



Nøtterøy kommune
Forvaltningsrevisjon ”Offentlige anskaffelser”
Endelig rapport

Desember 2008

Kontrollutvalget i Nøtterøy kommune

Rapport ” Anskaffelser i Nøtterøy kommune”.

”

Kontrollutvalget i Nøtterøy kommune vedtok 06.05.2008 at det skulle gjennomføres en forvaltningsrevisjon av anskaffelser i kommunen. I e-post fra kontrollutvalget til KPMG av 06.06.2008 ble mandatet noe utvidet.

Prosjektet er gjennomført i perioden oktober-november 2008, og arbeidet er utført av Inger Wraamann og Oddrun Lyslo Kristiansen.

Vedlagt følger vår rapport vedrørende forvaltningsrevisjonsprosjekt om ”Offentlige anskaffelser i Nøtterøy kommune”.

Oslo 11. desember 2008



Ragnar Torland
Partner



Inger Wraamann
Manager

Sammendrag

Kontrollutvalgets bestilte av KPMG den 6.5.2008 (med påfølgende mandatutvidelse), en undersøkelse rettet mot kommunens anskaffelser

Følgende problemstillinger er undersøkt:

- Har kommunen etablert klare rutiner for offentlige anskaffelser og er disse godt forankret?
- Har kommunen etablert en klar fullmaktsstruktur og arbeidsdeling innen anskaffelsesområdet?
- Er det etablert rutiner for og kontroll med leveranser og utbetalinger?
- Er det etablert rutiner som sikrer tilstrekkelig dokumentasjon med anskaffelsesprosessene?
- Har kommunen etterlevd kravene til offentlige anskaffelser i utvalgte anskaffelser? (Operasjonalisert i underproblemstillinger, se kap.2.2)

Kontrollutvalget valgte to anskaffelser for å belyse disse problemstillingene.

I tillegg ønsket kontrollutvalget følgende problemstillinger belyst:

- I anskaffelser der det kun har vært en tilbyder som man har inngått kontrakt med; Burde kommunen utlyst på nytt i stedet for å inngå kontrakt? (to anskaffelser ble valgt til å belyse dette)
- Anskaffelser der det har vært stor forskjell i pris mellom anbudsvinner og øvrige tilbud; Er tildelingen gjort i henhold til tildelingskriterier? (to andre anskaffelser ble valgt for å belyse dette)
- Er kommunen praksis når det gjelder bankgarantier ved anbud god? (er belyst i samtlige seks anskaffelser som er valgt ut jf tidligere problemstillinger)

Kort om metode:

For å vurdere kvaliteten på kommunens rutiner og fullmaktsstruktur, er det foretatt en kartlegging av anskaffelsesprosessen. Kartleggingen er gjort ved dokumentanalyse, og supplert med intervjuer med kommunens ansatte.

Samlet sett har KPMG gjennomgått 6 anskaffelser. KPMG har fulgt føringene gitt fra kontrollutvalget.

Vurderingene og anbefalingene i denne rapporten forutsetter at vi har mottatt fullstendig informasjon både med hensyn til dokumenter og informasjon mottatt i intervjuer.

Funn/observasjoner

Kommunestyret i Nøtterøy kommune har fastsatt overordnede retningslinjer for anskaffelsesområdet¹. Med utgangspunkt i disse har rådmannen utarbeidet rutiner for kommunens anskaffelser².

I tillegg til rutinene har sentral innkjøpstjeneste utarbeidet felles maler for de ulike trinn i anskaffelsesprosessen. Disse er å finne på kommunens intranett.

Kommunen deltar også aktivt i det interkommunale innkjøps-samarbeidet i regi av VOIS (Vestfold offentlige innkjøps-samarbeid), som også bistår kommunen med kurs i offentlige anskaffelser. Det er besluttet at det også skal gjennomføres opplæring i kommunens egne rutiner og maler, men dette er på nåværende tidspunkt ikke gjennomført.

¹ Anskaffelsesreglement. Vedtatt av Nøtterøy kommunestyre den 26.2.2003

² Anskaffelser. Reglement for Innkjøpstjenesten i Nøtterøy kommune. 20. oktober 2004, oppdatert 25. april 2007

Kommunen har etablert en fullmaktsstruktur innenfor anskaffelsesområdet, og man har rutiner for, og kontroll med, leveranser og utbetalinger. Det er også etablert rutiner som skal sikre tilstrekkelig dokumentasjon av anskaffelsesprosessene.

Når det gjelder kommunens rutiner for anskaffelser, har revisjonen avdekket at disse på visse områder er mangelfulle, og at praksis i kommunen på flere områder er i strid med kommunens rutiner. Sentral innkjøpstjeneste besitter spesialkompetanse på anskaffelser, men blir kun i begrenset grad benyttet av linjen.

KPMG har testet etterlevelse av anskaffelsesregelverket for seks anskaffelser. Vår testing av etterlevelse viser brudd på anskaffelsesregelverket i tre av de seks utvalgte anskaffelsene. I de tre anskaffelsene som sentral innkjøpstjeneste har gjennomført, er det ikke avdekket brudd på regelverket knyttet til de problemstillinger som skulle belyses.

Det gjøres oppmerksom på at rådmannen selv ønsket en gjennomgang av Kapellet fordi dette prosjektet førte til betydelige kostnadsøkninger i løpet av prosjektperioden, og fordi prosjektorganiseringen ikke var tydelig.

Vurderinger/konsekvenser

Kommunens fullmaktstruktur er i all hovedsak klar, og det er også etablert rutiner for utbetalinger og kontroll med leveranser. De intervjuede mener i all hovedsak at kontrollen med utbetalinger og leveranser er god.

Når det gjelder rutinene på anskaffelsesområdet, er det imidlertid vår oppfatning at disse på noen områder er uklare/ufullstendige, og

mangler nødvendig forankring. Selv om etterlevelse kun formelt er testet for seks utvalgte anskaffelser, gir testene sammen med intervjuene et tydelig inntrykk av at etterlevelsen av kommunens rutiner er varierende. Noe av årsaken til dette mener vi er å finne i den manglende opplæring i kommunens egne rutiner, samt mangelfull oppfølging og kontroll med anskaffelsesområdet som sådan.

Dette kan få konsekvenser både kvalitet og effektivitet i kommunens anskaffelser, noe som i neste instans kan medføre økonomiske tap for kommunen.

Anbefalinger

- Det bør foretas en revisjon av kommunens rutiner med påfølgende opplæring i disse og tilhørende maler.
- Ved revisjonen bør det særlig fokuseres på en tydeliggjøring av rolle- og ansvarsforhold, samt å sikre rolledeling og transparens i alle faser av anskaffelsene.
- Oppfølging og kontroll med rutiner og regelverk bør sikres ivaretatt bedre enn det som er tilfellet i dag.

Rådmannens kommentarer:

- Til metode kommenterer rådmannen at testutvalget ikke er representativ for kvaliteten i kommunens anskaffelser.
- Rådmannen mener også at revisjonens påstander ikke medfører riktighet i ett av prosjektene (Tinghaugveien). "Det må skilles mellom anskaffelsesprosjekter som i alt overveiende grad er gjennomført korrekt, og prosjekter der det meste er gjort feil. KPMG uttrykker seg slik at et brudd på bestemmelsene uansett konsekvenser og betydning er like ille. I to av prosjektene mener rådmannen at det ikke er mulig på grunnlag av KPMGs undersøkelser å fastslå

kategorisk at påstanden er riktig. Disse prosjektene er svært spesielle og ikke typisk for alle de innkjøpsprosjekter kommunen arbeider med. Når det gjelder kapellet, viser rådmannen til vedlagte notat"

- Ifølge rådmannen er "Hovedregelen (...)at linjen skal ha nok kompetanse til å gjennomføre innkjøp korrekt. Innkjøpstjenesten skal konsulteres når linjen mener det er behov for det. Innkjøpstjenesten er ikke dimensjonert for omfattende bistand til linjen i alle innkjøpsituasjoner."

Revisjonens kommentarer til rådmannens tilbakemeldinger:
KPMG fastholder vurderingene.

1. Kapittel 1:

1.1 Innledning og bakgrunn

Med utgangspunkt i kontrollutvalgets bestilling den 6.5.2008 og påfølgende mandatutvidelse, har kontrollutvalget i Nøtterøy gitt KPMG i oppdrag å gjennomføre en undersøkelse rettet mot kommunens anskaffelser.

1.2 Revisjonskriterier

Kommunens anskaffelser reguleres av *lov om offentlige anskaffelser* (LOA) av 16.7.1999³ med tilhørende forskrifter (FOA). De utvalgte anskaffelsene gjelder klassisk sektor (ikke forsyningssektorene) og reguleres også av *forskrift om offentlige anskaffelser* av 7.4.2006⁴. I tillegg gjelder kommunens økonomireglement, vedtatt i kommunestyret 12.10.2005 og anskaffelsesreglement, vedtatt i kommunestyret 26.2.2003. Når det gjelder vurdering av kommunens interne kontroll på området, legges i tillegg COSO, rammeverk for internkontroll,⁵ til grunn som beste praksis.

1.3 Problemstillinger

Følgende problemstillinger er undersøkt:

- Har kommunen etablert klare rutiner for offentlige anskaffelser og er disse godt forankret?
- Har kommunen etablert en klar fullmaktsstruktur og arbeidsdeling innen anskaffelsesområdet?

- Er det etablert rutiner for og kontroll med leveranser og utbetalinger?
- Er det etablert rutiner som sikrer tilstrekkelig dokumentasjon med anskaffelsesprosessene?
- Har kommunen etterlevd kravene til offentlige anskaffelser i utvalgte anskaffelser? (Operasjonalisert i underproblemstillinger, se kap.2.2)

For å belyse disse problemstillingene, vedtok Kontrollutvalget at følgende to anskaffelser skulle velges ut:

- Byggingen av Tinghaugveien nr. 5 til 7
- Rehabilitering av Kapellet Nøtterøy Kirke

Etter ønske fra Kontrollutvalget ble det opprinnelige mandatet utvidet med følgende problemstillinger:

- I anskaffelser der det kun har vært en tilbyder som man har inngått kontrakt med; Burde kommunen utlyst på nytt i stedet for å inngå kontrakt?
- Anskaffelser der det har vært stor forskjell i pris mellom anbudsvinner og øvrige tilbud; Er tildelingen gjort i henhold til tildelingskriterier?
- Er kommunen praksis når det gjelder bankgarantier ved anbud god?

For å belyse problemstillingen med en tilbyder ble følgende anskaffelser valgt ut:

- Heldøgns pleie og omsorg til hjemmeboende pasient
- Gang og sykkelvei i Munkerekka

For å belyse problemstillingen om prisforskjell, ble følgende anskaffelser valgt ut:

- Ny portalløsning
- Kvalitetssystem

³ LOV-1999-07-16-69, sist endret: LOV-2007-12-21-121

⁴ FOR-2006-04-07-402, siste endret: FOR-2008-05-08-446

⁵ Internt kontroll- et integrert rammeverk

Problemstillingen om bankgarantier ved anbud er søkt belyst i alle seks anskaffelsene.

1.4 Metode og gjennomføring

For å vurdere kvaliteten på kommunens rutiner og fullmaktsstruktur, er det foretatt en kartlegging av anskaffelsesprosessen. Kartleggingen er gjort ved dokumentanalyse, supplert med intervjuer med kommunens ansatte.

I gjennomføringen har KPMG mottatt diverse dokumentasjon om etatens rutiner og de utvalgte anskaffelsene. Vurderingene og anbefalingene i denne rapporten forutsetter at vi har mottatt fullstendig informasjon både med hensyn til dokumenter og informasjon mottatt i intervjuer.

Rapporten ble sendt på høring 16.11.08, og tilbakemeldinger mottatt 28.11.2008 (se vedlegg for egen tilbakemelding fra rådmann). I etterkant av dette ble utkast og rådmannens kommentarer gjennomgått med rådmann i telefonmøte.

Nedenfor redegjør vi for våre viktigste funn og vurderinger, i tillegg til rådmannens tilbakemelding på de enkelte punktene:

Disse er intervjuet:

Intervjuet	Stilling
Kurt Orre	Rådmann
Tom Olav Madsen	Rådgiver plan og utviklingsseksjonen teknisk sektor
Torgeir Bettum	Drift og anleggssjef teknisk sektor
Tor-Odd Warth	Konstituert eiendomssjef
Tore Jan Leinaas	Tidl eiendomssjef
Odd Holven Christensen	Økonomisjef
Rolf Sundklakk	IT-leder
Arvid Krognes	Overingeniør
Petter Talleraas	Spesialrådgiver hos Rådmann
Jan Holm Hansen	Prosjekt- og vedlikeholdsingeniør (Eien)
Perry Ottesen	Overingeniør

I oppsummeringsmøte 05.11.08 understrekte Rådmannen overfor KPMG at han på bakgrunn av en risikovurdering selv har ønsket en gjennomgang av Tinghaugveien og Kapellet. Etter hans vurdering er derfor ikke disse anskaffelsene representative for kvaliteten på anskaffelser i Nøtterøy kommune.

2. Resultat av arbeidet

2.1 Observasjoner knyttet til kommunens rutiner og fullmakter på anskaffelsesområdet

Problemstillinger:

- Har kommunen etablert klare rutiner for offentlige anskaffelser og er disse godt forankret?
- Har kommunen etablert en klar fullmaktsstruktur og arbeidsdeling innen anskaffelsesområdet?
- Er det etablert rutiner for og kontroll med leveranser og utbetalinger?
- Er det etablert rutiner som sikrer tilstrekkelig dokumentasjon med anskaffelsesprosessene?

Forvaltningsrevisjon "Offentlige anskaffelser i Nøtterøy kommune"

Observasjon, faktabeskrivelse	Vurdering/konsekvens	Anbefaling	Administrasjonens kommentarer
<p><u>Har kommunen etablert klare rutiner for offentlige anskaffelser og er disse godt forankret?</u></p> <p><u>Ansvar for oppfølging og kontroll med anskaffelsesområdet</u></p> <p>I henhold til kommunens rutiner har utviklingssjef i sin rolle som sentral innkjøpstjeneste myndighet til å foreta intern kontroll mht. oppfølging av regelverket og intensjonene med dette.</p> <p>I intervjuer både med rådmann og sentral innkjøpstjeneste går det fram sentral innkjøpstjeneste ikke har, og ikke skal ha, en slik myndighet, og at rutinene på dette området er i strid med rådmannens ønske og intensjonene bak rutinene. I henhold til rådmannen skal ansvaret for internkontroll i sin helhet ligge i linjen.</p>	<p>Kommunen har i praksis ikke noen form for sentral oppfølging og kontroll med anskaffelsesområdet som sådan, bortsett fra der rådmannen selv initierer dette.</p> <p>Etter vår vurdering gir den mangelfulle oppfølgingen av anskaffelsesområdet økt risiko for regelbrudd, brudd på kommunens rutiner, samt sviktende lojalitet til rammeavtaler. Dette øker i neste instans risikoen for misligheter i kommunen.</p> <p>Gjennom intervjuene har det vist seg at store anskaffelser, der det nedsettes en brukergruppe, gjennomføres i tråd med rutinene på dette punkt.</p>	<p>Kommunen bør sikre at risikoeksponerte områder i anskaffelsesprosessen følges opp. Dette kan gjøres gjennom utviklingssjefen som i dag iht. rutinen innehar rollen, eller av andre. Det bør uansett sikres samsvar mellom rutiner og faktisk ansvar for oppfølging.</p>	<p>Det fremgår av rådmannens uttalelse under intervjuet at sentral innkjøpstjeneste ikke har ansvaret for internkontroll innen anskaffelser. Ansvaret for dette ligger i linjen.</p> <p>Det er høsten 2007 foretatt en omorganisering slik at posisjonen som utviklingssjef har utgått og ny stilling som plan- og utviklingssjef er innført. Ved denne omleggingen er denne avdelingen med tilhørende innkjøpskompetanse lagt til teknisk sektor.</p> <p>Reglement for innkjøpstjenesten i Nøtterøy kommune som er rådmannens reglement for tjenesten er dessverre ikke oppdatert etter denne omorganiseringen. Revisjonen har lagt stor vekt på dette dokumentet ved sin vurdering og konklusjoner. Rådmannen ser at revisjonens vurderinger og anbefalinger bærer preg av dette.</p> <p>Reglementet for innkjøpstjenesten fastslår at linjeledelsen er delegert selvstendig ansvar og myndighet for alle innkjøp i sin sektor og virksomhet. Sentral innkjøpstjeneste skal konsulteres ved behov, og der rådmannen bestemmer noe annet. Rådmannen ser at reglementet kan være noe uklart på dette punktet, og vil igangsette en revisjon av reglement for innkjøpstjenesten.</p> <p>Hovedprinsippet om at ansvaret ligger i linjen vil bli fulgt. Ansvar for oppfølging og kontroll vil bli tydeliggjort.</p> <p>Rådmannen vil presisere at det er foretatt anskaffelse av en nytt kvalitetssikringssystem</p>

Forvaltningsrevisjon "Offentlige anskaffelser i Nøtterøy kommune"

Observasjon, faktabeskrivelse	Vurdering/konsekvens	Anbefaling	Administrasjonens kommentarer
<p><u>Rutinenes krav om å konsultere sentral innkjøpstjeneste i anskaffelsesprosessen</u></p> <p>I henhold til kommunens anskaffelsesrutiner skal kommunaldirektør teknisk sektor konsultere utviklingssjefen i anskaffelser over 0,2 mill. kr. (nå 0,5 mill.).</p> <p>I tillegg skal seksjonssjefer avklare behov for særavtaler, samt behov for innkjøpsfaglig bistand med utviklingssjef.</p> <p>Rutinen foreskriver også at kopi av anskaffelsesprotokoll skal sendes utviklingssjefen.</p>	<p>For anskaffelser som ikke er av denne kompleksitet og størrelsesorden gir intervjuene et tydelig bilde av at seksjonene (med noen unntak) i meget liten grad konsulterer sentral innkjøpstjeneste slik rutinen foreskriver. Sentral innkjøpstjeneste bekrefter vårt inntrykk. Involvering av innkjøpstjenesten i større anskaffelser vil sikre innkjøpsfaglig kompetanse i anskaffelsesprosessen, samt en hensiktsmessig rolledeling. Avhengig av kompetansen internt i seksjonene, kan manglende konsultasjon øke risikoen for regelbrudd.</p> <p>Den manglende etterlevelse av kommunens rutiner gir i tillegg klare indikasjoner på at det ikke er god nok oppfølging og kontroll med at rutinene følges, samt at forankring av rutinene ikke er god nok.</p> <p>Som tidligere nevnt kan dette få økonomiske konsekvenser for kommunen.</p>	<p>Linjens plikt til å konsultere sentral innkjøpstjeneste bør tydeliggjøres.</p> <p>Det bør følges opp at rutinene på dette punktet etterleveres.</p> <p>Rutinene bør klargjøres for så vidt gjelder inngåelse og oppfølging av rammeavtaler.</p>	<p>"Kvalitetslosen" som forventes å bidra til styrket kvalitetssikring.</p> <p>Plan og utviklingssjefen er i dag underordnet kommunaldirektør teknisk sektor. Rådmannen vil i revisjon av reglementet presisere rutinene for konsultasjon. De fleste og største innkjøp skjer i dag i linjen. Her er det bygget opp kompetanse som må videreutvikles. De største innkjøpene skjer innenfor bygg- og anlegg samt IT. Innen bygg og anlegg kreves spesiell kompetanse. Dette er i dag bygget opp i fagseksjonene. Det bemerkes at fagavdelingene/ linjen også har konsultasjoner med utpekte spesialister innenfor VOIS-samarbeidet i andre kommuner</p> <p>Innkjøpsfaglig konsultasjon med kommunens innkjøpsmedarbeider er likevel svært viktig for å sikre helhetlig behandling og praksis. Rådmannen vil gjennomgå rutiner på dette feltet og nedfelle dette i revidert reglement.</p>

Forvaltningsrevisjon "Offentlige anskaffelser i Nøtterøy kommune"

Observasjon, faktabeskrivelse	Vurdering/konsekvens	Anbefaling	Administrasjonens kommentarer
<p><u>Det sentrale avtaleregisteret</u> Nøtterøy kommune har et sentralt avtaleregister der kommunens rammeavtaler skal fremgå. Slik anskaffelsesområdet er organisert vil det tilligge den enkelte linjeleder å oppdatere oversikten med avtaler vedkommende seksjon har inngått, samt følge opp lojaliteten til avtalene. Intervjuer har vist at rammeavtaler inngås i linjen, og uten at sentral innkjøpstjeneste konfereres eller orienteres, slik rutinene foreskriver. Det varierer i hvilken grad rammeavtaler legges i registeret, og det er ingen sentral oppfølging og kontroll med at så skjer, eller lojalitet til avtalene.</p>	<p>Det er KPMGs vurdering at rolle- og ansvarsdeling rundt inngåelse av rammeavtaler ikke fremgår klart nok i kommunens gjeldende rutiner.</p> <p>Dette kan føre til manglende kunnskap om rammeavtaler kommunen har inngått, og som følge av det, utilsiktet bristende lojalitet til avtalene. Dette kan igjen føre til dyrere anskaffelser enn nødvendig.</p> <p>Mangelfull kontroll med at kommunens rammeavtaler etterleves, øker også risikoen for misligheter.</p>	<p>Det bør foretas kontroll med at avtaleregisteret oppdateres som forutsatt og at kommunens rammeavtaler etterleves.</p>	<p>Rådmannen er enig i at det er viktig at kommunen har et sentralt avtaleregister der kommunens rammeavtaler fremgår og at dette oppdateres løpende. Dagens rutiner må gjennomgås på dette feltet og tydeliggjøres i reglementet.</p>

Observasjon, faktabeskrivelse	Vurdering/konsekvens	Anbefaling	Administrasjonens kommentarer
<p><u>Utarbeiding og bruk av maler</u></p> <p>I henhold til reglementet vedtatt av kommunestyret skal anskaffelsesvirksomheten i Nøtterøy fremstå <i>enhetlig og være synlig i organisasjonen og sikre hensiktsmessig standardisering.</i></p> <p>For å sikre en enhetlig anskaffelsesprosess har sentral innkjøpstjeneste utarbeidet maler for de ulike trinn i anskaffelsesprosessen. Intervjuer har avdekket at malene som sentral innkjøpstjeneste har utarbeidet for å sikre en enhetlig innkjøpsfunksjon kun i varierende grad benyttes av linjen. Linjen har i stor grad utarbeidet sine egne maler, men da uten å konferere med innkjøpstjenesten.</p>	<p>Den manglende dialogen mellom linjen og sentral innkjøpstjeneste når det gjelder utarbeiding og bruk av maler innebærer en risiko for at anskaffelsesvirksomheten i Nøtterøy kommune ikke er i samsvar med kommunestyrets målsettinger for innkjøpsfunksjonen om en hensiktsmessig standardisering.</p>	<p>Kommunen bør gjennomgå de ulike malene for å vurdere om dagens praksis er hensiktsmessig, eller om malene i større grad bør standardiseres.</p>	<p>Bruk av maler er viktig og rådmannen vil initiere gjennomgang av eksisterende maler og eventuell utvikling av nye.</p>

Forvaltningsrevisjon "Offentlige anskaffelser i Nøtterøy kommune"

Observasjon, faktabeskrivelse	Vurdering/konsekvens	Anbefaling	Administrasjonens kommentarer
<p><u>Kompetanse</u></p> <p>Opplæring og kompetanseheving på anskaffelsesregelverket gjøres ikke internt i kommunen, men ivaretas i hovedsak av VOIS.</p> <p>VOIS sine kurs fokuserer på lov og forskrift. Når det gjelder opplæring i kommunens interne rutiner og malverk, har det ikke vært gjennomført noen form for opplæring. Det er imidlertid besluttet at det skal gjennomføres opplæringstiltak internt.</p> <p>Det er ikke krav til opplæring av ansatte med bestillerfullmakt fra sentralt hold, og det varierer i hvilken grad kompetansetiltak er pålagt.</p>	<p>Det er KPMGs vurdering at noe av årsaken til den mangelfulle etterlevelse av kommunens anskaffelsesrutiner kan skyldes manglende opplæring i rutinene.</p>	<p>Kommunen bør prioritere opplæring i rutiner og malverk.</p> <p>Ansatte med bestillerfullmakt bør som hovedregel (avhengig av beløpsfullmakt) pålegges opplæring i regelverk og rutiner.</p>	<p>Rådmannen er enig at kompetanse og opplæring er viktig, men ikke enig i vurderingen av etterlevelse av reglement for innkjøpstjenenesten, jf. tidligere kommentar vedr. dette.</p> <p>Kommunen har gjennomført diverse kurs i innkjøp, særlig innenfor feltet kontrahering av bygg og anleggsarbeider. Dette fagfeltet krever særskilt opplæring. Det har vært gjennomført både interne og eksterne kurs.</p> <p>Rådmannen er enig at det også er viktig med kurs i bruk av maler og generelle innkjøpsprosedyrer. Her deltar noen medarbeidere på kurs i VOIS regi i høst. I tillegg planlegges interne kurs i dette.</p>

Observasjon, faktabeskrivelse	Vurdering/konsekvens	Anbefaling	Administrasjonens kommentarer
<p><u>Klagebehandling</u></p> <p>I henhold til rutinene har sentral innkjøpstjeneste myndighet til å <i>behandle alle typer klager fra leverandører på alle avtaler og enkeltanskaffelser.</i></p> <p>Gjennom intervjuer er det fremkommet at linjen i varierende grad trekker sentral innkjøpstjeneste inn i klageprosesser. Sentral innkjøpstjeneste bekrefter dette.</p>	<p>Etter vår vurdering er det uklart om myndigheten til sentral innkjøpstjeneste her korresponderer med en tilvarende <i>plikt</i> hos linjen.</p> <p>Med bakgrunn i den kompetanse sentral innkjøpstjeneste besitter, er det vår vurdering at innkjøpstjenesten bør involveres for å sikre kvalitet i saksbehandlingen av klagesaker</p>	<p>Rutinene bør klargjøres på dette punkt. Sentral innkjøpstjeneste bør ha en rolle i klagebehandling.</p>	<p>Reglementet må tydeliggjøres på dette punkt. Rådmannen ser det ikke formålstjenlig å legge all klagebehandling til sentral innkjøpstjeneste, men benytte denne tjenesten som et kompetansesenter som konsulteres. For øvrig er det registrert svært få formelle klager. I den utstrekning det er mulig, bør klager behandles av linjeledelsen for å få slike saker ut av verden uten at de låser seg i formelle prosesser.</p>

Observasjon, faktabeskrivelse	Vurdering/konsekvens	Anbefaling	Administrasjonens kommentarer
<p><u>Har kommunen etablert en klar fullmactsstruktur og arbeidsdeling innen anskaffelsesområdet?</u></p> <p><u>Fullmactsstruktur</u> Fullmakter på anskaffelsesområdet er regulert både i rutinene og i kommunens økonomireglement.</p> <p>I henhold til rutinene er fullmactsgrensen for virksomhetsledere 50.000 og for seksjonssjefer 0,2 mill. kr.</p> <p>I henhold til økonomireglementets 7.3.1.skal den som har anvisningsmyndighet avgjøre hvem som har rett til å foreta bestillinger/innkjøp innen sitt virkeområdet. Det er opp til den enkelte seksjonsleder å bestemme hvor mange som innehar bestillingsfullmakt. I enkelte seksjoner sammenfaller attestasjonsfullmakt med bestillingsfullmakt. Dette er imidlertid ikke gjennomgående, slik KPMG har forstått.</p>	<p>Anskaffelsesregelverket er komplekst, og det å inneha bestillingsfullmakt stiller som oftest krav til den enkeltes kompetanse. For utstrakt delegering av denne fullmakten kan føre til regelbrudd dersom det ikke brukes tilstrekkelig ressurser på kompetanseutvikling.</p>	<p>Kommunen bør vurdere om antall bestillere er hensiktsmessig, alternativt om antall ansatte med bestillingsfullmakt bør reduseres.</p> <p>For å sikre etterlevelse av økonomireglementet på dette punkt, bør det utarbeides en sentral oversikt over bestillere i seksjonene.</p>	<p>Som en del av økonomireglementet er det utarbeidet klare fullmactsstrukturer for bestilling, attestasjon og anvisning i forbindelse med innkjøp. Disse ble vurdert og gjennomgått senest for et halvt år siden.</p> <p>Reglement for innkjøpstjenesten må tilpasses dette.</p> <p>Rådmannen vil ellers følge anbefalingene mht å understreke ansvaret og myndighet for alle med anvisningsmyndighet</p>

Observasjon, faktabeskrivelse	Vurdering/konsekvens	Anbefaling	Administrasjonens kommentarer
<p>Intervjuene har avdekket noe usikkerhet rundt kommunens signatur-fullmakter, og hvem som skal signere på kontrakter avhengig av beløpsstørrelse.</p> <p><u>Arbeidsdeling</u> For store anskaffelser opprettes egne innkjøpsgrupper som sikrer kompetanse, transparens og tverrfaglighet i anskaffelsesprosessen. Det er ikke fastsatt noen beløpsgrense for når slike grupper skal opprettes, men i henhold til rutinene skal sentral innkjøpstjeneste konsulteres ved anskaffelser over 0,2 mill.kr. (nå 0,5 mill.kr.). Som tidligere nevnt gjøres dette i varierende grad.</p> <p>Utover ovennevnte har KPMG ikke fått forelagt noen skrevne rutiner som pålegger arbeidsdeling utover skillet mellom bestiller/attestant og anviser. Blant annet er det ingen rutiner som krever verifisering/godkjenning av behov før innkjøpet foretas.</p> <p>Når det gjelder endringer til kontrakt, har kommunen ingen skrevne rutiner. Det kreves blant annet ingen formell godkjenning av endringer i form av underskrift fra kommunens side. Imidlertid er vi blitt fortalt at endringsmeldinger i praksis blir behandlet på byggemøter.</p>	<p>Usikkerheten hos enkelte av de intervjuede kan tilsa at det er behov for en klargjøring på dette punkt.</p> <p>Rolledeling og involvering av flere i anskaffelsesprosessen er et av de viktigste tiltakene for å redusere risikoen for misligheter. Dette gjelder særlig håndtering av endringsmeldinger, som er en fase i et kontraktsforhold som innebærer høy risiko for misligheter.</p>	<p>Kommunens signatur-fullmakter bør tydeliggjøres.</p> <p>Kommunen bør utarbeide rutiner som sikrer arbeidsdeling og involvering av flere i anskaffelsesprosessen.</p> <p>Det bør utarbeides egne rutiner for endringsmeldinger med tydeliggjøring av fullmakter.</p>	<p>Rådmannen har merket seg at det synliggjøres usikkerhet om signaturfullmakter og vil klargjøre det punktet.</p> <p>De største innkjøpene skjer innenfor bygg- og anlegg. Her er det egne grupper innenfor fagkontorene som håndterer dette.</p> <p>Rådmannen vil ved revisjon av reglementet tydeliggjøre arbeidsdeling ved ulike innkjøp som:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Kontrahering av bygg • Kontrahering av anlegg • Rammeavtaler • Innkjøp av varer og tjenester for øvrig <p>Dette er i hovedsak i dag dekket gjennom økonomireglementet og den fullmakt struktur som der følger, men bør også innpasses i reglement for innkjøpstjenesten.</p> <p>Rådmannen er ellers enig med KPMG på dette punktet, og vil i samarbeid med lederne arbeide målrettet med dette punktet. Risikoen for feil og misligheter kan reduseres med flere sjekk-punkter og flere attestanter og kontroller. Ulempen er byråkratisering og at betydelige ressurser bindes i prosesser som i 99% av tilfellene vil oppleves som unødvendige og som ressursløsning.</p>
	Side 16		

Forvaltningsrevisjon "Offentlige anskaffelser i Nøtterøy kommune"

Observasjon, faktabeskrivelse	Vurdering/konsekvens	Anbefaling	Administrasjonens kommentarer
<p><u>Er det etablert rutiner for og kontroll med leveranser og utbetalinger?</u></p> <p>Rutiner for kontroll med leveranser og utbetalinger reguleres i Økonomireglementet kap. 7 "Kjøp og salg av varer og tjenester" der ansvar for henholdsvis bestillinger, attestasjon og anvisning fremgår.</p> <p>Rutinene stiller ingen krav til dokumentasjon av mottakskontroll utover selve attesteringen.</p> <p>Alle som er intervjuet mener at kontroll med leveranser og utbetalinger i kommunen er god. Dette gjelder både kontroll med at leveranse er i henhold til bestilling og at fullmaktsgrenser overholdes.</p> <p>I testutvalget ble det gjort stikkprøver av at det var et skille mellom attestant og anviser, og at fullmaktsmatrise og faktisk attestant og anviser samsvarte. Det ble ikke registrert noen avvik.</p>	<p>Det er KPMGs vurdering at det ikke fremgår tydelig av rutinene at attestant har ansvar for å kontrollere at leveransen er mottatt. Imidlertid kan praksis tyde på at attestantene er inneforstått med kontrollansvaret.</p>	<p>Det bør tydeliggjøres bedre i rutinene hva som ligger i attestasjonsansvaret.</p>	<p>Dette følges i dag opp i organisasjonen. Rådmannen vil se på om rutinene kan tydeliggjøres i reglementet.</p>

Observasjon, faktabeskrivelse	Vurdering/konsekvens	Anbefaling	Administrasjonens kommentarer
<p><u>Er det etablert rutiner som sikrer tilstrekkelig dokumentasjon med anskaffelsesprosessen?</u></p> <p>I henhold til forskrift om offentlige anskaffelser § 3-1 (7) skal det sikres at de vurderinger og den dokumentasjon som har betydning for gjennomføring av konkurransen er skriftlig.</p> <p>Kommunen har arkivrutiner, og bruk av anskaffelsesprotokoll er regulert i innkjøpsreglementet. Det er også utarbeidet maler for anskaffelsesprotokoller både for større og mindre anskaffelser.</p> <p>I testutvalget var dokumentasjonen mangelfull i begge de utvalgte anskaffelsene (se nedenfor)</p>	<p>Kommunen har rutiner når det gjelder dokumentasjon av anskaffelsesprosessen. Dette er et grunnleggende krav i regelverket. På bakgrunn av resultatet av foretatte tester kan det stilles spørsmål ved om det er behov for en understrekning av dette også i rutinene.</p>	<p>Kommunen kan vurdere om man i rutinene bør tydeliggjøre viktigheten av, og kravet til, etterprøvbarhet og dokumentasjon.</p>	<p>I det fleste tilfeller er det stort fokus på dette og det følges godt opp av organisasjonen. Men det finnes dessverre noen eksempler på for dårlig dokumentasjon.</p> <p>Kommunen skal følge reglene i det nasjonale regelverket. Internt i kommunen vil bruk av maler og prosedyrer være viktige oppfølgingspunkter.</p> <p>Nytt kvalitetssikringssystem som er innkjøpt bør bidra positivt til bedre dokumentasjon i alle ledd.</p>

Observasjon, faktabeskrivelse	Vurdering/konsekvens	Anbefaling	Administrasjonens kommentarer
<p><u>Har kommunen etablert klare rutiner når det gjelder bankgarantier ved anbud?</u></p> <p>I byggekontrakter fremgår garantistillelse som en del av kontraktsdokumentasjonen til konkurransegrunnlaget. I intervju har KPMG fått informasjon om at leverandør ofte ikke kan stille bankgaranti før etter at kontrakt er inngått.</p> <p>I andre typer kontrakter vurderes behov for garantistillelse fra sak til sak.</p> <p>I kommunens mal for tilbudsmappe er det satt krav til leverandørens økonomiske stilling, herunder krav til dokumentasjon av skatteattest, MVA-attest, firmaattest og kredittvurdering.</p> <p>I testutvalget ble det ikke registrert avvik på dette punktet.</p>	<p>Garanti må foreligge ved kontraktsinngåelsen, og ikke etter signert kontrakt, slik kommunen skisserer at situasjonen i enkelte tilfeller kan være. Det bør ikke være vanskelig for leverandøren å få garanti når vedkommende kan dokumentere at oppdraget er tildelt.</p>	<p>Det bør stilles krav om at garanti må foreligge ved kontraktsinngåelsen</p>	<p>Sikkerhetsstillelse er et krav ved bygge- og anleggsarbeider der Nøtterøy kommune i likhet med de fleste andre kommuner benytter standard kontrakter etter Norsk Standard, herunder Norsk Standard NS 8405 og 8406 for bygge og anleggskontrakter. Her angis krav til sikkerhetsstillelse og størrelsen på denne. Byggherren plikter ikke å betale avdrag før han har mottatt entreprenørens sikkerhetsstillelse. I Nøtterøy kommune skal det stilles slikt krav om sikkerhetsstillelse/ bankgaranti ved kontraktsinngåelse ved bygg og anleggsarbeider, og dette blir fulgt opp ved kontrahering av arbeidene.</p>

2.2 Observasjoner knyttet til testing av to utvalgte anskaffelser

Problemstillinger:

- Har kommunen etterlevd kravene til offentlige anskaffelser i utvalgte anskaffelser?

Når det gjelder vurdering av etterlevelse for Kapellet, vises det til utfyllende kommentarer i punkt 2.3

Problemstilling	Faktabeskrivelse/vurdering	Anbefalinger	Administrasjonens kommentarer
Er det benyttet korrekt anskaffelsesprosedyre?	Tinghaugveien: Ja, valg av anskaffelsesprosedyre er i henhold til regelverket. Kapellet: Etterlevelse kun vurdert for en anskaffelse, se punkt 2.3.		<i>Når det gjelder kapellet vises til egen kommentar i vedlegg. Generelt om dette prosjektet er det ikke mulig på grunnlag av de undersøkelser som KPMG har gjort, å fastslå så kategorisk at loven og reglementene er brutt</i>
Er kunngjøring gjort i henhold til regelverket?	Tinghaugveien: Ja, kunngjort på Doffin. Kapellet: Ingen av anskaffelsene er kunngjort. Etterlevelse kun vurdert for en anskaffelse, se punkt 2.3.		
Er konkurransegrunnlaget utformet i henhold til forskriftens krav?	Tinghaugveien: Ja, nødvendige opplysninger fremgår. Kapellet: Det foreligger ikke konkurransegrunnlag i noen av anskaffelsene. Etterlevelse kun vurdert for en anskaffelse, se punkt 2.3.		

Er kvalifikasjonskravene akseptable, kunngjort og korrekt anvendt i relasjon til tildelingskriterier?	Tinghaugveien: Ja, kvalifikasjonskravene er iht. til forskriftens krav. Kapellet: Det foreligger ingen kvalifikasjonskrav i noen av anskaffelsene. Etterlevelse kun vurdert for en anskaffelse, se punkt 2.3.		
Er eventuell avvisning hjemlet?	Tinghaugveien: Ikke aktuelt, ingen avvist. Kapellet: Etterlevelse kun vurdert for en anskaffelse, se punkt 2.3.		
Er bruk av tildelingskriterier i henhold til regelverket, og er valgt tilbud begrunnet opp i mot disse?	Tinghaugveien: Dokumentasjon i henhold til tildelingskriteriene foreligger i politisk sak. Kapellet: Det foreligger ikke tildelingskriterier i noen av anskaffelsene. Etterlevelse kun vurdert for en anskaffelse, se punkt 2.3.		

Forvaltningsrevisjon "Offentlige anskaffelser i Nøtterøy kommune"

Er kommunens valg meddelt tilbyderne?	<p>Tinghaugveien: Det finnes dokumentasjon på brev om tildeling til valgt leverandør, men ingen dokumentasjon på tilsvarende til leverandører som ikke ble valgt. KPMG har fått opplyst at disse ble tilskrevet via e-post. Dokumentasjon på dette lar seg som sagt ikke oppdrive.</p> <p>Kapellet: Det foreligger ikke noen slik dokumentasjon. Etterlevelse kun vurdert for en anskaffelse, se punkt 2.3.</p>	Kommunen bør sikre at anskaffelsene dokumenteres slik regelverket foreskriver.	
Er kontrakt inngått før vedståelsesfristen er utløpt?	<p>Tinghaugveien: Nei. Vedståelsesfristen i tilbudet fra valgt leverandør var 60 dager (fra 21.6.07). Kontrakt ble inngått 21.9, og dermed etter vedståelsesfristens utløp.</p> <p>Leverandørens aksept er også etter fristens utløp (61 dager).</p> <p>Konklusjon: Brudd på regelverket.</p> <p>Kapellet: Det foreligger ikke kontrakter i noen av anskaffelsene. Etterlevelse kun vurdert for en anskaffelse, se punkt 2.3.</p>	Kommunen bør sikre at vedståelsesfristen forlenges dersom man ser at man ikke får underskrevet kontrakt før fristens utløp.	<p><i>Vedr. Tinghaugveien og vedståelsesfrist. Rådmannen er uenig i denne vurderingen. Det foreligger referat fra kontraktforhandlingsmøte 7. august som er 46 dager etter anbudsåpning. Brev ble sendt samme dag fra rådmannen om at WNA ble valgt og de andre anbydere ble varslet om dette på e-mail. Det</i></p>

			<i>foreligger e-mail fra 21. august som er 60 dager etter anbudsåpning om at anbuds brevet er mottatt og oppdraget akseptert. Arbeidet i marken ble startet opp 4. september.</i>
<p>Er gjennomføringen av anskaffelsen protokollført med nødvendige opplysninger?</p>	<p>Tinghaugveien: Nei.. Det foreligger ikke anskaffelsesprotokoll for anskaffelsen. Brudd på regelverket. Kapellet: Det finnes ikke protokoll for noen av anskaffelsene. Etterlevelse kun vurdert for en anskaffelse, se punkt 2.3.</p>	<p>Kommunen bør sikre at anskaffelsesprotokoll føres i henhold til regelverket.</p>	
<p>Er det samsvar mellom konkurransegrunnlag, tilbud og aksept (avtalen omfatter det en faktisk har innbudt til konkurranse om)</p>	<p>Tinghaugveien: Ja Kapellet: Nødvendig dokumentasjon foreligger ikke. Etterlevelse kun vurdert for en anskaffelse, se punkt 2.3.</p>		

2.3 Utfyllende kommentarer/vurderinger knyttet til "Kapellet"

KPMGs mandat omfatter kun de anskaffelsesfaglige aspekter i saken. En vurdering av organisering og styring av prosjektet, herunder rollefordeling mellom kirke og kommune faller derfor utenfor vårt mandat. I vår vurdering legger vi til grunn at kommunen har ansvar for å følge anskaffelsesregelverket i de anskaffelsene kommunen foretar.

I rehabiliteringen av Kapellet ble det foretatt anskaffelser for ca 3 millioner kroner. En del av denne summen ble gjort i form av en rekke mindre anskaffelser fra ulike leverandører. Utskrift fra regnskapet viser at det i tillegg er foretatt noen større anskaffelser. Det foreligger i meget liten grad dokumentasjon knyttet til anskaffelsene i "Kapellet", ref. punkt 2.2. Manglende protokollføring gjør det er derfor vanskelig å etterprøve om anskaffelsene har vært i henhold til de ulike kriteriene i regelverket.

Når det gjelder prosjektet, er hovedregelen i regelverket at rehabiliteringen av kapellet skal anses som en anskaffelse, ref. FOA 2-3 (1). Regelverket gir imidlertid på visse vilkår mulighet til oppdeling av anskaffelsene, dersom man har en forretningsmessig begrunnelse for dette. Slik KPMG har forstått gjennom intervjuer, var man i kommunen usikker på hva som skulle gjøres og omfanget av arbeidene. Anskaffelsene ble derfor delt opp. Grunnet manglende dokumentasjon, samt at vårt mandat ikke omfatter en gjennomgang av prosjektet, er det vanskelig for KPMG å ta stilling til om regelverket er etterlevd på dette punktet.

Når det gjelder anskaffelsen fra Mjøndalen mur og puss (MMP), foreligger noe mer dokumentasjon, og vi ønsker derfor foreta en vurdering av denne basert på den informasjonen vi har mottatt:

Utgangspunktet er at anskaffelser under kr. 500 000 skal følge de grunnleggende kravene i LOA § 5 om likebehandling, konkurranse, forutberegnelighet, gjennomsiktighet og etterprøvbarhet. Etter hovedregelen skal alle anskaffelser så langt det er mulig baseres på konkurranse, jf. FOA § 3-1 (1). For anskaffelser over kr. 100.000 skal det føres protokoll over anskaffelsen. For anskaffelser over kr. 500 000 er hovedregelen at konkurransen skal kunngjøres på Doffin. For anskaffelser mellom kroner 100.000 og 500.000 skal det også gjennomføres en reell konkurranse, men her kreves det ikke at konkurransen utlyses på Doffin. Det er her nok å dokumentere at konkurransen er ivaretatt gjennom protokollføringen.

Det ble innhentet tilbud fra MMM som var på kr. 706 813 inkl. mva. Dette beløpet overstiger nasjonal terskelverdi for kravet om utlysning på Doffin. Kommunen tok ikke kontakt med andre leverandører. Begrunnelsen for dette var at MMS var de eneste i østlandsområdet med denne type kompetanse.

Hovedregelen i regelverket er at anskaffelser så langt det er mulig skal baseres på konkurranse, og at anskaffelser over 500.000 i tillegg skal utlyses på Doffin. Unntaket er dersom anskaffelsen bare kan foretas hos en leverandør i markedet, jf. FOA §2-1 (2) a.

KPMG har fått opplyst at anskaffelsen ble vurdert til å ligge under 500 000 og dermed ikke plikt til å utlyse konkurransen på Doffin på det tidspunkt man innhentet tilbud. Imidlertid er det vår vurdering at anskaffelsen skulle vært basert på konkurranse, da kriteriene for å påberope seg unntaksbestemmelsen om eneleverandør ikke kan sies å være innfridd i denne saken.

I tillegg er det protokollplikt for anskaffelsen, ref. FOA § 3-2. Det er ikke ført anskaffelsesprotokoll for anskaffelsen.

Basert på den informasjon KPMG har fått tilgang til, er det vår vurdering at anskaffelsen skulle vært basert på konkurranse, og at det skulle vært ført protokoll for anskaffelsen.

Vår konklusjon er at anskaffelsen er i strid med regelverket om offentlige anskaffelser. Vi tar forbehold om at foreligger opplysninger som KPMG ikke er blitt gjort kjent med. Når det gjelder øvrige anskaffelser i prosjektet er disse som sagt ikke vurdert..

2.4 Observasjoner knyttet til problemstilling der det kun har vært en tilbyder

Problemstillinger:

- Burde kommunen utlyst på nytt i stedet for å inngå kontrakt med tilbyderen?

Observasjon, faktabeskrivelse	Vurdering/konsekvens	Anbefaling	Administrasjonens kommentarer
<p><u>Anleggelse av gang og sykkelvei i Munkerekka</u> Antatt verdi av anskaffelsen på anskaffelsestidspunktet beløp seg til ca 4 millioner kr (ref. anskaffelsesprotokollen) I anskaffelsesprotokollen står kjøpet oppført som kjøp med begrenset anbudskonkurranse.</p> <p>Kommunen kontaktet 4 lokale leverandører som ble bedt om å inngi tilbud. Kun en leverandør ga tilbud. Kommunen inngikk kontrakt med denne, da tilbudssum avvek kun 6% fra beregning gjort av ekstern konsulent.</p>	<p>Anskaffelsen ble ikke utlyst. I og med anskaffelsen befinner seg over nasjonal terskelverdi, er det KPMGs vurdering at manglende utlysning innebærer brudd på regelverket.</p> <p>Det er i tillegg vår vurdering at unntaket i forskriftens § 2-1 (2) c (hastebestemmelsen) ikke kommer til anvendelse. Dette fordi det er meget strenge krav til hvilke omstendigheter som kan karakteriseres som "uforutsette".</p> <p>Det står heller ingenting i anskaffelsesprotokollen om at saken haster.</p>	<p>Kommunen bør påse at anskaffelser utlyses i tråd med regelverket.</p>	<p>Anskaffelsens størrelse var mellom 0,5 mill. og EØS- terskelverdi. Anlegget var en del av et anlegg som tidligere var utlyst på DOFFIN etter regelverket, men entreprenøren gikk konkurs og anlegget stoppet. Det ble besluttet at deler av anlegget måtte videreføres straks pga. aviklingsproblem for trafikk og trafikksikkerhet for skolebarn langs traseen. Dette vurderes som et unntak (tiltak som ikke kan utsettes pga uforutsette omstendigheter), og kjøp etter forskriftens del I kan gjennomføres. Rådmannen mener at denne anskaffelsen er i tråd med forskriftens bestemmelser.</p>

Forvaltningsrevisjon "Offentlige anskaffelser i Nøtterøy kommune"

Observasjon, faktabeskrivelse	Vurdering/konsekvens	Anbefaling	Administrasjonens kommentarer
<p><u>Privat pleie og omsorg</u> Anskaffelsen ble lyst ut, og flere interessenter meldte seg. Ved anbudsfristens utløp forelå kun ett tilbud. Pris ble diskutert med rådmann og hovedutvalget for pleie og omsorg. Asker kommune ble kontaktet for å høre om tilbudspris var gjengs pris i markedet. Ble foretatt vurdering av om man skulle utlyse på nytt, konkluderte med nei.</p>	<p>Etter vår vurdering var saksbehandlingen i saken forsvarlig, og det kan ikke lastes kommunen at man inngikk kontrakt med tilbyder.</p>		

2.5 Observasjoner knyttet til anskaffelser der det er stor forskjell i pris mellom anbudsvinner og øvrige tilbyd

Problemstilling:

- Er tildelingen gjort i henhold til tildelingskriteriene?

Observasjon, faktabeskrivelse	Vurdering/konsekvens	Anbefaling	Administrasjonens kommentarer
<p><u>Ny portal</u> Det er utarbeidet tildelingskriterier med vekting, der prisen er en av flere kriterier som tillegges vekt. Hvert enkelt punkt av tildelingskriteriene blir karactersatt fra 1-10. Karakterer på alle enkeltpunkt summeres opp mot respektive tildelingskriterier. Summen på hvert kriterium vektet med del-vekt, og grupper av tildelingskriterier totalvektes.</p>	<p>Tildelingskriterier med vekting av hver enkelt leverandør. Kontrakt er tildelt den leverandør som scorer høyest i henhold til tildelingskriterier.</p> <p>Tildeling er gjort i henhold til tildelingskriterier.</p>		
<p><u>Kvalitetsstyrings- og IK-systemløsning</u> Som over</p>	<p>Tildeling er gjort i henhold til tildelingskriterier</p>		

VEDLEGG TIL RAPPORTEN:

- Vedlegg 1: Rådmannens kommentarer til rapporten