

Petra Edenfeldt

Kommunstyrelsen

Återrapportering 2 av arbetet med styrning och uppföljning av avtal

Ärende

Den 20 april 2020 (§ 53) beslutade kommunstyrelsen att anta svar på revisorernas granskningsrapport gällande uppföljande granskning av avtalsstyrning. Kommunstyrelsen beslutade samtidigt att en återrapportering skulle ske samma år vilket gjordes till kommunstyrelsen den 19 oktober 2020 (§ 139). Kommunstyrelsen beslutade då även att uppdra åt kommunledningskontoret att under februari 2021 återrapportera på nytt hur arbetet fortskridit.

Fyra av revisorernas rekommendationer är genomförda och två är delvis genomförda. Sedan oktober har således ytterligare en rekommendation åtgärdats nämligen att kommunstyrelsen, tekniska nämnden och socialnämnden ska försäkra sig om att avtalsmallar är kända inom respektive förvaltning och att upprättade avtal följer dessa i den mån det är rimligt.

Arbetet med att genomföra de resterande rekommendationerna beräknas vara slutfört under första kvartalet 2021.

Kommunledningskontorets förslag till beslut

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen noterar informationen och lägger återrapporteringen till handlingarna.

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. Av revisionsrapportens sex (6) rekommendationer återstod tre (3) punkter att åtgärda.

Petra Edenfeldt

Tre rekommendationer är redan åtgärdade. Dessa är:

- Kommunstyrelsen tillser att kommunens samtliga avtal ligger i den kommungemensamma avtalsdatabasen.
- Kommunstyrelsen säkerställer att bägge avtalsmallar innehåller klausuler om uppsägning, vite och insyn i leverantörens företag.
- Kommunstyrelsen säkerställer att avtalsuppföljning tydligt framträder i kommunens styrdokument.

Kommunledningskontorets utredning

Nedan följer de tre (3) rekommendationer som återstår att åtgärda.

Sedan kommunstyrelsen behandling av ärendet under oktober 2020 har en rekommendation åtgärdats nämligen att kommunstyrelsen, tekniska nämnden och socialnämnden ska försäkra sig om att avtalsmallar är kända inom respektive förvaltning och att upprättade avtal följer dessa i den mån det är rimligt. Kommunledningskontoret har uppdaterat avtalsmallarna för direktupphandling ytterligare under 2020 och informerat respektive nämnd om de uppdaterade avtalsmallarna. Avtalsmallarna ligger färdiga på kommunens intranät. Den rekommendation som revisorerna framfört anses därför nu *genomförd*.

De återstående rekommendationerna är:

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

Kommentar: Internkontrollplanen för 2020 har beslutats av kommunfullmäktige den 31 augusti 2020. Arbete 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*.

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

Kommentar: När kommunfullmäktige har antagit revideringen av policy för upphandling kommer respektive nämnd att få information och instruktioner att följa. Tidpunkt för slutförande beräknas till

Petra Edenfeldt

början av 2021. Den rekommendation som revisorerna framfört anses därför *delvis genomförd*.

Kommunledningskontorets yttrande

Vad gäller rekommendationerna är fyra punkter genomförda och två punkter delvis genomförda. Arbetet med att genomföra de resterande rekommendationerna beräknas vara slutfört under första kvartalet 2021.

Kommunledningskontoret bedömer därmed att det uppdrag som gavs av kommunstyrelsen den 19 oktober 2020 (§ 139) om att åiterrapportera hur arbetet gällande styrning och uppföljning av avtal kommer att slutföras under första kvartalet av 2021.

Ekonomiska konsekvenser

Ärendet utgör ett utredningsuppdrag och får inga ekonomiska konsekvenser.

Johan Lindberg
kommundirektör

Björn Wallgren
Ekonomichef

Handlingar i ärendet

1. Tjänsteutlåtande, Åiterrapportering 2 av arbetet med styrning och uppföljning av avtal
2. Kommunstyrelsen beslut 2020-10-19 (§ 139), Åiterrapportering av arbetet med styrning och uppföljning av avtal
3. Kommunstyrelsen beslut 2020-04-20 (§ 53), Svar på revisionsrapport gällande uppföljande styrning och uppföljning av avtal

Expedieras
Revisorena