

Forvaltningsrevisjon offentlige anskaffelser - prosjektplan

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Selbu kommune

Møtedato

05.02.2019

Saknr

04/19

Saksbehandler Rannveig Singsaas

Arkivkode FE - 217, TI - &58

Arkivsaknr 18/238 - 3

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Kontrollutvalget tar plan for gjennomføring av forvaltningsrevisjon av offentlige anskaffelser til orientering.

Vedlegg

Prosjektplan.pdf

Uavhengighetserklæring oppdragsansvarlig revisor

Saksutredning

Kontrollutvalget bestilte forvaltningsrevisjon av offentlige anskaffelser i sitt møte 20.11.18, sak 34/18. Sekretariatet mottok plan for gjennomføring av prosjektet 25.01.19.

Oppdragsansvarlig revisor skisserer følgende hovedproblemstilling for prosjektet:

Følger kommunen regelverket for offentlige anskaffelser?

Revisor har videre utarbeidet to delproblemstillinger for å besvare hovedproblemstillingen:

I hvilken grad har kommunen kontrollrutiner som sikrer at regelverket følges i anskaffelser?

I hvilken grad følges regler om krav til konkurranse og etterprøvbarehet av konkurranse?

Det opplyses i prosjektplanen om at det kan være aktuelt å se på hvordan kommunen sikrer tilstrekkelig kompetanse og hvorvidt det er etablert systemer for å sikre at anskaffelser utføres i samsvar med regelverk. Når det gjelder metodebruk planlegger revisor intervjuer av utvalgte ansatte med ansvar for innkjøp, dokumentgjennomgang av anskaffelsesdokumenter samt gjennomgang av kommunens rutiner og systemer. Det skisseres et timeforbruk på 320 timer og levering av rapport 30.09.19.

Oppdragsansvarlig revisor vil være tilgjengelig for spørsmål i kontrollutvalgsmøtet via Skype.

Kontrollutvalgssekretariatets konklusjon

Kontrollutvalgssekretariatet anbefaler at kontrollutvalgets medlemmer leser planen og eventuelt gir revisor innspill for å sikre at rapporten blir i tråd med utvalgets intensjoner.