

Petra Edenfeldt

Kommunstyrelsen

Återrapportering av det pågående arbetet att förbättra styrning och uppföljning av avtal

Ärende

Den 20 april 2020 (§ 53) beslutade kommunstyrelsen att överlämna svar på revisorernas granskningsrapport gällande styrning och uppföljning av avtal. Kommunstyrelsen beslutade även att uppdra åt kommunledningskontoret att senast november 2020 att återrapportera hur arbetet fortskridit.

Av kommunledningskontorets utredning i ärendet framgår dels de åtgärder som vidtagits, dels de åtgärder som planeras med anledning av de brister som revisorerna framfört. Tre av revisorernas rekommendationer är genomförda och tre är delvis genomförda. Arbetet med att genomföra de resterande rekommendationerna beräknas vara slutfört i början av 2021.

Kommunledningskontorets förslag till beslut

1. Kommunstyrelsen notera informationen och lägger återrapporteringen till handlingarna.
2. Kommunstyrelsen beslutar att återrapportering till kommunstyrelsen om det pågående arbetet ska ske i februari 2021.

Bakgrund

På uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i Danderyds kommun genomförde PwC år 2019 en uppföljande granskning avseende en revisionsrapport genomförd 2015 om styrning och uppföljning av avtal.

Kommunledningskontorets yttrande

Nedan följer de rekommendationer som lämnades i rapporten.

Revisorerna rekommenderade att:

- Kommunstyrelsen slutför revideringen av samtliga styrdokument med bäring på avtalsstyrning. Revisorerna anser att styrdokumentet bör antas av kommunfullmäktige för att på så vis göra den kommunövergripande.

Petra Edenfeldt

Kommentar: Internkontrollplanen för 2020 har beslutats av kommunfullmäktige den 31 augusti 2020. Arbetet har påbörjats med att revidera policy för upphandling. Revideringsarbetet är till stor del slutfört och beräknas antas av kommunfullmäktige i början av 2021. Den rekommendation som revisorerna framfört anses därför *delvis genomförd*.

- Kommunstyrelsen tillser att kommunens samtliga avtal ligger i den kommungemensamma avtalsdatabasen.

Kommentar: Kommunledningskontoret har sedan tidigare inlett ett arbete som lett till att fler avtal har lagts in i avtalsdatabasen. Kommunledningskontoret har påbörjat arbete med att gå igenom alla avtal så att de finns i avtalsdatabasen. Arbetet kommer fortlöpa även framöver med att få in avtal i kommunens gemensamma avtalsdatabas. Den rekommendation som revisorerna framfört anses därför vara *genomförd*.

- Kommunstyrelsen säkerställer att bägge avtalsmallar innehåller klausuler om uppsägning, vite och insyn i leverantörens företag.

Kommentar: Kommunledningskontoret har lagt till nya skrivningar i bägge avtalsmallarna för uppsägning, vite och insyn i leverantörens företag. Den rekommendation som revisorerna framfört anses därför vara *genomförd*.

- Kommunstyrelsen, tekniska nämnden och socialnämnden försäkras om att avtalsmallar är kända inom respektive förvaltning och att upprättade avtal följer dessa i den mån det är rimligt.

Kommentar: Kommunledningskontoret kommer att informera respektive nämnd om de uppdaterade avtalsmallarna när dessa ligger färdiga på kommunens intranät. Tidpunkt för slutförande beräknas till början av 2021. Den rekommendation som revisorerna framfört anses därför *delvis genomförd*.

- Kommunstyrelsen säkerställer att avtalsuppföljning tydligt framträder i kommunens styrdokument.

Kommentar: Arbetet har påbörjats med att revidera policy för upphandling. Revideringsarbetet är till stor del slutfört och beräknas antas av kommunfullmäktige i början av 2021. Därutöver ska det noteras att avtalsuppföljningen, avseende specifikt strategiska avtal, styrs av det av kommunfullmäktige antagna programmet för uppföljning och insyn. Vad gäller strategiska avtal görs bedömningen att kommunstyrelsen i dagsläget arbetar i *enlighet med revisorernas rekommendation*.

Petra Edenfeldt

- Kommunstyrelsen, tekniska nämnden och socialnämnden försäkrar sig om att avtalsuppföljning sker enligt avtalets föreskrifter och att uppföljning tydligt dokumenteras. Strukturerade och systematiska efterkontroller genomförs.

Kommentar: När kommunledningskontorets arbete med revideringen av kommunens styrdokument är slutförda kommer respektive nämnd att få information och instruktioner att följa. Tidpunkt för slutförande beräknas till början av 2021. Den rekommendation som revisorerna framfört anses därför *delvis genomförd*.

Kommunledningskontorets yttrande

Av kommunledningskontorets utredning i ärendet framgår dels de åtgärder som vidtagits, dels de åtgärder som planeras med anledning av de brister som revisorerna framfört. Vad gäller rekommendationerna är tre genomförda och tre delvis genomförda. Arbetet med att genomföra de resterande rekommendationerna beräknas vara slutfört i början av 2021.

Kommunledningskontoret bedömer därmed att det uppdrag som gavs av kommunstyrelsen den 20 april 2020 (§ 53) om att återrapportera hur arbetet gällande styrning och uppföljning av avtal är slutfört.

Ekonomiska konsekvenser

Ärendet utgör ett utredningsuppdrag och får inga ekonomiska konsekvenser.

Åsa Anthony
Tf kommundirektör

Björn Wallgren
Ekonomichef

Handlingar i ärendet

1. Tjänsteutlåtande, Återrapportering av det pågående arbetet att förbättra styrning och uppföljning av avtal
2. Kommunstyrelsens beslut, 2020-04-20 (§ 53)
3. Revisionsrapport, daterad januari 2020

Expedieras
Revisorerna