



## Kontrollutvalget i Kvalsund kommune

Møte nr. 1/2015  
13. mai 2015

Arkivkode  
4/1 06  
Journalnr.  
2015/16032-17

### S A K S F R E M L E G G

---

#### Sak 8/2015 **OPPFØLGING AV GJENNOMFØRT FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT OFFENTLIGE ANSKAFFELSER**

**Saksbehandler:** Kate M Larsen

**Vedlegg:** -Svar fra rådmannen datert 14.9.2014.  
-Notat fra revisjon vedrørende oppfølging av offentlig anskaffelser

#### **Saksopplysninger:**

Kommunerevisjonen (Vefik IKS) gjennomførte i 2012/2013 på vegne av kontrollutvalget en forvaltningsrevisjon på Offentlige anskaffelser. Formålet med prosjektet var å undersøke om Kvalsund kommune følger lov og forskrift om offentlige anskaffelser.

#### **Utklipp nedenfor fra rapporten viser undersøkelsens problemstillinger, funn og revisjonens konklusjoner:**

##### **1. Følger Kvalsund kommune lov og forskrift om offentlige anskaffelser?**

Undersøkelsen tok for seg åtte anskaffelser. Undersøkelsen viste at Kvalsund kommune hadde brutt krav i lov og forskrift om offentlige anskaffelser i alle de undersøkte anskaffelsene. Avvikene og manglene som revisjonen fant framgår av konklusjonene nedenfor.

##### ***1.1 Er anskaffelsen basert på konkurranse?***

Undersøkelsen viser at fem av de åtte anskaffelsene ikke har blitt gjennomført i tråd med grunnleggende krav til konkurranse, jf. lov om offentlige anskaffelser § 5 og anskaffelsesforskriften § 3-1 (1).

**1.2 Er konkurransen kunngjort i henhold til regelverket?**

Undersøkelsen viser at fire av de åtte anskaffelsene ikke er kunngjort i henhold til regelverket. (anskaffelsesforskriften del II eller del III). Dette betyr videre at disse fire anskaffelsene er å regne som ulovlig direkte anskaffelser, jf. lov om offentlige anskaffelser § 7b første ledd.

**1.3 Er anskaffelsesprosedyren i henhold til regelverket?**

Det var ikke benyttet riktig anskaffelsesprosedyre i to av de tre anskaffelsene der dette var påkrevd.

**1.4 Inneholder konkurransegrunnlaget de opplysninger som forskriften krever?**

Det var ikke utarbeidet konkurransegrunnlag i to av de tre anskaffelsene der dette var påkrevd.

**1.5 Er bruken av kvalifikasjonskrav i henhold til regelverket?**

Kommunen har ikke krevd at leverandørene skal framlegge skatteattest og HMS-erklæring i fem av de seks anskaffelsene der dette kravet er undersøkt.

**1.6 Er bruken av tildelingskriterier i henhold til regelverket?**

Kommunen har ikke oppgitt tildelingskriterier i to av de tre anskaffelsene der dette var påkrevd.

**1.7 Er tidsfristene i henhold til regelverket?**

Kommunen har ikke oppgitt tidsfrister i to av de tre anskaffelsene der dette var påkrevd.

**1.8 Blir anbudskonkurransen avsluttet i henhold til regelverket?**

Kommunen har ikke dokumentert at det er sendt skriftlig meddelelse til deltakerne i noen av de tre anskaffelsene der dette var påkrevd. Revisjonen vil imidlertid tilføye at det kun var én deltaker for hver av de tre anskaffelsene, noe som betyr at de valgte leverandørene var alene om å delta i disse tre anskaffelsene. Kravet til å sende meddelelse er dermed noe mindre i disse tilfellene, spesielt kravet til innhold. Revisjonen ser det uansett slik at mangel på skriftlig meddelelse også i disse tilfellene representerer et brudd på anskaffelsesforskriftens krav på dette punkt.

**1.9 Er protokollføringen i henhold til regelverket?**

Kommunen har ikke ført anskaffelsesprotokoll i fem av de seks anskaffelsene der dette har vært undersøkt. Manglende føring av anskaffelsesprotokoll gjør at det foreligger brudd på anskaffelsesforskriftens krav til dette. Mangelen på slik protokollføring representerer også et brudd på grunnleggende krav for anskaffelser, herunder krav som skal sikre hensynet til gjennomsiktighet og etterprøvnbarhet, jf. lov om offentlige anskaffelser § 5.

Kontrollutvalget behandlet rapporten den 4. juni 2013 i sak 07/2013.

Forvaltningsrevisjonsrapport Offentlige anskaffelser, og oversendte saken til kommunestyret med følgende innstilling, som senere ble vedtatt av kommunestyret i møte den 18. juni 2013 i sak 35/13:

«Kommunestyret tar opplysningene og konklusjonene i forvaltningsrevisjonsrapporten Offentlige anskaffelser til orientering, og slutter seg til rapportens anbefalinger.  
Kommunestyret ber rådmannen sørge for oppfølging av rapportens anbefalinger og herunder:

1. utarbeider et innkjøpsreglement som er tilpasset gjeldende regelverk og kommunens organisasjonsstruktur.
2. gjennomgår kommunens anskaffelser over kr. 100.000,- eks mva. med sikte på å avklare disse i forhold til reglene om offentlige anskaffelser.
3. gjennomgår rutiner for oppfølging av inngåtte avtaler, særlig med tanke på varighet (utløpsdato).
4. iverksette tiltak som sikrer at reglene om offentlige anskaffelser blir etterlevd, herunder:

- a) etterlevelse av de grunnleggende krav til offentlige anskaffelser
- b) etterlevelse av kravene til kunngjøringer, herunder innhenter flere (minst tre) tilbud ved anskaffelser under nasjonal terskelverdi
- c) at det sendes meddelelsesbrev til samtlige leverandører (tilbydere) med det innhold som anskaffelsesforskriften krever
- d) kravene til at leverandørene skal framlegge skatteattest og HMS-erklæring
- e) at det føres anskaffelsesprotokoll med det innhold som anskaffelsesforskriften krever

Kontrollutvalget skal i henhold til kontrollutvalgsforskriften § 12 påse at kommunestyrets vedtak i tilknytning til behandling av rapporter fra forvaltningsrevisjon følges opp.

På vegne av kontrollutvalget sendte revisjonen den 11.08. 2014 brev til rådmannen hvor det blir bedt om en skriftlig orientering om hva som er gjort i forhold til kommunestyrets vedtak 35/13.

Rådmannen har i svarbrev datert 14.9.2014 gitt en orientering om status i forhold til punktene i kommunestyrets vedtak som vist i utklipp fra rådmannens brev nedenfor:

Rådmannen vil i det følgende ta for seg de enkelte punkter i kommunestyrets vedtak:

**Pkt 1: Utarbeide et innkjøpsreglement som er tilpasset gjeldende regelverk og kommunens organisasjonsstruktur:**

Kommentar: Innkjøpsreglement er utarbeidet og ble behandlet i kommunestyret 18.06.2013 – sak 29/13.

**Pkt 2: Gjennomgå kommunen anskaffelser over kr 100.000,- eks mva med sikte på å avklare disse i forhold til reglene om offentlige anskaffelser.**

Kommentar: Vi har hatt fokus på dette i forhold til investeringsprosjekter. Når det gjelder øvrige innkjøp i forhold til drift er dette igangsatt, og vi forventer at vi avslutter dette i løpet av inneværende år. Vi viser ellers til kommentar under pkt 3.

**Pkt 3: Gjennomgå rutiner for oppfølging av inngåtte avtaler, særlig med tanke på varighet (utløpsdato):**

Kommentar: Dette arbeidet er igangsatt, og vi forventer at vi får full oversikt i løpet av 2014 i forhold til inngåtte avtaler. Grunnen til at dette har tatt lengre tid enn forutsatt har sammenheng med mye ledighet og vakanser i stillinger siden høsten 2013. Dette har ført til store arbeidsbelastninger på få personer, hvor øvrige ordinær driftsoppgaver

har blitt prioritert. Vi registrer imidlertid at det er et forbedringspotensiale i forhold til å ha oversikt over inngåtte avtaler inkl utløpsdato samt inngåelse av nye. Dette er ikke minst viktig i forhold til utskifting av personell.

**Pkt 4: Iverksette tiltak som sikrer at reglene om offentlige anskaffelser blir etterlevd m.m;**

Kommentar:

I «Innkjøpsreglement for Kvalsund kommune» fra 2013 heter det at reglementet gjelder for alle ansatte i kommunen. Rådmannen har som et tiltak videre delegert sin myndighet til lederne for de enkelte sektorer – og som har budsjettansvar.

Når det gjelder øvrige tiltak som er iverksatt så har vi fokus på dette i rådmannens ledermøter. I forhold til investeringsprosjektene har vi fokus på oppfyllelse av punktene a-e i nevnte punkt 4. Ettersom alle investeringsprosjektene pr dato ikke er gjennomgått i detalj, kan rådmannen på nåværende tidspunkt ikke innestå 100 % at alle forhold er ivare tatt.

Ut fra de opplysninger som fremkommer i rådmannens redegjørelse bør en etter sekretariatets vurdering kunne konkludere med at kommunestyrets pålegg i vedtak 35/13 i hovedsak er fulgt opp og/eller er under oppfølging av kommuneadministrasjonen.

**Sekretariatets tilrådning:**

Kontrollutvalget tar rådmannens skriftlige redegjørelse datert 14.09.2014 vedrørende oppfølging av kommunestyrets vedtak 35/13 i tilknytning til forvaltningsrevisjonsrapport Offentlige anskaffelser til orientering. Kontrollutvalget registrerer ut fra dette at kommunestyrets vedtak 35/13 i hovedsak er fulgt opp eller er under oppfølging av kommuneadministrasjonen.