

Sbn § 70

Dnr SBN 2022/134

## Revisorernas granskning av direktupphandlingar

### Samhällsbyggnadsnämndens beslut

Samhällsbyggnadsnämnden beslutar yttra sig i enlighet med förvaltningens förslag i ärendebeskrivningen.

### Protokollsanteckning

Samhällsbyggnadsnämnden lämnar enhälligt följande protokollsanteckning:

Samhällsbyggnadsnämnden har ansvar för beställning av upphandling och uppföljning av tecknade avtal, dock ej för upprättandet av upphandlingen i sig. Samhällsbyggnadsnämnden anser därmed att revisionen är ställd till fel politiska instans.

### Ärendebeskrivning

Revisorerna beslutade den 21 juni 2022 (Rev § 38/2022) att översända granskningsrapport och missivskrivelse till samhällsbyggnadsnämnden och kommunstyrelsen för yttrande senast 2022-10-01 samt till kommunfullmäktige för kännedom.

#### Missiv

På uppdrag av Tomelilla kommuns revisorer har KPMG granskat direktupphandling inom samhällsbyggnadsnämnden. Granskningens syfte har varit att bedöma om samhällsbyggnadsnämndens interna kontroll avseende direktupphandlingar är tillräcklig. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2022.

Revisorerna konstaterar följande:

” Utifrån vår bedömning rekommenderar vi att samhällsbyggnadsnämnden:

- stärker den interna kontrollen ytterligare avseende direktupphandlingar med syfte att säkerställa att direktupphandlingar dokumenteras i enlighet med gällande upphandlingsregler och kommunens egna riktlinjer på området.
- kommunicerar till kommunstyrelsen att tydliggöra vilket stöd som finns för verksamheten samt roller och ansvar avseende upphandlingar och direktupphandlingar till berörda tjänstepersoner i verksamheten.

Justerandes sign			
------------------	--	--	--

§ 70 forts.

- tillser att utbildning och informationsinsatser genomförs så att berörda personer har en uppdaterad och aktuell kunskap avseende gällande lagar och regelverk kring direktupphandling.

**Samhällsbyggnadschef Niklas Sommelius föreslår att samhällsbyggnadsnämnden yttrar sig enligt följande:**

Funktionen upphandling är precis som andra gemensamma funktioner, till exempel ekonomi och personalfrågor, som hanteras av kommunledningskontoret. Nämnden och dess verksamhet är beställare av sådana tjänster och när det gäller specifik upphandling står verksamheten för sakkunskapen i förfrågningsmaterial gällande kravspecifikationen, men inte ansvaret eller kunnandet av upphandling. Det finns därmed ingen funktion i samhällsbyggnadsverksamheten som gör själva upphandlingen i alla dess moment.

När det gäller direktupphandlingar har det tidigare varit upphandlingsenheten som bistått verksamheten och ansvarat för dokumentationen. Det är olyckligt att det uppstått frågetecken kring dokumentation. Det är givetvis något som ska åtgärdas. Däremot är det tveksamt om detta är en del i nämndens riskanalys eftersom den inte har det direkta ansvaret för hur upphandling verkställs utan det är en fråga för kommunstyrelsen likaväl som nämnden inte har ansvar för personal- eller ekonomifunktionerna.

När det gäller den andra punkten i revisorernas kritik är det en fråga som samhällsbyggnadsnämnden får ta med sig i kommande diskussioner med kommunstyrelsen. Eftersom det ännu inte är klarlagt vilket företag som får uppdraget att bistå kommunen i upphandling så är det i nuläget oklart vilken kompetens den har i sakfrågorna och på vilket sätt roller och processer kommer att behöva förtydligas. Samhällsbyggnadsverksamheten har tidigare haft stort stöd från upphandlingsenheten då en av upphandlarna hade kompetens om vår verksamhet.

Till slut har vi har framfört till revisorerna under sakgranskningen att de berörda cheferna redan har genomgått en utbildning om upphandling under våren 2022 i och med att det saknades egen upphandlingskompetens i förvaltningen. Någon ytterligare kompetensförstärkning är i nuläget inte aktuellt.

**Ekonomiska konsekvenser**

Föreligger inte någon ekonomisk konsekvens för närvarande.

**Barnperspektivet**

Inga konsekvenser.

Justerandes sign			
------------------	--	--	--

§ 70 forts.

### **Miljöperspektivet**

Inga konsekvenser.

### **Uppföljning**

Nämnden gör ingen uppföljning.

## **Förvaltningens förslag till beslut**

Samhällsbyggnadsnämnden beslutar yttra sig i enlighet med förvaltningens förslag i ärendebeskrivningen.

## **Beslutsunderlag**

Tjänsteskrivelse, samhällsbyggnadschef Niklas Sommelius, handlingsid: Sbn 2022.1453.

Missiv - Granskning av direktupphandlingar\_signerat, handlingsid: Sbn 2022.1270.

Rapport - Granskning av direktupphandling, handlingsid: Sbn 2022.1271.

\_\_\_\_\_

Beslutet skickas till:

Revisorerna

Justerandes sign			
------------------	--	--	--