

**Handläggare**  
Cecilia Axelsson  
Förvaltningschef Skolchef  
Barn- och utbildningsförvaltningen  
0140-684 10  
cecilia.axelsson@tranås.se

**Mottagare**  
Barn- och utbildningsnämnden

## Internkontroll 2022 kring uppföljning av avtalstrohet och riktlinjer samt rutiner vid inköp

### Förvaltningens förslag till beslut

**att** godkänna återrapporteringen kring internkontroll för 2022.

### Sammanfattning

Varje nämnd ska årligen upprätta en internkontrollplan för sin verksamhet. Förvaltningen har utarbetat en internkontrollplan utifrån den kommungemensamma mallen och även lagt till förvaltningsgemensamma kontrollpunkter. I enlighet med den årligt upprättade internkontrollplanen har avtalstrohet och riktlinjer samt rutiner vid inköp kontrollerats av inköpsavdelningen på kontot för läromedel samt kontot för material, kontor och skola.

### Beskrivning av ärendet

Upphandlings- och inköpsprocesserna ska bidra till goda affärer och att skattemedel används effektivt för att skapa nytta för kommunens invånare och näringslivets utveckling. Målet är att skapa förutsättningar för att kunna göra goda, långsiktiga och hållbara affärer.

Avtal ska tecknas för de varor och tjänster som kommunen har behov av. Behöriga beställare ska undersöka om avtal finns samt avropa från gällande avtal. Kommunens gemensamma avtal finns registrerade i avtalsdatabasen. Inköp som faller inom dessa avtalsgrupper får inte ske från annan leverantör än den/de som finns registrerade i avtalsdatabasen.

Kunskap och efterlevnad av interna regler och rutiner för inköp har förbättrats avsevärt men behöver bli ännu bättre och medarbetare behöver förstå vikten av att göra rätt inköp och vilka konsekvenser det kan bli när man handlar avtalsprodukter hos icke avtalade leverantörer. Ansvarstagandet hos beställare behöver också öka kring att följa riktlinjer och rutiner gällande inköp. Förvaltningen har många beställare och behöver minska antalet beställare samt höja kunskapsnivån hos dessa.

## Lagstöd

Nämnderna ska var och en inom sitt område se till att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige har bestämt samt de bestämmelser i lag eller annan författning som gäller för verksamheten. De ska också se till att den interna kontrollen är tillräcklig och att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredställande sätt. (Kommunallagen 6 kap. § 6). Kommunens revisorer prövar om den interna kontrollen som görs inom nämnderna är tillräcklig (Kommunallagen 12 kap. § 1).

## Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande - Internkontroll 2022 kring uppföljning av avtalstrohet och riktlinjer samt rutiner vid inköp  
Återrapportering av uppföljning av avtalstrohet

## Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen  
Diariet

Barn- och utbildningsförvaltningen

Cecilia Axelsson  
Förvaltningschef, skolchef