

UNDERSØKELSE

Kommunale anskaffelser av bil

PROSJEKTPLAN



Verdal og Levanger
kommuner

MARS 2019

FR 1110



1 SAMMENDRAG AV PROSJEKTPLAN

Problemstillinger	Se avsnitt 3.1
Kilder til kriterier	Se avsnitt 3.2
Metode	Se avsnitt 3.3
Tidsplan	<ul style="list-style-type: none">• Tidsforbruk: Inntil 350 timer• Rapport leveres til KU-sekretær til tidspunkt fastsatt etter dialog mellom revisjonen og sekretariatet
Prosjektteam	<p>Oppdragsansvarlig revisor: Eirik Gran Seim, eirik.seim@revisjonmidtnorge.no</p> <p>Prosjektmedarbeider: Mette Sandvik, mette.sandvik@revisjonmidtnorge.no</p> <p>Styringsgruppe:</p> <p>Tor Arne Stubbe Sunniva Tusvik Sæter</p> <p>Ingen av de involverte revisorer vil få habilitetsproblemer ved gjennomføringen av prosjektet, jf. egenerklærings skjema.</p>
Kontaktperson Verdal kommune	Rådmenn i Verdal og Levanger kommune eller den som rådmannen delegerer

2 MANDAT

2.1 Bestilling

Kontrollutvalget i Verdal bestilte den 18.01.2019, sak 07/19, en undersøkelse av kommunens anskaffelse av kjøretøy i perioden 2014 – 2018.

Bestillingen er basert på vedtak om fremtidig bestilling av undersøkelse innen anskaffelser, sak 54/18, i kontrollutvalget i Verdal den 21.12.2018. Vedtaket henstiller til at undersøkelsen gjøres i samråd med Levanger kommune.

På grunnlag av ovenstående bestillinger, vil denne undersøkelsen gjennomføres istedenfor opprinnelig planlagt forvaltningsrevisjon i Verdal kommune «Planlegging og vedlikehold av kommunal eiendom, veier og anlegg». Denne forvaltningsrevisjonen hadde planlagt oppstart i september/oktober 2019, med levering i 2020.

Oppstart for revisjonens videre arbeid med undersøkelsen FR 1110 vil bli iht. de ovenstående fastsatte datoer, med levering i 2020.

Etter samtaler med KU-sekretærer i Verdal og Levanger, forstår revisjonen at kontrollutvalgene i Verdal og Levanger ønsker en felles revisjon på området.

Levanger og Verdal kommune etablerte Innherred Samkommune i 2004, senere opphørt i 2018. Anskaffelsene som skal undersøkes ble gjort i rammen av en felles innkjøpsavtale for Innherred Samkommune.

Revisjonen vil på grunnlag av ovenstående, undersøke anskaffelser av kjøretøy i Verdal og Levanger kommune samlet. Det kan bli nødvendig å justere undersøkelsens timeressurs underveis, avhengig av prosjektets omfang.

KU-sekretær Verdal opplyser for øvrig at det bør gjennomføres en grundig undersøkelse av hensyn til involverte parter, som ønsker å få en avslutning på saken.

2.2 Bakgrunnsinformasjon og organisering

Verdal og Levanger hadde i perioden 2014 – 2018 et samarbeid om anskaffelser av kjøretøy, i rammen av Innherred Samkommune. Anskaffelsene var regulert gjennom en felles

rammeavtale. Kontrollutvalget ønsker mellom annet å undersøke om rammeavtalen i seg selv er i henhold til regelverket, samt om de faktiske anskaffelsene er utført i henhold til rammeavtalen. Bestillingen er grunnet i mistanker om feil anvendelse av regelverket ved anskaffelser av kjøretøy i kommunene.

Saken har fått oppmerksomhet i media, blant annet på grunnlag av klage fra bilfirma på Verdal som opplever at konkurranse på tilbud av kjøretøy ikke er blitt gjort etter regelverket.

Verdal kommune har ifølge KU-sekretær tatt ovennevnte sak alvorlig, og økt ansatt-ressurser innen området innkjøp. Kontrollutvalget ønsker således en undersøkelse av de anskaffelser som har blitt gjort i perioden 2014 - 2018, og ikke en undersøkelse av dagens ordning for anskaffelser av kjøretøy.

Anskaffelser av kjøretøy i Levanger og Verdal kommune er i dag organisert gjennom Innherred Innkjøp. Dette er et interkommunalt samarbeid hjemlet i § 27 i kommuneloven. Samarbeidet omfatter følgende kommuner:

- Levanger
- Verdal
- Inderøy
- Steinkjer
- Verran
- Snåsa

Inderøy er arbeidsgiverkommune for alle som jobber med innkjøp i deltagerkommunene.

Innherred innkjøp utarbeider rammeavtaler, og gir dessuten råd og veiledning i innkjøpsprosesser i deltagerkommunene.

3 PROSJEKTDESIGN

3.1 Problemstillinger

1. Er kommunens rammeavtale for innkjøp av kjøretøy 2014 – 2018 utarbeidet i henhold til lov og forskrift om offentlige anskaffelser?
2. Er kommunens anskaffelser av kjøretøy i perioden 2014 – 2018 utført i henhold til kommunens rammeavtale?

Herunder:

- Er kommunens praktisering av opsjonsmulighet i rammeavtalen i henhold til gjeldende rett?
 - Er evt. leasing utover rammeavtalens varighet i tråd med gjeldende rett?
 - Oversikt over biler kommunen har anskaffet i perioden mar. 2014 – des. 2018
 - Hadde kommunen i 2014-2018 tilstrekkelige ressurser og kompetanse for anskaffelser, arkivering, journalføring, utarbeidelse av rammeavtale, utlysning av mini-konkurranse m.m.
3. Er kommunens anskaffelser dokumentert i henhold til aktuelle bestemmelser og krav?

3.2 Overordna kriterier (kilder)

- Lov om offentlige anskaffelser
- Forskrift om offentlige anskaffelser
- Veileder til lov om offentlige anskaffelser
- Kommunenes rammeavtale for anskaffelse av kjøretøy
- Kommunenes innkjøpsrutiner

3.3 Metoder for innsamling av data

Problemstillingene vil besvares ved hjelp av intervjuer, arkivgjennomgang samt gjennomgang av kommunens rutiner og avtaler for anskaffelser.

Behovet for mengde av intervjuer i datainnsamlingen vil vurderes på grunnlag av dokumentasjonen som gjøres tilgjengelig for revisor.

4 VURDERING AV KVALIFIKASJONER OG UAVHENGIGHET

Revisor har vurdert gjennomføringen av forvaltningsrevisjonen, og bekrefter at den vil bli gjennomført med nødvendige faglige kvalifikasjoner og uavhengighet (RSK 001, 7-9).

Steinkjer, 08.03.2019



Eirik Gran Seim

Oppdragsansvarlig revisor

Mette Sandvik

Prosjektmedarbeider

Revisjon

Postadresse: Postboks 2565, 7735 STEINKJER

Hovedkontor: Fylkets Hus, Steinkjer

Tlf. 907 30 300 - www.revisjonmidtnorge.no