



**Kontrollutvalget i Kautokeino kommune  
Guovdageainnu suohkana dárkkistanlávdegoddi**

**Čoahkkin nr. 2/2017**  
Skábmamánnu 7. beaivi 2017

Arkivkode  
4/1 05  
Journalnr.  
2017/15063-11

**Á Š Š E Č I L G E H U S**

---

**ÁŠŠI 12/17 ČUOVVOLAHTTIIN ČADÁHUVVON  
HÁLDDAHUSLAŠ REVIŠUVDNARÁPORTAS  
«RUTIINNAT INVESTERENPROŠEAVTTAIN»**

**Áššemeannudeaddji:** Aslak Gaup

**Miiddus:**

1. Čuovvolahttinreive suohkanii, beaiváduvvon miessemánu 18. beaivvi 2016
2. Vásttádus suohkanis, beaiváduvvon suoidnemánu 1. beaivvi 2016  
(čállosat bohtán čállingoddái cuoŋománu 19. beaivvi 2017)

**Áššeduogas:**

Oarje-Finnmárkku suohkanrevisuvdna IKS čadáhii 2014/2015  
hálddahuslášrevisuvdnaproševtta «*Rutiner i investeringsprosjekter*» Guovdageainnu  
suohkanis.

**Ulbmil**

Ulbmil guorahallamis lei kártet lea go Guovdageainnu suohkanis dohkálaš vuogádat mot  
investerenproševttaid galgá čadāhit.

**Guorahallama čuolbmačilgehusat, bohtosat ja konklusuvnnat**

Guorahallamis ledje čuovvovaš čuolbmačilgehusat, bohtosat ja konklusuvnnat (váldon  
čuovvolahttinreivves, dušše dárogillii):

Undersøkelsen viste at Kautokeino kommune i all hovedsak har etterlevd regelverket for offentlige anskaffelser ved anskaffelsen av bygge- og anleggsarbeider i forbindelse med rehabiliteringen av grunnskolebygningen. Undersøkelsen har imidlertid avdekket klare svakheter og mangler i håndteringen av kommunale investeringsprosjekter. Med bakgrunn i disse funnene har revisjonen konkludert med at Kautokeino kommune ikke har et forsvarlig system for håndtering av investeringsprosjekter.

For øvrig hadde undersøkelsen følgende funn og delkonklusjoner:

### **Blir investeringsprosjektene håndtert på en betryggende måte, særlig i prosjektenes planleggings- og gjennomføringsfaser?**

Kautokeino kommune har ikke håndtert kommunale investeringsprosjekter på en betryggende måte, verken i prosjektenes planleggings- eller gjennomføringsfaser.

### **Etterlever kommunen regelverket for offentlige anskaffelser?**

Kautokeino kommune har i all hovedsak fulgt reglene om offentlige anskaffelser ved anskaffelsen av bygge- og anleggsarbeider i forbindelse med rehabiliteringen av Kautokeino barne- og ungdomsskole. Revisjonen har imidlertid funnet at kommunen har brutt krav i forskrift om offentlige anskaffelser, da det ikke er ført anskaffelsesprotokoll med de opplysninger som forskriften krever.

### **Dárkkistanlávdegotti meannudeapmi ráportas**

Dárkkistanlávdegoddi meannudii hálddahaslašrevisjuvdnaráporta «*Rutiner i investeringsprosjekter*» miessemánu 25. beaivvi 2015 ja mearridii čuovvovaš mearrádusevttohusa:

*«1. Kontrollutvalget viser til rapporten Rutiner i investeringsprosjekter utarbeidet av Vest-Finnmark kommunerevisjon IKS. Kontrollutvalget tar opplysningene og konklusjonene i rapporten til orientering, og slutter seg til anbefalingene som gis i den.*

*2. Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret med følgende innstilling:*

*Kommunestyret tar opplysningene i forvaltningsrevisjonsrapporten til orientering, og ber rådmannen følge opp rapportens anbefalinger som følger:*

- Innfører rutiner som sikrer at det føres anskaffelsesprotokoll med det innhold som anskaffelsesforskriften krever*
- Det bør etableres rutiner for risikovurderinger i forbindelse med kommunale investeringsprosjekter*
- Det bør foretas en revidering av kommunens delegasjonsreglement slik at denne er i samsvar dagens organisasjon*
- Det bør utarbeides og formaliseres klare rutinebeskrivelser, beskrivelser av roller, ansvar og myndighet, rapporteringsrutiner, samt maler og sjekklister som kan benyttes i forbindelse med kommunale investeringsprosjekter*
- Sørge for at det foretas nødvendige budsjettreguleringer»*

## Suohkanstivrra meannudeapmi ráportas

Suohkanstivra meannudii čoahkkiimis geassemánu 11. beaivvi 2015 áššis 12/15 ja mearridii čuovvovaččat:

*«Kommunestyret tar opplysningene i forvaltningsrevisjonsrapporten til orientering, og ber rådmannen følge opp rapportens anbefalinger som følger:*

- Innføre rutiner som sikrer at det føres anskaffelsesprotokoll med det innhold som anskaffelsesforskriften krever*
- Det etableres rutiner for risikovurderinger i forbindelse med kommunale investeringsprosjekter*
- Det foretas en revidering av kommunens delegasjonsreglement slik at denne er i samsvar dagens organisasjon*
- Det utarbeides og formaliseres klare rutinebeskrivelser, beskrivelser av roller, ansvar og myndighet, rapporteringsrutiner, samt maler og sjekklister som kan benyttes i forbindelse med kommunale investeringsprosjekter*
- Sørge for at det foretas nødvendige budsjettreguleringer»*

## Dárkkistanlávdegotti čuovvoleapmi raportas

Dárkkistanlávdegoddi galgá dárkkistanlávdegotti láhkáásahusa (kontrollutvalgsforskrift) § 12, vuodul bearráigeahččat ahte suohkanstivrra mearrádus čuovvoluvvo mii guoskka hálddahuslašrevisjuvdnaráporta giedahallamii.

Revisjuvdna sáddii dárkkistanlávdegotti ovddas reivve ráđdeolbmái miessemánu 18. beaivvi 2016 mas ráđdeolmmái galgá čálalaččat orienteret mii lea dahkkon suohkanstivrra mearradusa ektui áššis 12/15.

Ráđdeolmmái lea vásttádusreivves beaiváduvvon geassemánu 2. beaivvi 2016 orienteren dili suohkanstivrra mearrádusa čuoggaid ektui ja čállá čuovvovaččat vásttádusreivves:

### Hva er gjort?

- 1. Innføre rutiner som sikrer at det føres anskaffelsesprotokoll med det innhold som anskaffelsesforskriften krever*

Innkjøpspolitiske retningslinjer er oppdatert. Disse krevde allerede protokoll, men er likevel oppdatert ved siste kommunestyremøte til dagens terskelverdier og organisasjonsstruktur. Heriblant kompetanseheving på området offentlige anskaffelser og bruk av samisk språk i prosessen. Innkjøpspolitiske retningslinjer ligger vedlagt.

- 2. Det etableres rutiner for risikovurderinger i forbindelse med kommunale investeringsprosjekter*

Slike rutiner er innarbeidet i mal for prosjektgjennomføring som teknisk enhet har fått ekstern bistand til å utarbeide i 2015. Denne ligger vedlagt.

3. *Det foretas en revidering av kommunens delegasjonsreglement slik at denne er i samsvar med dagens organisasjon*

Delegasjonsreglementet er ikke oppdatert. Dette skal gjøres en gang hver kommunestyreperiode og planen nå er at den skal opp til behandling på oktober-møtet. I den forbindelse vil reglementet oppdateres slik at den passer med dagens organisasjon.

4. *Det utarbeides og formaliseres klare rutinebeskrivelser, beskrivelser av roller, ansvar og myndighet, rapporteringsrutiner, samt maler og sjekklister som kan benyttes i forbindelse med kommunale investeringsprosjekter*

Dette er innarbeidet i mal for prosjektgjennomføring. Se vedlegg.

Hvem som er prosjektansvarlig utpekes i det enkelte tilfelle av enhetsleder for tekniske tjenester. Dette følger av rutine for investeringsprosjekter (se vedlegg). Utfylles av malen for prosjektgjennomføring.

5. *Sørge for at det foretas nødvendige budsjettreguleringer*

Vi har rutine for budsjettreguleringer. Se vedlagt. Denne skal oppdateres. Vi har nå ny økonomisjef på plass, og dette er en av rutinene som innen kort tid skal oppdateres.

Enhetsleder melder inn behov for budsjettreguleringer til budsjettansvarlig når behovet avdekkes.

Budsjettreguleringer foretas nå så snart det er mulig etter at prosjektet er besluttet igangsatt. Noe forsinkelse må påregnes da det kun er kommunestyremøte 4 ganger per år.

### **Árvvoštallan**

Revišuvdna ii leat addán makkárge árvvoštallama, konklusuvnnaid dahje ávžžuhusaid áššis. Daid dieđuid vuodul mat bohtet ovdan ráđđeolbma vásttádusas, rávve čállingoddi dárkkistanlávdegotti váldit vuhtii ráđđeolbma dieđuid ja ahte suohkanstivrra mearrádus áššis 12/15 leat čuovvovuvvon dohkkalaččat.

### **Čállingotti rávvejupmi:**

Dárkkistanlávdegoddi váldá vuhti ráđđeolbma čálálaš čuvgejumi hálddahuslašrevišuvdnaráporta «Rutiner for investeringsprosjekter» ektui, mii guoskká suohkanstivrra mearrádussi áššis 12/15. Dárkkistanlávdegoddi konkludere ahte suohkanstivrra mearrádus áššis 12/15 lea dohkkalaččat čuovvovuvvon suohkanhálddahusa bealis.

Dárkkistanlávdegoddi mearridá čalmmustahttit čuovvovoleami suohkanstivrii lávdegotti jahkedieđáhusa 2017 bokte.

