

Forvaltningsrevisjon med tema offentlige anskaffelser - prosjektplan

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Heim kommune

Møtedato

17.06.2024

Saknr

17/24

Saksbehandler Torbjørn Brandt

Arkivkode FE-217, TI-&58

Arkivsaknr 23/521 - 3

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget slutter seg til revisors prosjektplan, og ber revisjonen gjennomføre forvaltningsrevisjon med tema offentliganskaffelser - bruk av rammeavtale. Utvalget ber revisor gjennomføre prosjektet innenfor den ressursrammen som prosjektplanen angir og med leveringstidspunkt 24.2.2025.

Vedlegg

Prosjektplan - offentlige anskaffelser - bruk av rammeavtaler
Egenerklæring habilitet - forvaltningsrevisor

Saksopplysninger

Kontrollutvalget bestilte i sak 53/23 i kontrollutvalgets møte, forvaltningsrevisjon med tema offentlige anskaffelser med spesielt søkelys på utarbeidelse av anbud og bruk av rammeavtaler. Kontrollutvalget ønsket å få besvart følgende spørsmål:

- Hvilken praksis/tilnærming har kommunen for bruk av rammeavtaler som innkjøpsverktøy?
- Har kommunen en oversikt over hvem som er gitt bestiller myndighet, og at disse har tilstrekkelig kompetanse omkring de krav som følger et slikt ansvar?
- Er det tilstrekkelig kompetanse og systemer for å sikre at bruk av rammeavtaler er i tråd med den intensjonen som er lagt til grunn i anskaffelsesdokumentene?
- Er det rutiner som beskriver krav til journalføring av avrop på rammeavtaler, og den kommunikasjonen som er mellom kommunens ansatte og leverandør?
- Gjennomføres bruk av rammeavtaler på en konsis måte?

Revisor har utarbeidet følgende problemstilling for å svare ut bestillingen:

Sikrer Heim kommune at bruken av rammeavtaler er i tråd med gjeldende regelverk?

Med denne problemstillingen vil både internkontrollen og praksis knyttet til bruk av rammeavtaler bli belyst. Kontrollutvalgets problemstillinger, jf. de fem kulepunkter, vil bli besvart ved å knytte revisjonskriterier til revisors problemstilling.

Revisor vil legge frem prosjektplanen og besvare eventuelle spørsmål fra utvalget. Det vises for øvrig til vedlagt prosjektplan.

Vurdering og konklusjon

Prosjektplanen er i tråd med kontrollutvalgets bestilling og de signaler som ble gitt fra kontrollutvalget. Sekretariatet oppfatter prosjektplanen og revisors forslag til problemstilling og ressursramme som tilfredsstillende for å få gjennomført forvaltningsrevisjon.

Kontrollutvalget kan slutte seg til prosjektplanen og legge revisors forslag til problemstilling, ressursramme samt leveringstidspunkt til grunn.