



Bromölla den 26 januari 2021

**Kommunstyrelsen för svar
Kommunfullmäktige för kännedom**

Missiv – Uppföljning av granskning avseende kommunens avtalsuppföljning 2017

Revisorernas uppdrag av fullmäktige

Revisorerna har i uppdrag av fullmäktige att följa upp om verksamheten är ändamålsenlig samt pröva om den interna kontrollen är tillräcklig.

Bakgrund

Revisorerna gjorde en granskning av avtalsuppföljning 2017 som resulterade i ett antal rekommendationer inför framtida avtal för att bättre säkerställa den interna kontrollen kring avtalsefterlevnad.

Bland annat framkom i granskningen 2017 att det fanns brister i hur avtalen hade handlats upp. Det fanns även brister i underlagen inför upphandling. I avtalen saknades också påtryckningsmöjligheter i form av viten om entreprenören inte fullgör sina åtaganden enligt avtal. Det saknades också i de granskade avtalen en beskrivning över hur avtalen ska följas upp.

Syfte

Syftet med uppföljningen är att bedöma om kommunstyrelsen anammat de rekommendationer som lämnades i revisionsrapporten 2017.

Sakkunnigas sammanfattning av genomförd granskning

Vår sammanfattande bedömning utifrån uppföljningen är att de rekommendationer som revisorerna lämnade 2017 i huvudsak efterlevs.

När det gäller frågan om i vilken grad politikerna hålls informerade om efterlevnad av avtal och huruvida dokumentation delges politiken är vår uppfattning att detta sannolikt varierar beroende på avtal och avtalets betydelse för den kommunala verksamheten.

Avtal om snöröjning torde ha en större betydelse för politiken att hålla sig informerad om jämfört med avtal om golvjänster då snöröjning är en samhällsviktig verksamhet. Vi ser också att det finns ett stort inslag av verkställighet i hantering av avtal och

avtalsefterlevnad. Dock är det av naturliga skäl av vikt att politiken är involverad och informerad i de fall då avtalsefterlevnaden har stora brister och som kan föranleda rättslig process.

Revisorerna summerar

Revisorerna konstaterar i en samlad bedömning att stickproven i rapporten visar på att de rekommendationer som lämnades 2017 i huvudsak efterlevs samtidigt som kommunstyrelsen rekommenderas att inom sin interna kontroll ha kontrollpunkter kopplat till återrapportering av avtalsefterlevnad

På uppdrag av revisionen

Joachim Bengtsson
Ordförande