

Revisorerna i Huddinge kommun  
Revisionsgrupp 1  
Eva-Li Prades Eriksson  
Lars Blomkvist  
Åke Wickberg  
Fredrik Fischer  
Elsa Johansson

*Till:*  
Kommunstyrelsen  
Huddinge Samhällsfastigheter AB

*Till*  
Kommunfullmäktige  
för kännedom

2023-03-21

## **Revisionsrapport: Uppföljande granskning av lokalförsörjningen**

KPMG har av Huddinge kommuns revisorer fått i uppdrag att genomföra en uppföljande granskning av kommunens lokalförsörjning. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2022.

Granskningens syfte har varit att bedöma om kommunstyrelsen och Huddinge Samhällsfastigheter AB (utifrån sitt uppdrag i ägardirektivet) har åtgärdat de rekommendationer som lämnades vid tidigare granskningar av kommunens lokalförsörjning. Granskningar av kommunens lokalförsörjning skedde under 2016 och 2018 och dessutom genomfördes en uppföljande granskning under 2020.

Ett vidare syfte har också varit att bedöma ändamålsenligheten i lokalförsörjningsprocessen genom att följa några projekt för att se hur processen fungerar i praktiken samt att granska vilka slutsatser som dras av resultatet. Två av kommunen nyligen avslutade lokalförsörjningsprojekt har valts ut för granskning.

Den sammanfattande bedömningen utifrån granskningens syfte är att kommunen och Huddinge Samhällsfastigheter AB till viss del åtgärdat de rekommendationer som lämnats vid tidigare granskningar.

Det bedöms dock att det finns delar i lokalförsörjningsprocessen som fortfarande kan utvecklas i syfte att göra denna ytterligare ändamålsenlig.

Mot bakgrund av granskningen rekommenderas kommunstyrelsen och Huddinge Samhällsfastigheter AB att:

- Se över roller och ansvar i lokalförsörjningsprocessen, bland annat gällande lokalstrateger på kommunstyrelseförvaltningen, lokalsamordnare på förvaltningarna i kommunen samt ansvariga personer på Huddinge Samhällsfastigheter AB i syfte att skapa ytterligare tydlighet och transparens vad gäller ansvaret och rollen för respektive funktion.

- Säkerställ att de styrande och stödjande dokumenten som täcker lokalförsörjningsprocessen såsom t.ex. reglemente, delegationsordning, handlingsplan och lokalresursplan fullständigt harmonierar så att det inte finns några motstridigheter vad gäller de styrande och stödjande dokumenten. Vi bedömer även att den handlingsplan som upprättats behöver bli mera känd och vid behov revideras.
- Skapa ytterligare tydlighet för alla involverade i lokalförsörjningsprocessen vilka grunder som finns för prioriteringar mellan lokalförsörjningsprojekt samt vilken ordning som skall gälla med anledning av detta.
- Säkerställ att de system som finns och som används, i så väl kommun som i Huddinge Samhällsfastigheter AB, och som berör verksamhetslokaler är kompatibla, så att såväl beställare som utförare har tillgång till samma information. Detta gäller t.ex. olika lokalförsörjningsåtgärder, underhållsplaner och underhållsåtgärder för respektive verksamhetslokaler.
- Säkerställ att hyresavtal upprättas för respektive hyresobjekt och att dessa löpande uppdateras då förändringar på något sätt sker, så att dessa ständigt är aktuella och avspeglar rådande förhållanden. Detta är ett viktigt område beaktat att ny hyresperiod kommer att gälla från 2024.
- Av intervju framkommer det även att det saknas ett forum för diskussion för den centrala lokalenheten och lokalsamordnare, och vi rekommenderar därmed att man tillrättar ett nätverk för lokalstrateger och lokalsamordnare för att diskutera utmaningar i arbetet.

Vi har i tidigare genomförda revisionsgranskningar av lokalförsörjningen konstaterat brister gällande kommunstyrelsens ledning, styrning och uppföljning. Vi konstaterar att det fortsatt i denna uppföljning bedöms att lokalförsörjningsprocessen inte är tillräckligt ändamålsenlig. Detta är inte tillfredsställande. Det är väsentligt att kommunstyrelsen följer upp och säkerställer att de rekommendationer som lämnas i rapporten åtgärdas.

Vi beslutar att överlämna rapporten till kommunstyrelsen och Huddinge Samhällsbyggsfastigheter AB för yttrande senast den 30 september 2023 och för kännedom till kommunfullmäktige. Yttrande skickas till ordförande i revisionen för 2023 Claes-[Johan.Bonde@huddinge.se](mailto:Johan.Bonde@huddinge.se) och vice ordförande Eva-Li.Prades-Eriksson@huddinge.se och Pekka.Poljo@huddinge.se.

Eva-Li Prades Eriksson  
Ordförande

Lars Blomkvist  
Vice ordförande

Åke Wickberg

Elsa Johansson

Fredrik Fischer

# Digitala Signaturer

Signerad med: BankID  
Signerad av: ÅKE WICKBERG  
Datum: 2023-04-13 18:51 +02:00

Signerad med: BankID  
Signerad av: EVA LI PRADES ERIKSSON  
Datum: 2023-04-13 21:31 +02:00

Signerad med: BankID  
Signerad av: LARS BLOMKVIST  
Datum: 2023-04-17 18:10 +02:00

Signerad med: BankID  
Signerad av: ELSA JOHANSSON  
Datum: 2023-04-17 19:20 +02:00

Signerad med: BankID  
Signerad av: Fredrik Gustav Johan Fischer  
Datum: 2023-04-18 22:06 +02:00