

Timrå kommun  
Kommunrevision

Till:  
Kommunstyrelsen  
Kultur- och Tekniknämnden

För kännedom:  
Kommunfullmäktige

2016-09-06

<b>TIMRÅ KOMMUN</b> Kommunledningskontoret	
2016 -10- 11	
Dnr.	Dpl.

### Revisionsrapport "Granskning av inköpsprocessen"


På uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i Timrå kommun har Deloitte granskat inköpsprocessen.

Syftet med granskningen har varit att bedöma om den interna kontrollen i inköpsprocessen är tillräcklig.

I rapporten görs bedömningen att grunder för styrningen finns i styrdokument. Stödfunktion svarar för att ramavtal tecknas, att avtalsdatabasen hålls aktuell och att utbildningsinsatser genomförs. Rutiner för inköp har granskats och resultatet pekar på att kontrollen inte fungerat. Bedömningar har gjorts om att den interna kontrollen inte är tillräcklig och ett antal rekommendationer har lämnats om förbättringar.

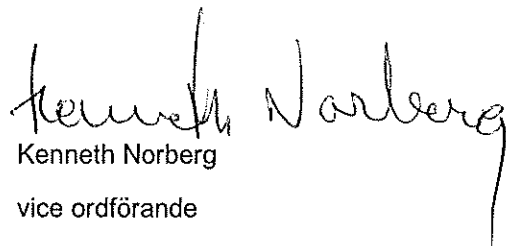
Revisionen önskar svar senast 2016-12-12. Nämndernas ställningstagande kring föreslagna förbättringar och uppgifter om aktiviteter/åtgärder och tidpunkt för ett genomförande bör framgå av svaret.

För Timrå kommuns revisorer



Sten Ekström

ordförande



Kenneth Norberg

vice ordförande