

2026-05-22

Socialnämndens handlingsplan avseende direktupphandlingar och internkontroll

Bakgrund

PWC har genomfört en granskning av Socialnämndens arbete med direktupphandlingar under 2025–2026, med syfte att bedöma om arbetet med direktupphandlingar är ändamålsenligt och förenat med tillräcklig intern kontroll. Socialnämnden ser allvarligt på de brister som revisionen har uppmärksammat. Socialnämnden har tagit fram en handlingsplan för att åtgärda de brister som granskningen har visat samt för att arbeta vidare med de rekommendationer som revisorerna har lämnat.

Rekommendation	Metod	Tidsplan	Ansvarig
Säkerställ att tillräcklig utbildning ges till de som genomför direktupphandlingar	Alla avdelningar går igenom information om kommunens inköpsrutiner och riktlinjer för direktupphandling på en APT	Genomfört senast 31 december 2026.	Avdelningschef
Säkerställ en god samverkan mellan upphandlingsfunktionerna och respektive förvaltning	Socialförvaltning tar fram en rutin för hur direktupphandlingar ska genomföras med tydlig ansvarsfördelning mellan förvaltning och Inköps- och upphandlingsenheten.	Genomfört senast december 2026	Socialdirektör
Säkerställ att direktupphandlingar genomförs i linje med styrdokument och gällande lagsstiftning	En utbildning tas fram med syfte att öka kunskap om styrdokument som styr inköp och upphandling samt om lagstiftning	Utbildning genomförd senast december 2026.	Socialdirektör

	gällande upphandlingar. Utbildningen ges till alla chefer och medarbetare som gör inköp eller upphandlingar.		
Säkerställ att dokumentationsplikten efterlevs	Den ansvarige enligt delegationsordningen kontrollerar att direktupphandling har dokumenterats enligt kommunens riktlinjer	Löpande	Den som enligt delegationsordningen är ansvarig för inköpet eller upphandlingen.
Säkerställ att inga otillåtna direktupphandlingar genomförs	Genomgång av inköpsrutiner på APT samt utbildning	Se ovan	Se ovan
Säkerställ att direktupphandlingar följs upp i tillräcklig omfattning	Varje avdelning organiserar information om sina direktupphandlingar så att avtalstiden tydligt framkommer. Dessa inkluderas i inköpsplanen.	Löpande	Ansvarig avtalstecknare eller en annan utsedd tjänsteperson

Uppföljning

Handlingsplanen följs upp och redovisas till Socialnämnden i samband med helårsbokslut.