

Dnr 2020 SBN0206

Katarina Paulsson, Samhällsbyggnadschef  
Tel. 0345-18008  
E-post: katarina.paulsson@hylte.se

Samhällsbyggnadsnämnden

## Uppföljning av revisionens granskning av entreprenadinköp

### Förslag till beslut

Samhällsbyggnadsnämnden godkänner redovisningen och beslutar att anta beslutsattestantförteckning med beloppsgränser enligt bilagt förslag.

### Beskrivning av ärendet

Revisionen genomförde hösten 2020 granskning av entreprenadinköp inom samhällsbyggnadsnämndens ansvarsområde. Granskningen presenterades i rapporten ”Granskning av entreprenadinköp”, PwC, februari 2021. I rapporten lämnas rekommendationer till nämnden och nämnden beslutade den 22 juni 2021, § 48, att ge samhällsbyggnadskontoret i uppdrag att ta fram rutiner/riktlinjer och system enligt rekommendationerna och att återrapport ska ske till nämnden senast november 2021.

En arbetsgrupp bestående av representanter från samhällsbyggnadskontoret, upphandlingsenheten och ekonomikontoret har på uppdrag av kontorschef tagit fram förslag på rutiner/riktlinjer och system.

### *Processbeskrivningar, riktlinjer, rutinbeskrivningar och mallar för inköp*

Arbetsgruppen konstaterar att det finns ett behov inom hela kommunorganisationen av ett centralt inköpssystem för att säkerställa att hela processen från beställning till faktura blir korrekt och kvalitetssäkrad. Det saknas idag ett sådant arbetssätt och systemstöd för detta. Frågan är inte en isolerad fråga för samhällsbyggnadskontoret utan bör lyftas till kommunledningen då det saknas både kompetens och ekonomi för att implementera ett sådant system på samhällsbyggnadskontoret.

Arbetsgruppen har tagit fram förslag på processer från beställning till faktura samt beställningsblankett som har behandlats i samhällsbyggnadskontorets ledningsgrupp och där respektive enhetschef har i uppdrag att implementera arbetssättet på sin enhet. Den ena processen gäller inköp generellt inom samhällsbyggnadskontoret och anger att vid beställningar över 10 000 kronor ska beställning dokumenteras enligt framtagen beställningsmall. Beställningar under 10 000 kronor kan dokumenteras på annat sätt, t.ex. genom att beställaren mailar/ringer in beställningen och skickar kopia till beslutsattestanten som sparar beställningen enligt rutin. Den andra processen gäller när inköp sker via ramavtalsleverantörens webbportal vilket är det normala beställningsförfarandet vad gäller livsmedel, städartiklar m.m.

***Attestförteckning och beloppsgränser***

Revisionen påpekade att det saknas begränsningar kopplat till attesträtten och beslut om detta bör fattas av nämnden i enlighet med attestreglementet. Kontoret har tagit fram förslag till attestantförteckning med beloppsbegränsningar.

**Ekonomisk konsekvens av beslutet**

Beslutet har ingen ekonomisk konsekvens.

**Handlingar i ärendet**

- Tjänsteskrivelse den 6 oktober 2021
- Rutin beställning av varor, tjänster m.m. inom samhällsbyggnadskontoret
- Mall för beställning/avrop samhällsbyggnadskontoret
- Förslag attestantförteckning med beloppsgränser samhällsbyggnadskontoret

**Beslutet skickas till**

Revisionen

Katarina Paulsson  
Samhällsbyggnadschef