

# Kommunedirektørens oppfølging - forenklet etterlevelseskontroll

---

**Behandles i utvalg**

Kontrollutvalget i Malvik kommune

**Møtedato**

28.11.2024

**Saknr**

53/24

**Saksbehandler** Ragnhild Torsdatter Grønvold

**Arkivkode** FE-216

**Arkivsaknr** 23/492 - 14

---

**Forslag til vedtak**

Kontrollutvalget tar kommunedirektørens redegjørelse til orientering.

**Vedlegg**

Kommunedirektørens oppfølging av forenklet etterlevelseskontroll offentlige anskaffelser

Vedlegg 1 Sammendrag 20 saker

Vedlegg 2 Avtalelojalitet

**Saksopplysninger**

Kontrollutvalget behandlet i møte 5. september 2024 revisors forenklete etterlevelseskontroll av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen, sak 34/24. Kontrollen gjaldt etterlevelse av offentlige anskaffelser over kr 100 000 og under EØS – terskelverdi kr 1 300 000. I 12 av 18 kontrollerte saker fant revisor at det ikke var gjennomført tilbudskonkurranse, skrevet kravspesifikasjon eller skrevet protokoll (kontrollkriteriene). Revisors forbeholdne konklusjon var at de ikke kunne konkludere med at de kriteriene kontrollen foregikk etter i det alt vesentlige var etterlevd for de 18 undersøkte anskaffelsene.

I og med at revisors konklusjon var forbeholden pga. avvikene, ble det utarbeidet et nummeret brev til kontrollutvalget.

Kontrollutvalget fattet slikt vedtak i saken:

“Kontrollutvalget tar revisors attestasjonsuttalelse om etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen til orientering. Kontrollutvalget vurderer det som alvorlig at 12 av de 18 sakene som det er sett på, ikke oppfyller reglene for offentlige anskaffelser. Kontrollutvalget ber kommunedirektøren om en skriftlig og muntlig redegjørelse om hva som er årsaken til at reglene ikke er etterlevd i de konkrete sakene, samt hvordan kommunen vil oppfylle kravene til offentlige anskaffelser for ettertiden. Kontrollutvalget ber herunder om en oversikt over hvilke rammeavtaler kommunen har for de 12 avvikene, som i så fall skulle ha vært brukt. Redegjørelsen sendes kontrollutvalget innen 4. oktober 2024. Det gis en muntlig redegjørelse i kontrollutvalgets møte 22. oktober 2024.”

Skriftlig redegjørelse ble mottatt av Konsek den 28. september 2024. Muntlig redegjørelse ble utsatt til møtet 28. november 2024.

Innledningsvis vises det i redegjørelsen til at kommunen har nedprioritert kontroll av anskaffelser med såvidt lave beløp, da det ofte er snakk om relativt små beløp sammenlignet med større kjøp og avtaler.

Det gis videre et kort sammendrag av sakene. Videre er det satt opp en oversikt over bruddene, fordelt slik:

- Manglende anskaffelsesprotokoll - 3 brudd, 15% av totalen
- Ulovlige direkteanskaffelser - 3 brudd, 15% av totalen
- Kjøp utenfor eksisterende rammeavtaler - 4 brudd, 20% av totalen

I tillegg er det kommentert for to saker at en ikke vet hvorfor revisjonene har fjernet to leverandører fra listen som ble sendt Malvik kommune 29. mai 2024.

Det er redegjort for en rekke tiltak en bruker for å hindre nye brudd. I "Sammendrag av tiltak" heter det:

*"Sammendrag tiltak*

- *Det viste seg at 1 av de rapporterte bruddene (36192), allikevel ikke var et brudd da vi fant anskaffelsesprotokollen 27.09.2024.*
- *Et annet brudd (38265) er løst ved at vi har rettet opp dette i etterkant ved å skrive og arkivere en protokoll.*
- *For de tre bruddene på ulovlige direkteanskaffelser (31053, 37779, 31110), er tiltakene å gjennomføre tre konkurranser for de områdene det er snakk om her.*
- *Det som da gjenstår, er de fire bruddene hvor vi kjøper utenfor eksisterende rammeavtaler. Tiltakene her vil strekke seg over mye lengre tid for å få bukt med dette.*
  - *5 av 10 brudd er løst eller vil bli løst i løpet av 2024 (36192, 38265, 31053, 37779, 31110).*
  - *1 av 10 brudd kan ikke løses (32067).*
  - *4 av 10 brudd vil det ta lengre tid å løse (34073, 30354, 38096, 33807)"*

Sekretariatet viser ellers til detaljert redegjørelse, med vedlegg.

**Vurdering**

Sekretariatet anser at kommunedirektøren har gitt en grundig redegjørelse, og presentert en rekke tiltak for å forhindre nye brudd i framtida. Sekretariatet mener kommunedirektørens redegjørelse kan tas til orientering.