

Orientering fra rådmannen - Oppfølging av KU 36/18-6

Forvaltningsrevisjon Teknisk drift og offentlige anskaffelser.

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Verdal kommune

Møtedato

18.01.2019

Saksnr**Saksbehandler** Torbjørn Brandt**Arkivkode** FE - 216**Arkivsaknr** 18/117-12

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Kontrollutvalget tar rådmannens redegjørelse til orientering.

Vedlegg

Særutskrift av møtebok - KU sak 36-18

Rapport forvaltningsrevisjon Offentlige anskaffelser, teknisk drift mv.

Melding om vedtak - forvaltningsrevisjon offentlige anskaffelser

Saksutredning

I møte 14.9.2018 i sak 36/18 behandlet kontrollutvalget forvaltningsrevisjon av teknisk drift og offentlige anskaffelser. Kontrollutvalget fattet følgende vedtak (se punktene 1-6 under):

1. Kommunestyret ber rådmannen sørge for at kommunale retningslinjer og veileder for offentlige anskaffelser legges til grunn og etterleves for anskaffelser, spesielt for anskaffelser under nasjonal terskelverdi.
2. Kommunestyret ber rådmann påse at dokumentasjonsplikten i forbindelse med anskaffelser overholdes.
3. Kommunestyret ber rådmannen sørge for at rutiner i forbindelse med anskaffelser etterleves, og om nødvendig, endre gjeldende rutiner og/eller utarbeide nye rutiner, for å sørge at etterlevelsen oppfyller kommunens eget regelverk.
4. Kommunestyret ber rådmannen merke seg rapportens øvrige merknader og funn.
5. Kommunestyret ber rådmannen gi kontrollutvalget tilbakemelding om oppfølging av rapporten i kontrollutvalgets møte i februar 2019.
6. Kommunestyret tar for øvrig rapporten til orientering.

Forvaltningsrevisjonen tok sikte på å se nærmere på dokumentasjon og arkivering av avtaler, innkjøp og innkjøpsprosesser, tildelingskriterier og tildeling, hvordan det ble arbeidet for å utvikle leverandører, omfang av direkte anskaffelser og innkjøp uten avtaler, organisering og bestemte interne rutiner.

Revisors undersøkelse viste at Verdal kommunes praksis vedrørende anskaffelser mellom kr. 20.000 og kr 100.000 ikke var i tråd med eget regelverk. Revisors gjennomgang viste at kravet om å innhente tilbud fra tre eller flere leverandører (eller et tilstrekkelig antall leverandører) ikke ble etterlevd i vesentlig grad. Praksis viste at to tilbydere ble kontaktet.

Anskaffelsesprotokoll, skriftlig dokumentasjon hvis færre enn tre leverandører ble kontaktet og skriftlig begrunnelse for valg av leverandør ble benyttet i svært liten grad. For anskaffelser mellom kr. 100.000 og kr. 500.000 var vedtatte rutiner i større grad etterlevd, men ikke fullt ut.

Revisor pekte på at kravet om anskaffelsesprotokoll ikke var fullt ut kjent i organisasjonen. Det er rådmannens ansvar at kommunens rutiner er oppdaterte og implementerte (kjent og etterlevd) i organisasjonen.

Videre påpekte revisor at dokumentasjonsplikten var ivaretatt i prosjekter over nasjonal terskelverdi, mens det var svakheter knyttet til dokumentasjonsplikten for prosjekter under nasjonal verdi. For større anskaffelser ble det skrevet møtereferater fra prosjektmøter, byggemøter og fra alle møter der det ble fattet beslutninger om anskaffelsen. Vurdering og

innstilling av tilbyder i prosjekter over nasjonal terskelverdi var ifølge revisor godt dokumentert. Revisor avdekket noen mangler ved arkivering av korrespondanse også for disse anskaffelsene.

Kontrollutvalgssekretariatets konklusjon

Utvalget oppfordres til å vurdere om kommunestyrets vedtak er fulgt opp av rådmannen eller om det er nødvendig med videre oppfølging av saken.