

## Forvaltningsrevisjon Offentlige anskaffelser - Prosjektplan

---

**Behandles i utvalg**

Kontrollutvalget i Osen kommune

**Møtedato**

16.02.2021

**Saknr**

04/21

**Saksbehandler** Liv Tronstad

**Arkivkode** FE - 217, TI - &58

**Arkivsaknr** 21/29 - 2

---

**Forslag til vedtak**

Kontrollutvalget slutter seg til prosjektplan for Forvaltningsrevisjon offentlige anskaffelser.

**Saksopplysninger**

Viser til kontrollutvalgets møtet 8. desember 2020 - sak 16/20 der kontrollutvalget gjorde slikt vedtak:

*Kontrollutvalget vil gjennomføre forvaltningsrevisjon i 2021 i henhold til vedtatt plan for forvaltningsrevisjon – Offentlig anskaffelser i Osen kommune.*

*Kontrollutvalget ønsker svar på følgende spørsmål i forbindelse med forvaltningsrevisjon:*

- o Følger Osen kommune regelverket for offentlige anskaffelser?*
  - 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?*

*Sekretær sender bestilling til Revisjon Midt-Norge SA i henhold til vedtak.*

Utkast til prosjektplanen fra revisor beskriver bl.a. mandat, hvordan prosjektet er tenkt avgrenset, kilder til revisjonskriterier og metoder for innsamling av data. Revisor har også vurdert sin uavhengighet, og egenerklæring er vedlagt.

Det er et estimert timeforbruk på 250 timer. Leveringsdato er satt til 15. september i år.

Viser til kontrollutvalgets sak 02/21 om rapport av timeforbruk hos Revisjon Midt-Norge. For gjeldende planperiode (2020-2023) har kontrollutvalget i Osen 418 timer til gode pr 01.01.2021. Ved å gjennomføre dette prosjektet på 250 timer har kontrollutvalget kun 168 timer til gode.

Viser samtidig til sak 05/21 der kontrollutvalget tidligere har signalisert deltagelse i et fellesprosjekt om eierskapskontroll og forvaltningsrevisjon Brannvesenet Midt IKS.

**Vurdering**

Prosjektplanen vil bli gjennomgått av revisor i møtet. Kontrollutvalget har mulighet til å komme med innspill og forslag til endinger i prosjektplanen.

En gjør oppmerksom på at dersom kontrollutvalget skal gjennomføre både forvaltningsrevisjon offentlige anskaffelser og delta i fellesprosjektet om Brannvesenet Midt IKS (sak 05/21) er alle tilgjengelige timer/ressurser til eierskapskontroll og forvaltningsrevisjon hos revisor brukt opp for gjeldende planperiode.

Dersom utvalget er av den oppfatning at prosjektplanen er dekkende, og kontrollutvalget mener det er riktig bruk av revisor sine ressurser anbefales det kontrollutvalget å slutte seg til prosjektplanen.

