

Datum:
2023-12-08Diarienummer:
KRN-2023-00047KOMMUNREVISIONEN
MissivbrevMottagare:
Uppsala Kommun Skolfastigheter AB
Uppsala Stadshus AB, för kännedom

Granskning av inköp och upphandling

PwC har på uppdrag av lekmannarevisorerna i Uppsala Kommun Skolfastigheter AB genomfört en granskning av inköp och upphandling. Granskningens syfte är att bedöma om inköp och upphandling hanteras på ett ändamålsenligt sätt och med tillräcklig intern kontroll.

Utifrån genomförd granskning är vår samlade bedömning att bolaget i allt väsentligt hanterar inköp och upphandling på ett ändamålsenligt sätt, men att det inte helt sker med tillräcklig intern kontroll.

För att utveckla verksamheten inom det granskade området lämnas följande rekommendationer till Uppsala Kommun Skolfastigheter AB:

- Säkerställa att direktupphandlingar genomförs i enlighet med *Riktlinjer för upphandling och inköp*.
- Säkerställa att tecknade avtal framgent upphör per automatik efter avtalsperiodens utgång.
- Utveckla formerna för uppföljning och utvärdering, bland annat genom löpande uppföljning av avtal och direktupphandlingar, exempelvis inom ramen för internkontrollplanen.

Revisionen begär yttrande över revisionens iakttagelser och rekommendation från bolaget, senast 2024-03-31 till kommunrevisionen@ uppsala.se och till det sakkunniga biträdet, lana.salomon@ pwc.com.

Rapporten utgör ett underlag för revisionens bedömning i ansvarsprövningen varför tidsramarna inte kan överskridas.

Uppsala som ovan

Tommy Larsson
LekmannarevisorTord Andersson
Lekmannarevisor