

Yttrande till Stadsrevisionen beträffande granskningsredogörelse och granskningsrapport för verksamhetsåret 2020

Styrelsen för Göteborgs Stads Leasing AB har tagit del av revisorernas rapport. Av de rekommendationer som lämnades i tidigare granskningsrapporter kvarstår en punkt i 2020 års rapport. Nedan följer den rekommendation som revisorerna lämnat i fet stil med bolagets kommentarer under.

Lekmannarevisorerna rekommenderar styrelsen och VD att fortsätta det påbörjade utvecklingsarbetet när det gäller bolagets inköp- och upphandlingsverksamhet.

Göteborgs Stads Leasing har implementerat ett verktyg som är framtagen av Inköp och upphandling för uppföljning av samma slags artiklar. Vid direktupphandling registreras inköpet i verktyget och inköpsansvarig ansvarar för uppföljning för att säkerställa att direktupphandling inte överstiger direktupphandlingsgränsen. Uppföljningen sker varje månad. Inköpsansvarig ihop med enhetschefen och VD har utsett personer från organisationen som har mandat att utföra direktupphandlingar. Dessa personer har genomgått utbildning i direktupphandling med fokus på uppföljning av samma slags artiklar och leverantörskontroll.

För att underlätta översikten över vilka leverantörer Göteborgs Stads Leasing har avtal med har en sammanställd lista upprättats. Detta för att kunna lättare identifiera vilka leverantörer som skulle vara aktuell för direktupphandling.

Innan inköpet sker kontrolleras leverantörsseriositet i Credit Safe. Kontrollen genomförs av inköpsansvarig och registreras i samma verktyg för uppföljning av samma slags artiklar.

Stadens gemensamma direktupphandlingsprocess planeras att införas på Göteborgs Stads Leasing under kvartal 3, 2021. Processen innebär att alla direktupphandlingar kommer att avropas via orderformulär i Proceedo, nya processflöden kommer att gälla för direktupphandlingar upp till 10 000 kr, mellan 10 000 – 50 000 kr samt över 50 000 kr.

Webutbildning kommer att vara tillgänglig för personer som har mandat att genomföra direktupphandlingar och avslutad utbildning kommer att krävas. Flera mallar kommer att finnas tillgängliga för offertförfrågningar, varu- och tjänsteavtal samt mallarna för återkoppling till leverantörer.

Göteborgs Stads Leasings anvisningar för inköp och upphandling uppdaterades med information om att avsteg från ramavtalet samt eventuella avtalsbrott ska anmälas till inköpsansvarig. Dessa händelser anmäls sedan till förvaltningen Inköp och upphandling. Flera aktiviteter gällande inköp och upphandling har lagts i kontrollplanen och verksamhetsplanen. En aktivitet i kontrollplanen omfattar kontroll av direktupphandlingar i form av kontroll av dokumentation och diarieföring av direktupphandlingar, leverantörsseriositet, direktupphandlingsgränsen samt uppföljning av samma slags artiklar.

I verksamhetsplanen har Göteborgs Stads Leasing mål om att implementera den gemensamma direktupphandlingsprocessen för staden. Göteborgs Stads Leasing följer också handlingsplanen för hur inköp- och beställarkompetens kan förstärkas

Under 2020 har tre nya områden som direktupphandlas identifierats för att upphandlas med hjälp av annonsering. Upphandlingsprocessen med samtliga upphandlingar pågår med hjälp av en konsult från förvaltningen Inköp och upphandling. Upphandlingarna beräknas vara klara under andra kvartalet 2021.

Göteborgs Stads Leasing följer också handlingsplanen för hur inköp- och beställarkompetens kan förstärkas. Nedan återfinns en uppställning över alla de aktiviteter som rör vår verksamhet inom denna samt status på dessa.

Beställarkompetens i staden

Nytta	Aktivitet	Status
Ökad kunskap och minskad risk att beställare gör fel	Tillse att det finns utsedda beställare med tydligt mandat över till exempel vilka varor eller tjänster personen får beställa	Pågår
Ökad kunskap och minskad risk att beställare gör fel	Tillse att alla utsedda beställare har tagit del av stadens grundläggande digitala beställarutbildning	Kommande
Ökad kunskap och minskad risk att beställare gör fel	Följ stadens standardiserade process <i>Beställning till betalning</i> som tagits fram inom tjänsteområdet Operativt inköp	Pågår
Ökad kunskap och minskad risk att beställare gör fel	Tillse att nya chefer tar del av stadens utbildning för chefer inom inköp och upphandling, för att säkra styrning och ledning i en decentraliserad organisation	Pågår
Ökad kunskap och minskad risk att beställare gör fel	Tillse ändamålsenligt antal beställare i e-handelssystemet för att säkerställa rätt kompetens	Pågår
Bättre helhetssyn och beslutsunderlag som ger förutsättningar för strategiska prioriteringar	Utse ansvarig för inköp och upphandlingsfrågor i ledande befattning - med ansvar för hela förvaltningens/bolagets inköpsprocess och med uppdrag att samverka i frågan inom staden	KLART
Ökad inköpsmognad och kontroll på samtliga delar i inköpsprocessen	Följ upp leverantörer och avtal, samt att leveransen motsvarar beställningen.	Pågår

*Inköpskompetens i staden*

Nytta	Aktivitet	Status
Ökad resurseffektivitet och styrning av stadens inköp	Delta i arbetet i stadens kategoristyrningsprojekt samt följa fattade beslut inom kategoristyrningsprojekten	Pågår
Ökad ordning och reda bland stadens avtal	I avvaktan på gemensam avtalsdatabas: Resp. förvaltning/bolag behöver säkerställa register för sina avtal	Kommande
Ökad inköpsmognad och kontroll på samtliga delar i inköpsprocessen	Medverka i planerad Inköpsmognadsmätning och verka för successiv förbättring	Kommande
Ökad inköpsmognad och kontroll på samtliga delar i inköpsprocessen	Bedöma behovet av, och eventuellt genomföra, en Inköpsanalys baserad på förvaltningens eller bolagets unika inköpsinformation	Kommande
Ökad inköpsmognad och kontroll på samtliga delar i inköpsprocessen	Bedöma behovet av, och eventuellt ansluta sig till den digitala tilläggstjänsten "Stöd vid uppföljning av inköp", som tillhandahålls av Intraservice	Kommande
Ökad inköpsmognad och kontroll på samtliga delar i inköpsprocessen	Bedöma behovet av, och eventuellt genomföra, utveckling av förvaltningens/bolagets inköpsfunktion	Kommande

Göteborg 2020-04-20

Pierre Alpstranden
Styrelseordförande Göteborgs Stads Leasing AB