

11 januari 2016

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL  
Kommunstyrelsen

§ 16

Dnr KFKS 2015/393-007

## Revisionsrapport 3/2015 - Upphandling och inköp

### Beslut

Kommunstyrelsen antar stadsledningskontorets förslag till yttrande över revisionsrapport 3/2015 – upphandling och inköp.

### Ärende

Kommunfullmäktiges revisorer har granskat kommunen upphandling och inköp. Granskningen har gjorts som stickprov. De har funnits brister kring vissa arbetsrutiner och dokumentationskrav. I förslaget till yttrande redovisas att det i vissa fall redan vidtagits åtgärder för att rätta till bristerna, i de andra pågår ett arbete som ska vara klart under första halvåret 2016.

### Handlingar i ärendet

Kommunstyrelsens arbetsutskott den 15 december 2015 § 181  
Stadsledningskontorets tjänsteskrivelse den 27 november 2015  
Stadsledningskontorets förslag till yttrande  
Revisionskrivelse med bifogad revisionsrapport

### Ärendets tidigare behandling

#### Beslut i kommunstyrelsens arbetsutskott den 15 december 2015 § 181

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslog kommunstyrelsen fatta följande beslut.  
Kommunstyrelsen antar stadsledningskontorets förslag till yttrande över revisionsrapport 3/2015 – upphandling och inköp.




### Beslutsgång

Kommunstyrelsen beslutade i enlighet med arbetsutskottets förslag.

### Protokollsanteckningar

Rolf Wasteson (V) lät anteckna följande.

”Nackas revisorer har i de nu aktuella revisionsrapporterna, men även tidigare, i olika grad riktat kritik mot att Kommunstyrelsen inte i tillräcklig grad styr resp. följer upp vad som egentligen faller på Kommunstyrelsens ansvar. Särskilt allvarligt är det att det finns en

Ordförandes signatur	Justerandes signatur	Utdragsbestyrkande
		

11 januari 2016

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL  
Kommunstyrelsen

informell delegation där tjänstemän tar beslut utan att Kommunstyrelsen ens får återrapportering. Det beror inte främst på att tjänstemän gör vad som inte är deras uppgift utan att Kommunstyrelsen i många fall lämnar walk-over. Vi har under åren sett det när det gäller upphandlingar och finanshanteringen. Nu föreligger revisionsrapporter som avhandlar en upphandling (Pulsen Combine) och just finanshantering. Pulsen Combine är ett ärende som på många sätt liknar ombyggnaden av Stadshuset som var en skandal för några år sedan. Kritiken mot finanshanteringen är allvarlig så tillvida att Kommunstyrelsen inte tagit ansvar för att säkra derivat och i förlängningen så innebär det en stor ekonomisk risk. Kommunstyrelsen står i praktiken ansvarig utan att ha tagit alla beslut.

Under många år så fanns en kultur av låt-gå i kommunen vad gäller möjligheten för Kommunstyrelsen att ta sitt ansvar. Beslutsunderlag var i många sammanhang långt ifrån kompletta, Kommunstyrelsen såg helt enkelt inte hela bilden. Detta har helt klart blivit bättre under senaste åren men fortfarande så finns det kvar rester av den gamla kulturen där Kommunstyrelsen inte tagit greppet.

Svaren till revisorerna har tyvärr ofta en lätt arrogant ton där Kommunstyrelsen ger sken av att man redan insett problemen och åtgärdat dem. Av de svar som avlämnats idag vid Kommunstyrelsens sammanträde gäller detta i särskilt hög grad svaret avseende Pulsen Combine. Där har så grava fel begåtts att en något mer ödmjuk ton gott hade kunnat anläggas.

I samband med årsbokslutet brukar Kommunstyrelsen träffa revisorerna. Vi förutsätter att så blir aktuellt även i år. Det är då viktigt att de frågor som vi här tar upp då kommer upp till behandling.”

-----

Ordförandes signatur	Justerandes signatur	Utdragsbestyrkande
