

Midtre Gauldal kommune
Rådhuset
7290 STØREN

Vår saksbehandler: Eva J. Bekkavik, tlf. 468 51 950

E-post: eva.bekkavik@konsek.no

Deres ref.:

Vår ref.: 2014000048-15

Oppgis ved alle henvendelser

Vår dato: 06.11.2015

Forvaltningsrevisjonsrapport Offentlige anskaffelser - ny tilbakemelding til kontrollutvalget

Vedlagt følger særutskrift fra kontrollutvalgets sak 25/2015

"Forvaltningsrevisjonsrapport Offentlige anskaffelser – rådmannens oppfølging av vedtak". Saken ble behandlet på kontrollutvalgets møte den 01.10.2015 og utvalget fattet enstemmig følgende vedtak:

Kontrollutvalget tar rådmannens oppfølging av vedtak til orientering.
Kontrollutvalget ønsker en ny skriftlig tilbakemelding fra rådmannen når enhetsledermøter er gjennomført, senest 31.01.2016.

Under henvisning til kontrollutvalgets vedtak i sak 25/2015, ber vi herved om at rådmannen i Midtre Gauldal kommune sender en skriftlig tilbakemelding til kontrollutvalgets sekretariat innen 31.01.2016.

Med hilsen
Kontrollutvalgssekretariat Midt-Norge IKS

Eva J. Bekkavik
konsulent

Kopi til:
Kontrollutvalgets leder
Ordfører

Forvaltningsrevisjonsrapport Offentlige anskaffelser - rådmannens oppfølging av vedtak

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Midtre Gauldal kommune

Møtedato

01.10.2015

Saknr

25/15

Saksbehandler Eva J. Bekkavik

Arkivkode FE - 216, TI - &58

Arkivsaknr 14/48 - 14

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Vedlegg

Rådmannens oppfølging av rapport og vedtak i kommunestyret

Behandling:

Wenche Holt, revisor, bisto kontrollutvalget under behandling av saken.

Følgende omforent forslag til vedtak ble fattet:

Kontrollutvalget tar rådmannens oppfølging av vedtak til orientering.

Kontrollutvalget ønsker en ny skriftlig tilbakemelding fra rådmannen når enhetsledermøter er gjennomført, senest 31.01.2016.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar rådmannens oppfølging av vedtak til orientering.

Kontrollutvalget ønsker en ny skriftlig tilbakemelding fra rådmannen når enhetsledermøter er gjennomført, senest 31.01.2016.

Utrykt vedlegg

Kontrollutvalgets sak 3/2015 Forvaltningsrevisjonsrapport Offentlige anskaffelser.

Kommunestyrets sak 24/2015 Forvaltningsrevisjon offentlige anskaffelser

Saksutredning

På kontrollutvalgets møte den 5. mars 2015 i sak 3/2015 ble

Forvaltningsrevisjonsrapporten "Offentlige anskaffelser – følges regelverket?" behandlet.

Nedenfor kommer et kort utdrag fra forvaltningsrevisjonsrapporten.

Revisjon Midt-Norge IKS har formulert følgende problemstillinger for prosjektet:

Følger kommunen regelverket for offentlige anskaffelser og blir inngåtte rammeavtaler etterlevd mht. avtalevilkår?

Hovedproblemstillingen er konkretisert i følgende delproblemstillinger:

1. Følges regler om krav til konkurranse og kunngjøring?
2. Følges regler om tilbudsåpning og journalføring?
3. Følges regelverket ved inngåelse av rammeavtaler, og foretas det innkjøp i samsvar med rammeavtalene?
4. Har kommunen kontrollrutiner som sikrer at regelverket følges i anskaffelsesprosessen?

Revisjonens konklusjon

1: Følges reglene om konkurranse og kunngjøring?

Flere anskaffelser i undersøkelsen har manglet knyttet til det å gjennomføre konkurranse samt det å dokumentere hvordan anskaffelsesprosessen utføres. Dette medfører flere avvik til kravene i anskaffelsesregelverket.

2: Følges regelverket om tilbudsåpning og journalføring?

Kommunens rutiner for mottak, registrering og tilbudsåpning er etter vår vurdering i henhold til gjeldende krav. Revisors kontroller har vist at relevante dokumenter i noen anskaffelser ikke er journalført og arkivert, og oppfyller dermed ikke krav til dette. Det er rutiner i kommunens arkivplan som gir generelle føringer på området. Kommunen bør foreta en helhetlig gjennomgang av praksis for journalføring og arkivering av anskaffelsesdokumentasjon, da undersøkelsen viser at det er utfordringer på området.

3: Følges regelverket ved inngåelse av rammeavtaler, og foretas det innkjøp i samsvar med rammeavtalene?

Undersøkelser viser at Sør-Trøndelag fylkeskommune har fulgt regelverket ved inngåelse av rammeavtalene. Dette gjør at kommunen lovlig kan benytte disse. Kommunens avtale med STFK forplikter kommunen til å bruke leverandører i rammeavtalene. Vår gjennomgang viser at for en del produkter er avtalelojaliteten god, mens den er mer varierende for andre.

4: Har kommunen kontrollrutiner som sikrer at regelverket følges i anskaffelsesprosessen?

Innkjøpsansvaret er delegert til enhetsledere, og økonomisjef koordinerer kommunens innkjøpsarbeid. Det er etablert rutiner i økonomireglementet samt etiske retningslinjer som er viktig i dette arbeidet. Revisor savner en tettere oppfølging av egne anskaffelser for å sikre at disse utføres i samsvar med gitte føringer. Dette gjelder spesielt for anskaffelser mellom kr 100 000 til 500 000 samt å følge opp avtalelojaliteten til fylkesavtalen.

Revisors anbefalinger:

- Sikre at kommunens anskaffelser utføres i samsvar med grunnleggende krav til konkurranse og dokumentasjon
- Etablere system for å følge opp avtalelojalitet til fylkesavtalen og sikre ansatte tilgang til disse i kommunens systemer.

Politisk behandling:

Kontrollutvalget vedtok følgende i sak 3/2015:

Kontrollutvalget tar rapporten til orientering og legger den frem for kommunestyret med følgende innstilling:

1. Kommunestyret tar forvaltningsrevisjonsrapport "Offentlige anskaffelser – følges regelverket?" til orientering.
2. Kommunestyret ber rådmannen følge opp anbefalingene i rapportens pkt 8.1.
3. Kommunestyret ber rådmannen gi kontrollutvalget skriftlig tilbakemelding om hvordan anbefalingene er fulgt opp innen 15.08.2015.

Kommunestyret hadde forvaltningsrevisjonsrapporten opp til behandling i sitt møte 27.04.2015 i sak 24/2015 og gjorde følgende vedtak:

1. Kommunestyret tar forvaltningsrevisjonsrapport "Offentlige anskaffelser –

- følges regelverket?" til orientering.
2. Kommunestyret ber rådmannen følge opp anbefalingene i rapportens pkt 8.1.
 3. Kommunestyret ber rådmannen gi kontrollutvalget skriftlig tilbakemelding om hvordan anbefalingene er fulgt opp innen 15.08.2015.

Rådmannens tilbakemelding

Rådmannen har brev av 28.07.2015 gitt tilbakemelding til kontrollutvalget. Tilbakemeldingen følger vedlagt.

Kontrollutvalgsssekretariatets konklusjon

Kontrollutvalget må ta stilling til om de fortsatt skal ha fokus på kommunen sitt arbeid med å få på plass anbefalingene som revisor ga i rapportens pkt. 8.1, eller om de anser kommunestyrets vedtak som fulgt opp.