

Kommunstyrelsen

Catharina Norberg

Revisionsrapport, uppföljande granskning av avtalstrohet och registervård

Förslag till beslut

Kommunledningsförvaltningen föreslår kommunstyrelsens arbetsutskott föreslå kommunstyrelsen besluta att

1. Notera revisionens rekommendationer enligt förvaltningens yttrande.

Ärendet i korthet

Under 2014 genomfördes en granskning om avtalstrohet inom kommunen. Syftet var att bedöma i vilken utsträckning som kommunen använder sig av ramavtalsbundna leverantörer. I granskningen ingick även att bedöma registervården för avtalsregister och för leverantörsregistret kopplat till leverantörsreskontran. Granskningen visade på ett antal brister.

En uppföljning av granskningen har nu gjorts.

Förvaltningens övervägande

Revisionens sammanfattande bedömning utifrån granskningens syfte är att vissa åtgärder har vidtagits i enlighet med rekommendationerna från den tidigare granskningen men att det finns utrymme för ytterligare förbättring.

Mot bakgrund av revisionens granskning rekommenderar de kommunstyrelsen.

1. att säkerställa översyn och uppdatering av styrdokument och rutiner utifrån förändrad lagstiftning
2. att samtliga avtal registreras i avtalsregistret samt i registret tydliggöra om avtalen är upphandlade
3. att se över arbetsfördelningen och formellt begränsa möjligheten att en person kan vara delaktig i stora delar av hela kedjan från att registrera leverantör, faktura, attest till utbetalning för att minska risker för oegentligheter
4. att tillse att det finns rutiner som uppmärksammar och försvårar att inköp sker från ej upphandlade leverantörer, allra helst genom att inköp endast får ske mot attesterad beställning förslagsvis genom inköpssystem
5. att säkerställa att uppföljning av avtalsefterlevnad genomförs enligt gällande rutiner

Förvaltningens yttrande över revisionens rekommendationer.

Kommunstyrelsen

Catharina Norberg

1. Revisionens rekommendation noteras och förbereds som ärende till kommunstyrelsen.
2. Målet är att alla avtal för köp av varor och tjänster ska finnas samlade i kommuns upphandlingssystem.
3. De fakturor som ankommer till kommunen som e-faktura registreras maskinellt om alla uppgifter är riktiga och leverantören finns upplagd. Möjligheten att registrera nya leverantörer har begränsats till fem personer på ekonomienheten. Registrering av ny leverantör görs av två personer i förening. Ekonomienheten är en liten enhet och under semesterperioder och under annan frånvaro kan det vara nödvändigt att utöka gruppen som har denna behörighet för att leverantörer ska få betalt. Alla fakturor ska sedan godkännas och atteras av ytterligare två personer.
4. Ett antal insatser görs. Ytterligare information och utbildning till verksamheterna kring lagstiftning, policy och riktlinjer har påbörjats. Införande av behöriga beställare i verksamheterna för att begränsa antalet beställare och säkerställa att de som gör beställningar vet vad som gäller. Utredning av inköpssystem gjordes under 2021 och kommer att tas med i diskussionerna med Sundsvall om framtida samarbeten.
5. Revisionens rekommendation noteras.

Ånge kommuns vision

Vi är en plats för alla, med närhet till natur och gemenskap. Här ger näring och engagemang kraft till en levande bygd.

Fokusområde Hållbar vardag

Ärendet har ingen bärighet på fokusområdet.

Fokusområde Hållbar hälsa

Ärendet har ingen bärighet på fokusområdet.

Fokusområde Hållbar gemenskap

Ärendet har ingen bärighet på fokusområdet.

Fokusområde Hållbar kompetens

Ärendet har ingen bärighet på fokusområdet.

Fokusområde Hållbar natur

Ärendet har ingen bärighet på fokusområdet.

Beslutet ska skickas till

Revisionen