

Handläggare
Jenny Börselius
Telefon: 08-50826744**Till**
Fastighetsnämnden
2025-03-25

Kontroller för att motverka oseriösa leverantörer

Yttrande till Stadsrevisionen

Förvaltningens förslag till beslut

1. Fastighetsnämnden godkänner och överlämnar fastighetskontorets tjänsteutlåtande som yttrande till Stadsrevisionen.
2. Fastighetsnämnden beslutar att omedelbart justera paragrafen.

Sammanfattning

Stadsrevisionen har remitterat projektrapport 3/2024 *Kontroller för att motverka oseriösa leverantörer* (dnr: RVK 2024/85) för yttrande senast den 31 mars 2025.

Revisionen har genomfört en granskning av fastighetsnämndens arbete för att identifiera oseriösa leverantörer. Syftet med granskningen var att bedöma om nämnden säkerställt en god intern kontroll för att utreda välfärdsbrottslighet samt motverka, upptäcka och förhindra oseriösa leverantörer i verksamheten.

Granskningen visar att nämnden genomför seriositetskontroller, men inte har helt tillräckliga dokumenterade rutiner för att till fullo verifiera vilka seriositetskontroller som genomförs. Granskningen visar även att nämnden har dokumenterade rutiner för vad som utgör en avvikelse som är kopplad till företags kreditomdöme, men saknar dokumenterade rutiner om åtgärder som vidtas vid avvikelser. Nämnden rekommenderas att:

- Upprätta en dokumenterad rutin för hur avvikelser efter genomförd seriositetskontroll ska hanteras både innan och under avtalstid.
- Säkerställa att genomförda seriositetskontroller dokumenteras.

Nämnden ställer sig i huvudsak positiv till de slutsatser och rekommendationer som revisionen lämnar och har för avsikt att vidta åtgärder utifrån de rekommendationer som lämnats.

Utlåtande

Revisionen konstaterar att nämnden genomför seriositetskontroller men att nämnden saknar ett specifikt styrdokument för seriositetskontroller.

Svar: Nämnden instämmer i rekommendationen att styrdokumentationen behöver förstärkas och utvecklas. Nämnden kommer därmed att under våren 2025 upprätta ett specifikt styrdokument för att säkerställa vilka seriositetskontroller som ska genomföras. Ett utkast är redan påbörjat.

Revisionen konstaterar vidare att seriositetskontrollerna inte alltid dokumenteras och att dokumentation som finns är en förutsättning för att exempelvis kunna tillämpa avtalade sanktionsmöjligheter som viten eller hävning av avtal.

Svar: Nämnden instämmer inte i revisionens bedömning. Vid varje upphandling, efter kvalificering och utvärdering av inkomna anbud, så genomförs alltid en seriositetskontroll av tilltänkt leverantör. Kontrollen nedtecknas i ett utvärderingsprotokoll som innehåller samtliga uppgifter som krävs för att visa hur beslut om att tilldela en viss anbudsgivare ett kontrakt tagits. Utvärderingsprotokollet bifogas i tilldelningsbeslutet och innehåller kontrollpunkter för att säkerställa en komplett och relevant seriositetskontroll så som förekomst av brottsdomar, betalning av skatter och socialförsäkringsavgifter/sociala avgifter, F-skatt samt finansiella och ekonomiska ställning. Inhämtade uppgifter dokumenteras och arkiveras tillsammans med samtliga upphandlingsdokument.

Nämnden instämmer i revisionens bedömning om att avvikelser under avtalstiden ej alltid dokumenteras då det inte alltid finns tillräckligt med resurser för att hantera avvikelserna och då staden är i behov av ett gemensamt systemstöd för strukturerad avtalsuppföljning.

Nämnden vill dock framhålla att avvikelser som kan leda till sanktionsmöjligheter så som viten eller hävning av avtal alltid dokumenteras.

Revisionen konstaterar att nämnden tillämpar föranmälan av underleverantörer under avtalstid och innan byggstart men inte alltid har möjlighet att följa upp seriositetskontroller av underleverantörer i samband med upphandling.

Svar: Nämnden instämmer i revisionskontorets bedömning men vill tillägga att nämnden ser över olika digitala lösningar så som exempelvis ID06 Bolagsdeklaration för att lättare kunna följa upp underleverantörskedjan.

Revisionen konstaterar att nämnden genomför kontroller av leverantörer avseende A-skatt, F-skatt, registrering i bolagsregister, skulder, momsregistrering samt ekonomisk och finansiell ställning. Dock påpekar revisionskontoret att det finns ytterligare sätt att genomföra kontrollen genom att inhämta utdrag från skattekonto.

Svar: Nämnden bedömer att inhämtande av kreditupplysning genom bolagsinformationstjänster så som UC är tillräcklig och att det inte är nödvändigt att inhämta ytterligare uppgifter och tillföra ytterligare administrativ börda.

Revisionen konstaterar att nämnden dokumenterar och utför kontroller av otillåten Rysslandskoppling och kring försäkringar. Dock saknas dokumentation kring kontroller av arbetsrättsliga villkor.

Svar: Nämnden instämmer i bedömningen att det utförs kontroller och dokumentation men konstaterar också att det saknas tillräckligt med resurser för att kunna följa upp samtliga krav i avtal.

Revisionen konstaterar att nämnden inte har dokumenterade rutiner för vad som utgör en avvikelse efter genomförd seriositetskontroll. Undantag är nämndens dokumenterade rutin för avvikelser som är kopplade till ett företags kreditomdöme om leverantörer.

Svar: Nämnden har inget att erinra i att det behövs dokumenterad vägledning i vad som utgör en avvikelser efter genomförd seriositetskontroll. Dock är nämnden av uppfattningen att då det krävs en individuell helhetsbedömning innan åtgärder vidtas så riskerar en alltför styrd rutin att leda till felaktig bedömning och hantering av avvikelser.

Synpunkter och förslag

Nämnden ställer sig i huvudsak positiv till rekommendationer och slutsatser i rapporten och kommer att vidta lämpliga åtgärder för att följa majoriteten av de rekommendationer som revisionen lämnat. Nämnden instämmer i att nämnden kan utveckla arbetet med seriositetskontroller då seriositetskontroller är en del i arbetet med att stävja välfärdsbrottslighet och det är därför angeläget att staden har väl utvecklade rutiner inom området.

I ett led av satsningen för att främja sund konkurrens och motverka organiserad brottslighet inom byggbranschen har nämnden under året vidtagit ett antal åtgärder, bland annat genom att fastställa uppföljningsprocessen i avtalsförvaltningen samt tydliggöra roller och ansvar. Kravlistor för avtalsförvaltare, mallar för avvikelserapportering, utbildning samt en ökad användning av befintliga systemstöd.

Vidare har nämnden skapat och ställt avtalsvillkor i upphandlingar för att möjliggöra revisioner och oannonserade arbetsplatskontroller.

Vidare utreds även olika digitala tjänster för att finna ett systemstöd för bakgrund- och seriositetskontroller i alla led i syfte att stärka uppföljningen och återrapporeringen.

Nämnden har även för avsikt att ta fram ett utbildningsmaterial för anställda och nyanställda i arbetet mot välfärdsbrottslighet – ett viktigt arbete som kommer att fortsätta att prioriteras och utvecklas under kommande år.

Slut

Bilagor

1. Revisionsrapport nr 3 2024 Kontroller för att motverka oseriösa leverantörer

Attesterat av

Detta dokument har godkänts digitalt av följande personer:

Namn	Datum
Anders Kindberg, Fastighetsdirektör	2025-03-11
Camilla Silfverling, Avdelningschef	2025-03-11