



Konsek Trøndelag IKS

Vår ref
2024/172-27

L.nr:
6164/2024

Deres ref:

Dato:
26.11.2024

Orientering om etterlevelseskontroll 2023 - offentlige anskaffelser

Viser til kommunestyrets behandling av sak 61/2024 i møte 31.10.2024 med flg. vedtak:

1. Kommunestyret ber kommunedirektøren om en skriftlig orientering innen 26. november med kopi til kontrollutvalget, om hvordan kommunen vil oppfylle kravene innenfor etterlevelse av offentlig anskaffelse.
2. Kontrollutvalget ønsker en redegjørelse av hvorfor anskaffelsesregler ikke blir fulgt. Kontrollutvalget ønsker innsyn i avvikenes karakter i neste kontrollutvalgs-møte.

Orientering til kommunestyret

Revisjon Midt-Norge SA har gjennomført etterlevelseskontroll for offentlige anskaffelser i Høylandet kommune for 2023. Rapporten konkluderer med at 6 av 10 undersøkte saker har avvik. Etter gjennomgang av rapporten har kommunedirektøren identifisert korrigerende informasjon som indikerer at det faktiske antallet avvik er lavere enn rapportens konklusjoner.

Etter å ha mottatt revisjonsrapporten har kommunedirektøren gjennomført en grundig gjennomgang av de aktuelle sakene. Gjennomgangen har avdekket at enkelte av de påpekte avvikene skyldes manglende dokumentasjon ved revisjonens tidspunkt eller tolkninger som kan diskuteres. Oppdatert informasjon og ytterligere dokumentasjon har ført til at antallet avvik vurderes å være lavere enn det rapporten opprinnelig påpeker.

Kommunedirektøren har startet utredning av tiltak for å sikre forbedret internkontroll og rutiner for offentlige anskaffelser, samt å styrke dokumentasjonskravene for fremtidige

saker. Den 14. nov. då. ble det gjennomført et møte med Revisjon Midt-Norge SA der revisors funn i den forenklete etterlevelseskontrollen ble gjennomgått.

Etterlevelse av lov om offentlige anskaffelser styrkes ved:

- Gjennomgang av organiseringen av innkjøps- ansvarlig/kontor.
- Innføre avvikshåndtering ifm. innkjøp.
- Gjennomføre behovsavklaring og planlegging av framtidige innkjøp.
- Gjennomgang av rutiner for hvordan dokumentasjonen ifm. innkjøp håndteres og lagres – internkontroll.
- Innføre løpende evaluering av innførte tiltak.
- Høylandet kommune er en av flere kommuner i Namdalsregionen som er i kontakt med Innherred Anskaffelser KO for utredning av mulig samarbeid om innkjøp. Dette er en anerkjennelse av at vi mangler tilstrekkelig kompetanse og ressurser til å gjennomføre alle konkurranser i egen regi.

Kommunedirektøren vurderer at revisjonsrapporten er et viktig verktøy for å identifisere forbedringspunkter. Samtidig viser korrigerende informasjon at antallet avvik er lavere enn det som fremgår av rapporten. Kommunedirektøren vil fortsette arbeidet med å sikre god etterlevelse av regelverket for offentlige anskaffelser.

Med hilsen

Bent Ove Hyldmo
Økonomisjef

Dokumentet er elektronisk godkjent og har derfor ingen underskrift