

## **Forenklet etterlevelseskontroll - offentlige anskaffelser - nr. brev 1**

---

**Behandles i utvalg**

Kontrollutvalget i Flatanger kommune

**Møtedato**

11.09.2024

**Saknr**

21/24

**Saksbehandler** Einar Sandlund**Arkivkode** FE-216**Arkivsaknr** 23/284 - 11**Forslag til vedtak**

1. Kontrollutvalget tar saken til foreløpig orientering.
2. Kommunedirektøren bes om skriftlig redegjørelse innen 31.12.24 på tiltak for å sikre at regelverket i forhold til de gitte avvik følges.

**Vedlegg**

Revisors uttalelse forenklet etterlevelseskontroll - offentlige anskaffelser

Nummerert brev nr. 1 - forenklet etterlevelseskontroll offentlige anskaffelser

**Saksopplysninger**

Revisor har utført et attestasjonsoppdrag som skal gi moderat sikkerhet i forbindelse med Namsos kommunes etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen på etterlevelse av reglene for offentlige anskaffelser mellom kr 100.000,- og terskelverdi på kr 1.300.000,-, samt kjøp av helse- og sosialtjenester for og over under terskelverdi på kr 7,8 mill. jfr. jfr vedlegg. Alle beløp er eksklusive mva.

Det er brukt slike valgte kriterier:

1. *Er regelverket for offentlige anskaffelser fulgt?*
2. *Foreligger det dokumentasjon iht. kravene i regelverket?*

Revisor har kontrollert 8 enkeltanskaffelser innenfor nevnte kriterier. For 5 av de kontrollerte enkeltanskaffelsene foreligger det protokoll som dokumenterer anskaffelsen på en god måte. For 3 av enkeltanskaffelsene har vi mottatt dokumentasjon på gjennomført konkurranse og protokoll.

Revisors konklusjon med forbehold basert på de utførte handlingene og innhentede bevis kan ikke revisor konkludere med at de ovennevnte kriteriene i det alt vesentlige er etterlevd for 3 av de 8 undersøkte anskaffelsene. For 3 anskaffelser har revisor ikke blitt oppmerksomme på noe som gir grunn til å tro at kommunen i det alt vesentlige ikke har etterlevd de kontrollerte kriteriene.

Revisor har på grunnlag av funn avgitt en uttalelse med modifisert konklusjon og har vært pliktig å avgi nummerert brev, nr. 1, til kontrollutvalget, jfr. vedlegg.

**Vurdering**

Sekretariatet viser til den forenklede etterlevelseskontroll, samt nr. brev nr. 1.

Sekretariatet er av den oppfatning undersøkelsen viser at det på 3 av 8 undersøkte anskaffelser i kostnadsrommet kr. 100 000.- til 1,3 millioner er avvik.

Kontrollutvalget anbefales å ta saken til foreløpig orientering og å be kommunedirektøren om skriftlig redegjørelse innen 31.12.24 på tiltak for å sikre at regelverket i forhold til de gitte avvik følges.