

SAKSFRAMLEGG

Saksnr	Utvalg	Møtedato
	Kommunestyret	

FORENKLET ETTERLEVELSESKONTROLL - ØKONOMIFORVALTNINGEN

Kommunedirektørens innstilling

Kommunestyret tar saken til orientering

Sakens bakgrunn og innhold

Kontrollutvalget behandlet denne saken som sak 28/20.

Revisjon Midt Norge gjennomførte et attestasjonsoppdrag som skal gi moderat sikkerhet, i forbindelse med Bjugn kommune og Ørland kommunes etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen på følgende område:

Kontroll av etterlevelse av reglene for offentlige anskaffelser. I revisjonens risiko- og vesentlighetsanalyse har vi definert følgende områder med størst risiko for manglende etterlevelse: Anskaffelser over kr 100.000 og under terskelverdien på kr 1.300.000.

Revisjonen har kontrollert om kommunene:

1. Har gjennomført en tilbudskonkurranse
2. Har objektive kravspesifikasjoner
3. Har utarbeidet anskaffelsesprotokoll

Perioden som ble kontrollert var fra 01.07.2019 til 31.12.2019

Det ble kontrollert 5 enkeltanskaffelser under terskelverdien for perioden, for hver av kommunene.

Kriterier er hentet fra – Anskaffelseslov med tilhørende forskrifter.

Revisors konklusjonen var:

Basert på de utført handlinger og innhentede bevis er vi ikke blitt oppmerksomme på noe som gir oss grunn til å tro at Bjugn kommune og Ørland kommune ikke i det alt vesentlige har etterlevd bestemmelsene i de interne rutineene som gjelder for dokumentasjon av gjennomført konkurranse.

Behandling i kontrollutvalget:

Regnskapsrevisor orienterte om kontrollen som er gjennomført. Ingen merknader fra revisor.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar etterlevelseskrollen til etterretning.

Saken sendes frem til kommunestyret med innstilling: *Kommunestyret tar saken til orientering*

Administrasjonens vurdering

Administrasjonen har ingen kommentar.

Vedlegg

- 1 Uavhengig revisors attestasjonsuttalelse om etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen - Bjugn og Ørland kommuner 2019