

Södertälje kommun

Revisorerna

**Revisionskrivelse**

2024-06-13

Till: Tekniska nämnden

Omsorgsnämnden

För kännedom: Kommunfullmäktige

## **Revisionsrapport nr 4/2024 – Granskning av kommunens avtalsförvaltning**

På vårt uppdrag har EY genomfört en granskning av kommunens avtalsförvaltning. Syftet har varit att bedöma om tekniska nämnden och omsorgsnämnden säkerställer en ändamålsenlig avtalsförvaltning med tillräcklig intern kontroll av ingångna avtal.

Den samlade bedömningen i granskningsrapporten är att den övergripande struktureringen av Södertälje kommuns avtalsförvaltning huvudsakligen är prioriterat och skapar gynnsamma förutsättningar för att undvika förtroendeskadliga och ekonomiska förluster. Samtidigt har man noterat brister och utvecklingsområden, särskilt inom tekniska nämndens verksamheter.

Omsorgskontoret har enligt revisionsrapporten en relativt liten inköpsorganisation med hög kompetens hos ett fåtal medarbetare vilket skapar gynnsamma förutsättningar för avtalsförvaltningen. Omsorgskontoret har implementerat en omfattande och mångfacetterad uppföljningsmetodik, inklusive regelbunden och riktad tillsyn, händelsestyrda uppföljningar och individuppföljning. Direktupphandlingar får dock inte samma djupgående uppföljning som ramavtalen, vilket utgör en risk för bristande kontroll.

Samhällsbyggnadskontoret har en decentraliserad uppföljningsprocess som kan riskera att leda till personberoende och inkonsekvens i uppföljningen. Man noterar att framsteg har gjorts sedan granskningen som genomfördes under 2021, men att det fortsatt kvarstår utvecklingsarbete. Det finns inom tekniska nämndens verksamheter ett behov av utbildning i upphandlingsfrågor, tydligare inköpsansvar och mer centraliserade processer för att förbättra avtalsförvaltningen och minska beroendet av individuella medarbetares kompetens. Detta i syfte att formalisera uppföljningsprocessen för att förbättra kontrollen och säkerställa att avtal efterlevs.

I granskningen lämnas ett antal rekommendationer vilka vi instämmer i.

Svar från tekniska nämnden och omsorgsnämnden önskas senast 2024-09-15.

För revisorerna i Södertälje kommun

Christer Björk

Sören Lekberg

Bilaga: Revisionsrapport nr 4/2024 – Granskning av kommunens avtalsförvaltning

# PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering. Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

## CHRISTER BJÖRK

Undertecknare 1

Serienummer: 84126ec7ed0b7e[...]473662351eb99

IP: 81.229.xxx.xxx

2024-06-18 10:13:01 UTC



## SÖREN LEKBERG

Undertecknare 1

Serienummer: f418da8f2cacca[...]93466d26292a7

IP: 92.35.xxx.xxx

2024-06-18 17:20:14 UTC



Detta dokument är digitalt signerat genom **Penneo.com**. Den digitala signeringsdatan i dokumentet är säkrad och validerad genom det datogenererade hashvärdet hos det originella dokumentet. Dokumentet är låst och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. All kryptografisk information är innesluten i denna PDF, för framtida validering om så krävs.

### Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

Detta dokument är skyddat genom ett Adobe CDS certifikat. När du öppnar

dokumentet i Adobe Reader bör du se att dokumentet är certifierat med **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>** Detta garanterar att dokumentets innehåll inte har ändrats.

Du kan verifiera den kryptografiska informationen i dokumentet genom att använda Penneos validator, som finns på <https://penneo.com/validator>