

Kontrollutvalget i Steinkjer kommune**Brev nr. 3****NUMMERERT BREV FEK**

Avvik som fører til en modifisert konklusjon i uttalelse til forenklet etterlevelseskontroll ned økonomiforvaltningen, skal etter «God kommunal revisjonsskikk RSK 301» kommuniseres til kontrollutvalget i nummerert brev.

Forenklet etterlevelseskontroll med økonomiforvaltningen 2023

I vår forenklet etterlevelseskontroll med økonomiforvaltningen for 2023 valgte vi å se på offentlige anskaffelser med fokus på kjøp av tjenester til helsesektoren og følgende kriterier er valgt:

Anskaffelser mellom kr. 100.000 og terskelverdi på 1,3 mill. kroner ekskl. mva.
Kjøp av helse- og sosialtjenester for over og under terskelverdi på kr. 7,8 mill. ekskl. mva.

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

Funn etter kontroll:

Vi har kontrollert 9 anskaffelser innenfor ovennevnte kriterier. For 5 av de kontrollerte anskaffelsene foreligger det protokoll som dokumenterer anskaffelsen på en god måte. En har avtale fra 2009 som vi ikke har fått bekreftet er inngått etter gjennomført konkurranse. De 3 siste er direkteanskaffelser der vi ikke har mottatt dokumentasjon protokoll.

På grunnlag av funn har vi avgitt en uttalelse til forenklet etterlevelseskontroll med modifisert konklusjon, og er pliktig til å avgi nummerert brev til kontrollutvalget.

Trondheim, 19. juni 2024

Wenche Holt
Oppdragsansvarlig revisor
Statsautorisert revisor

Dokumentet er elektronisk godkjent og har derfor ingen signatur

Revisjon Midt-Norge SA
Brugata 2
7715 Steinkjer

✉ post@revisjonmidtnorge.no
☎ 907 30 300

www.revisjonmidtnorge.no
Kontonummer: 4270.18.38658
Org.nr: 919 902 310 MVA

Dokumentet er signert digitalt av:

- WENCHE HOLT, 19.06.2024

Forseglet av



Posten Norge