

Kommunstyrelsen

Yttrande över granskning av konsulttjänster

Inledning

KPMG har i uppdrag av Östhammars kommuns revisorer fått i uppdrag att granska omfattningen av köpta konsulttjänster samt den interna kontrollen i samband med att konsultkostnader uppstår.

Granskningen avser kommunstyrelsen och nämnderna.

Efter genomförd granskning görs bedömningen att den interna kontrollen avseende köpta konsulttjänster i huvudsak är tillräcklig.

Nämnderna lämnar yttranden till revisionen och dessa yttranden lämnas till kommunstyrelsen endast som information. I denna skrivelse lämnas yttrande över de delar som berör kommunledningsförvaltningen.

Yttrande över granskningen

Granskningen avser befintliga rutinbeskrivningar, riktlinjer etc avseende upphandling samt för kommunledningsförvaltningen granskning av köpta konsulttjänster inom strategienheten, tillväxtkontoret, tekniska förvaltningen samt IT-enheten.

Revisionen bedömer att kommunen har tillräckliga policyer, riktlinjer, rutinbeskrivningar etc för att inköp och upphandlingar ska ske på ett ändamålsenligt sätt. Påpekas dock att behov finns att uppdatera de skriftliga rutinerna så att de till fullo återspeglar nu gällande lagstiftning kring upphandling samt att det ska säkerställas att samtliga av kommunen tecknade avtal finns med i avtalsdatabasen Kommers.

Policy för inköp i Östhammars kommun är reviderad och antagen av kommunfullmäktige 2017-06-13.

Nya riktlinjer för upphandling i Östhammars kommun samt direktupphandling är antagna av kommunstyrelsen 2018-04-17. Riktlinjerna återspeglar nu gällande lagstiftning och har anpassats utifrån den nya organisation för upphandling i Östhammars kommun som gäller fr o m den 1 januari i år.

Samtliga avtal avseende upphandlingar över direktupphandlingsgränsen som beräknas som en procentsats av tröskelvärdena återfinns i avtalsbasen Kommers. De upphandlingarna genomförs alltid av upphandlingsenheten och läggs efter avslutad upphandling i Kommers.

Direktupphandlingar kan genomförs av förvaltningarna själva eller av upphandlingsenheten och beroende på vad som upphandlas avgörs även om avtal tecknas eller inte, rekommendationen är att när avtal tecknas ska det alltid läggas in i Kommers, men ska alltid gå att finna i kommunens diarium.

Revisionen påtalar att det bör säkerställas att ramavtal löper på varandra då avrop sker, d v s så att det inte förekommer perioder då ramavtal saknas.

Upphandlingsenheten har en upphandlingsplan och bevakning av när avtal löper ut via Kommers och målsättningen är att en upphandling påbörjas i så god tid så att det inte uppstår en period då avtal saknas.

Tekniska förvaltningen har inlett ett arbete med att planera och diskutera igenom förvaltningens upphandlingar med upphandlingsenheten. Arbetet kommer att mynna ut i en upphandlingsplan som dels säkerställer att det inte blir glapp mellan upphandlingar och dels att upphandlingsenheten resurssätter enligt kommande behov.

I vissa fall kan glapp dock inträffa och det rör sig oftast om när en upphandling blir föremål för överprövning och även om tid tagits med i beaktande för detta kan en överprövning ta mellan 3-11 månader i förvaltningsrätten vilket försenar hela upphandlingsprocessen.

Tekniska förvaltningen delar synpunkten att de upphandlingar som görs och de avtal som skrivs i samband med anlitan av konsulter ska täcka alla delar som kan bli aktuella i förhållandet mellan parterna och mer tid kommer att avsättas för detta framöver.

Östhammars kommun

Inger Modig Lind
Upphandlingschef