

Medlemmer i Saltdal kommunes kontrollutvalg

## **INNKALLING TIL MØTE I KONTROLLUTVALGET**

**Møtedato: Fredag 6. juni 2014 kl 09.00**

**Møtested: Formannskapssalen, Rådhuset, Rognan**

### **SAKSLISTE**

<b>Saksnummer</b>	<b>Sakstittel</b>
<b>01/14</b>	Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 25. november 2013
<b>02/14</b>	Årsregnskap Saltdal kommune 2013 – uttalelse fra kontrollutvalget
<b>03/14</b>	Innkjøpsordningen i Saltdal kommune
<b>04/14</b>	Barnevern i Saltdal kommune
<b>05/14</b>	Bestilling av forvaltningsrevisjon: Akutfunksjoner i Saltdal kommune
<b>06/14</b>	Bestilling av selskapskontroll: IRIS Service AS og IRIS Produksjon AS
<b>07/14</b>	Status for sak om ny revisjonsordning
<b>08/14</b>	Orienteringer fra revisjon og sekretariat
<b>09/14</b>	Eventuelt

Eventuelle forfall bes meldt leder eller sekretariat (470 37 452)

Rognan, 30. mai 2014

Jan-Arild Ellingsen (s)  
Leder kontrollutvalget

  
Lars Hansen  
Sekretær for kontrollutvalget

Kopi sendes: Ordfører, rådmann, Salten kommunerevisjon IKS,  
varamedlemmer i kontrollutvalget til orientering (møter kun etter særskilt innkalling).

**SAK 01/14**

## **Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 25. november 2013**

**Saksgang:**  
Kontrollutvalget

**Møtedato:**  
06.06.2014

**Vedlegg:**

- Protokoll fra kontrollutvalgets møte 25. november 2013

**Bakgrunn for saken:**

Protokoll fra kontrollutvalgets forrige møte legges frem til godkjenning.

**Forslag til vedtak:**

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 25. november 2013 godkjennes.

**Inndyr 30. mai 2014**

  
Lars Hansen  
Sekretær for kontrollutvalget

## PROTOKOLL – SALTDAL KONTROLLUTVALG

**Møtedato:** Mandag 25. november 2013 kl 09.00 – 11.40

**Møtested:** Formannskapssalen, Rådhuset, Rognan

**Saksnr.:** 15/13 – 25/13

**Til stede:**

Jan Arild Ellingsen, leder,  
Einar Bødker, nestleder  
Kurt Johansen  
Tove Berre

**Forfall:**

Elisabeth Alstad (permisjon)

**Varamedlemmer:**

Alf Sture Vik møtte for Elisabeth Alstad

**Øvrige:**

Rådmann Elisabeth Larsen møtte i tilknytning til sakene 16-19/13 og 25/13  
Assisterende rådmann Mary-Ann Meisler møtte i tilknytning til sak 16-17/13 og 19/13  
Formannskapssekretær Christin Kristensen møtte i tilknytning til sak 18/13  
Assisterende revisjonssjef Jan Sture Olsen, Salten kommunerevisjon IKS  
Ansvarlig forvaltningsrevisor Svein Erik Moholt, Salten kommunerevisjon IKS  
Sekretær for kontrollutvalget Lars Hansen

**Godkjenning av innkalling  
sakliste**

Leder av kontrollutvalget ønsket å ta opp sak under Eventuelt: Skifte av teknisk sjef

**Merknader:**

Det fremkom ikke merknader.

## SAKSLISTE

Saksnummer	Sakstittel
15/13	Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 3. juni 2013
16/13	Forvaltningsrevisjon Overordnet HMS-system
17/13	Redegjørelse fra administrasjonen: Flytting av psykiatritjenesten
18/13	Redegjørelse fra administrasjonen: Journalføring av brev og e-post
19/13	Redegjørelse fra administrasjonen: Inngått avtale mellom kommunen og Investertainment AS
20/13	Tilsettingsprosess rådmann høst 2012/vinter 2013
21/13	Ny revisjonsordning for Saltdal kommune
22/13	Budsjett kontroll og tilsyn 2014
23/13	Revisors vurdering av egen uavhengighet
24/13	Orienteringer fra revisjon og sekretariat
25/13	Eventuelt

### 15/13 Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 3. juni 2013

#### Forslag til vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 3. juni 2013 godkjennes.

#### Votering:

Forslaget ble enstemmig vedtatt.

#### **Vedtak:**

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 3. juni 2013 godkjennes.

### 16/13 Forvaltningsrevisjon Overordnet HMS-system

Rådmann Elisabeth Larsen og assisterende rådmann Mary-Ann Meisler møtte fra administrasjonen.

#### **Forslag til vedtak (innstilling til kommunestyret):**

1. Forvaltningsrevisjonsrapporten Overordnet HMS-system er forelagt kommunestyret i Saltdal og tas til etterretning.
2. Kommunestyret ber rådmannen merke seg rapportens anbefalinger.
3. Kommunestyret vil særlig trekke frem følgende områder for oppfølging:

#### Omforent forslag til vedtak:

1. Forvaltningsrevisjonsrapporten Overordnet HMS-system er forelagt kommunestyret i Saltdal og tas til etterretning.
2. Kommunestyret ber rådmannen merke seg rapportens anbefalinger.
3. Kommunestyret vil særlig trekke frem følgende områder for oppfølging:
  - At det overordnede HMS-systemet med system for oppdatering kommer på plass
  - Gjennomføring av medarbeidersamtaler
  - Ivaretagelse og oppfølging av avviksmeldinger

4. Kommunestyret ber kontrollutvalget gjennomføre en oppfølging av funnene i forvaltningsrevisjonen i løpet av 2014

Votering:

Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

**Vedtak (innstilling til kommunestyret):**

1. Forvaltningsrevisjonsrapporten Overordnet HMS-system er forelagt kommunestyret i Saltdal og tas til etterretning.
2. Kommunestyret ber rådmannen merke seg rapportens anbefalinger.
3. Kommunestyret vil særlig trekke frem følgende områder for oppfølging:
  - At det overordnede HMS-systemet med system for oppdatering kommer på plass
  - Gjennomføring av medarbeidersamtaler
  - Ivaretagelse og oppfølging av avviksmeldinger
4. Kommunestyret ber kontrollutvalget gjennomføre en oppfølging av funnene i forvaltningsrevisjonen i løpet av 2014

**17/13 Redegjørelse fra administrasjonen: Flytting av psykiatritjenesten**

Rådmann Elisabeth Larsen, assisterende rådmann Mary-Ann Meisler og enhetsleder Maria Rolandsen møtte fra administrasjonen. I tillegg møtte tillitsvalgt for Fagforbundet Saltdal og tillitsvalgt for Norsk Sykepleierforbund Saltdal.

**Forslag til vedtak:**

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Omforent forslag til vedtak:

- i) Redegjørelsen fra administrasjonen tas til etterretning.
- ii) Kontrollutvalget registrerer at prosesskrav i lov og avtaleverk når det gjelder endringer på arbeidsplasser og omorganisering ikke er fulgt når det gjelder flytting av psykiatritjenesten. Videre understreker utvalget behovet for at faglige og økonomiske forhold utredes tilstrekkelig før det treffes vedtak. Dette bl.a med bakgrunn i opplysninger fra rådmannen om at utgiftsdekning ikke var på plass.

Votering:

Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

- i) Redegjørelsen fra administrasjonen tas til etterretning.
- ii) Kontrollutvalget registrerer at prosesskrav i lov og avtaleverk når det gjelder endringer på arbeidsplasser og omorganisering ikke er fulgt når det gjelder flytting av psykiatritjenesten. Videre understreker utvalget behovet for at faglige og økonomiske forhold utredes tilstrekkelig før det treffes vedtak. Dette bl.a med bakgrunn i opplysninger fra rådmannen om at utgiftsdekning ikke var på plass.

### **18/13 Redegjørelse fra administrasjonen: Journalføring av brev og e-post**

Rådmann Elisabeth Larsen og formannskapssekretær Christin Kristensen møtte fra administrasjonen.

#### **Forslag til vedtak:**

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

#### Omforent forslag til vedtak:

Redegjørelsen fra administrasjonen tas til etterretning.

#### Votering:

Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

#### **Vedtak:**

Redegjørelsen fra administrasjonen tas til etterretning.

### **19/13 Redegjørelse fra administrasjonen: Inngått avtale mellom kommunen og Investertainment AS**

Rådmann Elisabeth Larsen og assisterende rådmann Mary-Ann Meisler møtte fra administrasjonen.

#### **Forslag til vedtak:**

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

#### Omforent forslag:

Redegjørelsen fra administrasjonen tas til etterretning.

Kontrollutvalget mener det er viktig at roller og rolleforståelser mellom administrasjon og politikere er avklart og overholdes.

Utvalget registrerer opplysninger fra rådmannen om at advokat Benson vurderer det slik at den foreliggende "Avtale mellom Investertainment AS og Saltdal kommune" ikke er en gyldig avtale. Videre at det økonomiske mellomværende mellom firmaet og Husbanken ikke berører Saltdal kommune.

#### Votering:

Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

#### **Vedtak:**

Redegjørelsen fra administrasjonen tas til etterretning.

Kontrollutvalget mener det er viktig at roller og rolleforståelser mellom administrasjon og politikere er avklart og overholdes.

Utvalget registrerer opplysninger fra rådmannen om at advokat Benson vurderer det slik at

den foreliggende "Avtale mellom Investertainment AS og Saltdal kommune" ikke er en gyldig avtale. Videre at det økonomiske mellomværende mellom firmaet og Husbanken ikke berører Saltdal kommune.

## **20/13 Tilsettingsprosess rådmann høst 2012/vinter 2013**

### **Forslag til vedtak:**

Kontrollutvalget har gjennomgått tilsettingsprosessen for rådmannsstillingen som ble gjennomført i Saltdal kommune høsten 2012 og vinteren 2013. Utvalget har innhentet informasjon og uttalelse fra rådmann og ordfører i tilknytning til saken.

Kontrollutvalget vil påpeke følgende i saken:

- Kommunens delegasjonsreglement gir ikke noen fullmakt til formannskapet til å oppnevne utvalg som skal forberede og innstille i sak om tilsetting av rådmann
- I brev fra administrasjonen datert 22.05.2013 fremkommer at *"spørsmålet om hvorvidt dette var en formell saksbehandling i formannskapet, eller om dette var en uformell drøfting om hvordan rekrutteringsprosessen skulle gjennomføres, ble ikke berørt. Etter administrasjonens oppfatning vurderte de tilstedeværende på det aktuelle tidspunktet dette som en uformell drøfting av saken og av den grunn ble det ikke ført protokoll fra drøftingene."* Kontrollutvalget legger til grunn at diskusjon i et folkevalgt organ som ikke kun er drøftinger, men som har et reelt innhold og føringer for kommunens handlemåte fremover, medfører at vedtaket skal protokollføres, jfr krav om dette i kommunelovens § 30 nr 3.
- Kontrollutvalget får opplyst at det ikke er ført referat fra arbeidsgruppens møter. Administrasjon og arbeidsgruppe har forholdt seg til at arbeidsgruppen er vedtatt oppnevnt av formannskapet, og at denne gruppen har et mandat som innebærer at den skal innstille til tilsetting i rådmannssaken. I denne forstand er arbeidsgruppen et folkevalgt organ, og det skal dermed i henhold til kommunelovens § 30 nr 3 føres møtebok for organet.
- Kontrollutvalgets gjennomgang av denne konkrete saken synliggjør et behov for en nærmere gjennomgang av kommunens beslutningsprosesser, og de rammer for slike prosesser som fastsattes av kommunestyret (delegasjonsreglement) og lov (kommuneloven).
- Det ligger i kommunelovens formål at det skal være folkevalgt styring i den enkelte kommune. Administrasjonen har likevel en viktig rolle i å kvalitetssikre beslutningsprosesser og saksbehandling, samt gjennomføring. Kontrollutvalget mener administrasjonen bør si fra tidlig og tydelig dersom det oppstår feil i kommunens behandlingsprosesser.

### Omforent forslag:

Kontrollutvalget har gjennomgått tilsettingsprosessen for rådmannsstillingen som ble gjennomført i Saltdal kommune høsten 2012 og vinteren 2013. Utvalget har innhentet informasjon og uttalelse fra rådmann og ordfører i tilknytning til saken.

Kontrollutvalget vil påpeke følgende i saken:

- Kommunens delegasjonsreglement gir ikke noen fullmakt til formannskapet til å oppnevne utvalg som skal forberede og innstille i sak om tilsetting av rådmann

- I brev fra administrasjonen datert 22.05.2013 fremkommer at *"spørsmålet om hvorvidt dette var en formell saksbehandling i formannskapet, eller om dette var en uformell drøfting om hvordan rekrutteringsprosessen skulle gjennomføres, ble ikke berørt. Etter administrasjonens oppfatning vurderte de tilstedeværende på det aktuelle tidspunktet dette som en uformell drøfting av saken og av den grunn ble det ikke ført protokoll fra drøftingene."* Kontrollutvalget legger til grunn at diskusjon i et folkevalgt organ som ikke kun er drøftinger, men som har et reelt innhold og føringer for kommunens handlemåte fremover, medfører at vedtaket skal protokollføres, jfr krav om dette i kommunelovens § 30 nr 3.
- Kontrollutvalget får opplyst at det ikke er ført referat fra arbeidsgruppens møter. Administrasjon og arbeidsgruppe har forholdt seg til at arbeidsgruppen er vedtatt oppnevnt av formannskapet, og at denne gruppen har et mandat som innebærer at den skal innstille til tilsetning i rådmannssaken. I denne forstand er arbeidsgruppen et folkevalgt organ, og det skal dermed i henhold til kommunelovens § 30 nr 3 føres møtebok for organet.
- Kontrollutvalgets gjennomgang av denne konkrete saken synliggjør et behov for en nærmere gjennomgang av kommunens beslutningsprosesser, og de rammer for slike prosesser som fastsattes av kommunestyret (delegasjonsreglement) og lov (kommuneloven).
- Det ligger i kommunelovens formål at det skal være folkevalgt styring i den enkelte kommune. Administrasjonen har likevel en viktig rolle i å kvalitetssikre beslutningsprosesser og saksbehandling, samt gjennomføring. Kontrollutvalget mener administrasjonen bør si fra tidlig og tydelig dersom det oppstår feil i kommunens behandlingsprosesser.
- Kontrollutvalget viser til forvaltningslovens § 17 om forvaltningsorganets utredningsplikt som bl.a vedrører en parts rett til innsyn i opplysninger i saken, og rett til å uttale seg. Utvalget registrerer at spørsmålet om kommunen kan dokumentere at de nye opplysningene som kom frem om kandidaten er lagt frem for vedkommende for uttalelse, besvares fra kommunens side med at dette er tatt opp i samtale mellom kandidat og ordfører. I saker som vedrører tilsettinger i en kommune, må kommunen anses som den profesjonelle part med ansvar for å dokumentere sin saksbehandling. Ved en eventuell konflikt om prosess eller resultat i en slik sak risikerer man at manglende dokumentasjon svekker kommunens posisjon.

#### Votering:

Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

#### **Vedtak:**

Kontrollutvalget har gjennomgått tilsettingsprosessen for rådmannsstillingen som ble gjennomført i Saltdal kommune høsten 2012 og vinteren 2013. Utvalget har innhentet informasjon og uttalelse fra rådmann og ordfører i tilknytning til saken.

Kontrollutvalget vil påpeke følgende i saken:

- Kommunens delegasjonsreglement gir ikke noen fullmakt til formannskapet til å oppnevne utvalg som skal forberede og innstille i sak om tilsetning av rådmann
- I brev fra administrasjonen datert 22.05.2013 fremkommer at *"spørsmålet om hvorvidt dette var en formell saksbehandling i formannskapet, eller om dette var en uformell drøfting om hvordan rekrutteringsprosessen skulle gjennomføres, ble ikke berørt. Etter administrasjonens oppfatning vurderte de tilstedeværende på det aktuelle tidspunktet dette som en uformell drøfting av saken og av den grunn ble det ikke ført*



*protokoll fra drøftingene.* ”. Kontrollutvalget legger til grunn at diskusjon i et folkevalgt organ som ikke kun er drøftinger, men som har et reelt innhold og føringer for kommunens handlemåte fremover, medfører at vedtaket skal protokollføres, jfr krav om dette i kommunelovens § 30 nr 3.

- Kontrollutvalget får opplyst at det ikke er ført referat fra arbeidsgruppens møter. Administrasjon og arbeidsgruppe har forholdt seg til at arbeidsgruppen er vedtatt oppnevnt av formannskapet, og at denne gruppen har et mandat som innebærer at den skal innstille til tilsetning i rådmannssaken. I denne forstand er arbeidsgruppen et folkevalgt organ, og det skal dermed i henhold til kommunelovens § 30 nr 3 føres møtebok for organet.
- Kontrollutvalgets gjennomgang av denne konkrete saken synliggjør et behov for en nærmere gjennomgang av kommunens beslutningsprosesser, og de rammer for slike prosesser som fastsattes av kommunestyret (delegasjonsreglement) og lov (kommuneloven).
- Det ligger i kommunelovens formål at det skal være folkevalgt styring i den enkelte kommune. Administrasjonen har likevel en viktig rolle i å kvalitetssikre beslutningsprosesser og saksbehandling, samt gjennomføring. Kontrollutvalget mener administrasjonen bør si fra tidlig og tydelig dersom det oppstår feil i kommunens behandlingsprosesser.
- Kontrollutvalget viser til forvaltningslovens § 17 om forvaltningsorganets utredningsplikt som bl.a vedrører en parts rett til innsyn i opplysninger i saken, og rett til å uttale seg. Utvalget registrerer at spørsmålet om kommunen kan dokumentere at de nye opplysningene som kom frem om kandidaten er lagt frem for vedkommende for uttalelse, besvares fra kommunens side med at dette er tatt opp i samtale mellom kandidat og ordfører. I saker som vedrører tilsetninger i en kommune, må kommunen anses som den profesjonelle part med ansvar for å dokumentere sin saksbehandling. Ved en eventuell konflikt om prosess eller resultat i en slik sak risikerer man at manglende dokumentasjon svekker kommunens posisjon.

## **21/13 Ny revisjonsordning for Saltdal kommune**

### **Forslag til vedtak (innstilling til kommunestyret)**

Kontrollutvalget vedtar å oversende

- denne sakens saksfremlegg,
- «Rapport Nordland Revisjon – grunnlag for etablering»

til kommunestyret med følgende innstilling til vedtak:

1. Saltdal kommunestyre ønsker å inngå i en ny revisjonsordning slik den er beskrevet i Rapport Nordland Revisjon.
2. Til det videre arbeid med etablering av nytt revisjonsselskap oppnevnes følgende interimsstyre:  
Styreleder Salten kommunerevisjon IKS  
Styreleder Indre Helgeland kommunerevisjon  
Styreleder Ytre Helgeland kommunerevisjon  
Representant valgt av og blant de ansatte i dagens tre selskaper

3. Mandat for interimsstyret:  
Interimsstyrets oppgave er å få på plass de ordinære eier- og styreorganene i selskapet. Interimsstyret skal derfor utarbeide forslag til selskapsavtale og eieravtale for det nye interkommunale selskapet, i tråd med de føringer som er gitt i Rapport Nordland Revisjon.  
Høringsuttalelsene til rapporten oversendes interimsstyret for nærmere vurdering og bearbeiding.  
Forslag til selskapsavtale og eieravtale legges frem til kommunestyret for behandling. Interimsstyret vurderer selv behovet for å innhente bistand fra dagens revisjonsselskaper, eller ekstern bistand i sitt arbeid. Til finansiering av interimsstyrets arbeid nyttes restfinansiering av tilskudd fra Fylkesmannen i Nordland, ca kr 100 000. Interimsstyret avvikles så snart styre for Nordland Revisjon er valgt.

Omforent forslag:

Saken utsettes.

Votering:

Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Saken utsettes.

**22/13 Budsjett kontroll og tilsyn 2014**

**Forslag til vedtak:**

Saltdal kommunes utgifter til tilsyn og kontroll (revisjon, sekretariat og kontrollutvalg) 2014 foreslås budsjettert til kr 1 115 000,-.

Regnskaps- og forvaltningsrevisjon, selskapskontroll	Kr 989 000,-
Sekretærbistand	Kr 103.000,-
Kurs og opplæring, andre driftsutgifter	Kr 23.000,-
Sum	Kr 1 115 000,-

Saken oversendes formannskapet, jfr forskrift om kontrollutvalg § 18.

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Saltdal kommunes utgifter til tilsyn og kontroll (revisjon, sekretariat og kontrollutvalg) 2014 foreslås budsjettert til kr 1 115 000,-.

Regnskaps- og forvaltningsrevisjon, selskapskontroll	Kr 989 000,-
Sekretærbistand	Kr 103.000,-
Kurs og opplæring, andre driftsutgifter	Kr 23.000,-
Sum	Kr 1 115 000,-

Saken oversendes formannskapet, jfr forskrift om kontrollutvalg § 18.

### **23/13 Revisors vurdering av egen uavhengighet**

#### **Forslag til vedtak:**

Kontrollutvalget i Saltdal kommune tar revisors egenvurdering av sin uavhengighet datert 27. august 2013 til etterretning. Utvalget ber om å bli løpende orientert om forhold som kan endre vurderingen av uavhengighet.

#### Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

#### **Vedtak:**

Kontrollutvalget i Saltdal kommune tar revisors egenvurdering av sin uavhengighet datert 27. august 2013 til etterretning. Utvalget ber om å bli løpende orientert om forhold som kan endre vurderingen av uavhengighet.

### **24/13 Orienteringer fra revisjon og sekretariat**

Revisor orienterte:

- Bemanning: Ny forvaltningsrevisor tilsatt og kommet i gang med sitt arbeid fra 1. september. Lite sykefravær, og revisjonen går sin gang.

Sekretariatet orienterte:

- Om dokumenter vedlagt saken
- Sekretariatet delte ut kopi av to brev til Saltdal kontrollutvalg fra Saltdal FrP.

Tas til orientering.

### **25/13 Eventuelt**

Rådmann orienterte om skifte av teknisk sjef.

Ingen ytterligere saker til behandling.

**Rognan 25. november 2013**

Lars Hansen  
Sekretær for kontrollutvalget

Utskrift sendes:

Kontrollutvalgets medlemmer, varamedlemmer

Saltdal kommune v/ ordfører og rådmann, Salten kommunerevisjon IKS

**SAK 02/14**

## **Årsregnskap Saltdal kommune 2013 – uttalelse fra kontrollutvalget**

**Saksgang:**  
Kontrollutvalget

**Møtedato:**  
06.06.2014

**Vedlegg:**

- Saltdal kommune regnskap 2013 – sendes ut fra administrasjonen
- Saltdal kommune årsmelding 2013 – sendes ut fra administrasjonen
- Salten kommunerevisjon IKS: Revisors beretning for 2013

**Bakgrunn for saken:**

Kontrollutvalget skal avgi sin uttalelse om årsregnskap 2013 til kommunestyret.

Det fremgår av Forskrift om kontrollutvalg § 7 at kontrollutvalget skal avgi "*uttalelse om årsregnskapet*". Kontrollutvalget avgir sin uttalelse til kommunestyret, men kopi av uttalelsen skal være formannskapet i hende "*tidsnok til at det kan tas hensyn til den før dette organet avgir innstilling om årsregnskapet til kommunestyret/fylkestinget*".

Innholdet i kontrollutvalgets uttalelse er ikke regulert i retningslinjer, lover eller forskrifter. Bestemmelsen gir kontrollutvalget rett til å knytte kommentarer til årsregnskapet med revisjonsberetning før årsregnskapet skal behandles i kommunestyret. Som grunnlag for kontrollutvalgets uttalelse om regnskapet ligger:

- Saltdal kommune Årsregnskapet for 2013
- Saltdal kommune Årsmelding 2013
- Revisjonsberetningen for 2013, avlagt av Salten kommunerevisjon IKS 2. juni 2014

Årsberetningen skal inneholde økonomiske tilbakemeldinger tilknyttet regnskapet, og skal jfr forskrift om årsregnskap og årsberetning (§10) redegjøre for vesentlige avvik mellom utgifter hhv. inntekter i årsregnskapet og den bevilgning til formålet som er gitt i regulert budsjett.

Årsberetningen skal i henhold til kommuneloven § 48 nr 5 i tillegg inneholde følgende informasjon:

- Det skal redegjøres for tiltak som er iverksatt og tiltak som planlegges iverksatt for å sikre betryggende kontroll og en høy etisk standard i virksomheten
- redegjørelse for den faktiske tilstanden når det gjelder likestilling i kommunen.
- redegjørelse for tiltak som er iverksatt, og tiltak som planlegges iverksatt for å fremme likestilling og for å hindre forskjellsbehandling i strid med likestillingsloven, samt for å fremme formålet i diskrimineringsloven og i diskriminerings- og tilgjengelighetsloven.

### Saksopplysninger:

Regnskapet til Saltdal kommune for 2013 er gjort opp med et regnskapsmessig merforbruk med kr 9 529 000 (2012 merforbruk kr 7 408, 2011 mindreforbruk kr 57 000, 2010 kr 246 020). Merforbruket for 2012 var svært lite, men har ikke blitt dekket inn i 2013. Kommunen står dermed med underskudd to år på rad. I årsberetningen nevnes at kommunen av denne grunn ”med stor sannsynlighet føres opp på ROBEK-listen i løpet av kort tid om ikke drastiske tiltak settes i verk”.

Det fremkommer av regnskapet for 2012 at kommunen har et negativt netto driftsresultat med kr 8 464 867 (2012: positivt kr 2 423 869, 2011 kr 3 711 280, 2010: kr 5 763 147).

I årsmeldingen er det vist til at enhetene har et overforbruk med ca kr 16,6 mill (2012 ca kr 11,24 mill, 2011 kr 4,3 mill, 2010 kr 2,1 mill). Avvikene for de ulike enhetene er som følger:

Resultatenhet	Avvik (1000 kr)	Avvik (%)
Sentraladministrasjonen	-678	-2,2
Barnehager	-1 845	-6,6
Rognan barneskole	1 099	5,5
Rognan ungdomsskole	-214	-1,8
Røkland skole	372	2,9
Helse og familie	-3 619	-15,0
Nav	-2 716	-20,1
Pleie og omsorg	-9 500	-6,8
Kultur	-540	-7,1
PLUT/BYTE	1 018	2,9

Avvikene er kommentert i egne avsnitt i årsmeldingen. For pleie og omsorgs del nevnes at det reelle underskuddet er noe lavere. Tilskudd fra staten med kr 3,5 mill skulle vært regulert inn, men dette ble ikke vedtatt før årsskiftet. Ut fra dette er samlet underskudd for enhetene kr 13,1 mill, og ikke 16,6 mill.

Sammenlignet med 2012 er det en negativ utvikling når det gjelder Sentraladministrasjon, Barnehager og NAV. Helse og Familie har fortsatt et budsjettavvik på lignende nivå som i 2012, mens Pleie og omsorg er noe bedret tatt i betraktning de 3,5 mill i ekstra inntekter som nevnt over.

Resultatenhet	Avvik 2012 (1000 kr)	Avvik 2013 (1000 kr)
Sentraladministrasjonen	82	-678
Barnehager	0	-1 845
Rognan barneskole	621	1 099
Rognan ungdomsskole	-166	-214
Røkland skole	395	372
Helse og familie	-3 536	-3 619
Nav	-1 031	-2 716
Pleie og omsorg	-7 749	-9 500
Kultur	-336	-540
PLUT/BYTE	477	1 018

Årsmeldingen gir nærmere informasjon per resultatenhet omkring økonomiske forhold og aktivitet i 2013. Således er det for Sentraladministrasjonen nevnt at "et par store faktura skulle egentlig vært belastet 2012-regnskapet". I tillegg nevnes økning i utgifter som ligger utenfor kommunen.

For Barnehager opplyses at den enkelte barnehage har mindre avvik, mens hovedområdet Felles barnehage har et resultatavvik med kr 2,285 mill. Dette forklares med større tilskudd til private barnehager, vedtatte kutt i budsjett som ikke lot seg realisere og økte satser til private barnehager.

Når det gjelder Helse og familie fremkommer det samlede avviket som et resultat av overskudd kr 1,3 mill samlet sett for de to hovedområdene Helsesenter/helsestasjon og Administrasjon sosial, samt underskudd for øvrige hovedområder: Legetjeneste (kr 1,1 mill), Barnevern (kr 1,7 mill) og Psykiatri (kr 2,0 mill). Årsmeldingen gir nærmere beskrivelser av årsaker. Barnevernet rapporterer om store utgifter til barn i tiltak, f.eks fosterhjem, avlastning og barnehageplasser, samt rettsaker. For Rus/psykiatri sitt vedkommende nevnes bl.a økende tunge brukere og økt aktivitet, samt opprettelse av bolig.

NAV Saltdal forklares med overforbruk ca kr 1,7 mill for økonomisk sosialhjelp, og ca kr 1 mill for flyktingetjenesten. Årsmeldingen viser imidlertid til at det annetsteds i regnskapet er ført kr 1,2 mill i inntekt på dette området.

For Pleie og omsorgs vedkommende nevnes at det i perioden 2012-13 er foretatt nedbemanning med 4,4 årsverk. Dette utgjør cirka kr 2,2 mill, mot innsparingskrav kr 5 mill. Årsmeldingen nevner at innsparingskravet i liten grad har latt seg gjennomføre. Videre nevnes kjøp av tjenester eksternt med kr 1,68 mill, samt inntektstap kr 1,2 mill som følge av at en nabokommune tok hjem en bruker fra Saltdal. Videre nevnes ekstra, ikke-budsjetterte utgifter som følge av vedtatt etablering av institusjon på Vensmoen. Ifølge årsmeldingen måtte det tilføres 7 nye stillinger som følge av ny bruker fra sykehuset.

Kultur har et budsjettavvik som er noe høyere for 2013 enn 2012. Årsmeldingen nevner at enheten har stor aktivitet, men også at aktiviteten må justeres. Her nevnes videre at det er helt klart at "strømutgiftene må tas tak i".

Plan, utvikling bygg og teknisk viser samlet sett et positivt budsjettavvik med kr 1,0 mill. Det er tydelige mindreforbruk innen Bygg og eiendom (kr 0,6 mill), Drift, maskiner og anlegg (kr 1,16 mill) og Plan og utvikling (kr 0,98 mill). På de nevnte områdene vises det til stram budsjettkontroll, vakanser og lignende som forklaringer. Veivedlikeholdet er i minus med kr 887 000. Det nevnes bl.a at vintervedlikeholdet er kraftig underbudsjettet.

Når det gjelder inntektskategorier er det samlet sett for skatt og rammeoverføring en liten økning i forhold til budsjett. Også skatt på eiendom, andre skatter og andre generelle statstilskudd viser forholdsvis små merinntekter i forhold til budsjett.

Brukerbetalinger er ca kr 300 000 lavere enn budsjett, mens Andre salgs- og leieinntekter er cirka kr 500 000 høyere enn budsjett. Det er merinntekter knyttet til Overføringer med krav til motytelser (ca kr 20 mill),

Lønnsutgifter er ca kr 22 mill høyere enn budsjett (2012: kr 22 mill, 2011: kr 17,5 mill, 2010: kr 14 mill).

Investeringsregnskapet er lagt frem med samlede investeringer på kr 80,3 mill (2012: kr 46,7 mill, 2011: kr 27,2 mill), og er oppgjort i balanse.

Kontrollutvalget har i tidligere uttalelse til kommuneregnskapet pekt på at regnskap har vært sent avlagt, men har også uttalt seg om budsjettdisiplin, rapportering etc:

*Kontrollutvalget viser til at det er betydelige avvik innen en del områder. Kommunens økonomiske situasjon tilsier at budsjettdisiplin og rapportering til kommunestyret må styrkes betydelig. (utdrag fra uttalelse til regnskap 2011)*

*Kontrollutvalget er bekymret for kommunens økonomiske situasjon og mener at kommunestyret må ta grep for å styrke bl.a budsjettdisiplinen. Videre viser utviklingen at netto driftsresultat og likviditetsgraden går i feil retning samt at driftsutgiftene øker vesentlig. (utdrag fra uttalelse til regnskap 2012)*

### Revisors beretning

Revisor avla såkalt negativ beretning 15. april 2014. Dette er et brev til kommunestyret med kopi til bl.a kontrollutvalget, og med informasjon om at revisor ikke kan avgi sin uttalelse om årsregnskap og årsberetning fordi regnskapet da ikke forelå. I og med at regnskapet nå foreligger er den negative beretningen trukket.

Revisor har 2. juni 2014 avlagt en revisjonsberetning med følgende konklusjon i sin uttalelse om årsregnskapet:



*Etter vår mening er regnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir i det alt vesentlige en dekkende fremstilling av den finansielle stillingen til Saltdal kommune per 31. desember 2013, og av resultatet for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal regnskapsskikk i Norge.*

I tillegg har revisor uttalt seg og konkludert om budsjett, årsberetningen og registrering / dokumentasjon. For det sist nevnte området avgir revisor en *konklusjon med forbehold* på bakgrunn av at kommunens avstemming og dokumentasjon av balansen er mangelfull. Dette sett i forhold til krav i Bokføringsforskriftens § 6. Revisor nevner likevel at de ikke har avdekket vesentlige feil i det avlagte regnskapet.

Revisor uttaler seg også om *Andre forhold*, på det vis at kommunen ikke har behandlet skattetrekksmidler i samsvar med bestemmelsene i skattebetalingslovens § 5-12. Her vil det imidlertid komme et nummerert brev og følgelig også en egen sak til kontrollutvalget.

Revisjonsberetningen er lagt ved saken.

Kommunestyret behandlet regnskap for 2012 i sak 28/13. Kommunestyrets vedtak inneholdt ikke merknader eller annet som fordrer særskilt oppfølging fra kontrollutvalget side.

#### **Vurderinger:**

Generelt sett kan det være aktuelt for kontrollutvalget i sin uttalelse å mene noe om regnskapsresultat og forslag til disponeringen av overskudd, eventuelt inndekking av underskudd. Gitt kontrollutvalgets oppgave bør uttalelsen fokusere på lovlighet og økonomiske konsekvenser heller enn politisk hensiktsmessighet.

Andre forhold det kan være aktuelt å uttale seg om er budsjettdisiplinen, informasjonsverdien i regnskap og årsberetning, den interne kontrollen og måloppnåelse.

Kontrollutvalget kan også finne det nødvendig å utdype / omtale forhold som fremkommer i revisjonsberetningen, eller andre forhold kontrollutvalget anser som viktige i forhold til det avlagte regnskapet.

Regnskapet legges frem med et svakt resultat, bl.a grunnet et betydelig samlet merforbruk innen resultatenehetene.

Som nevnt over har kontrollutvalget tidligere år uttalt seg til kommunestyret om budsjettdisiplin, rapportering etc. Forholdene som lå til grunn for tidligere års uttalelser på dette området, ser ut til å ligge til grunn også for 2013. Det kan derfor være aktuelt for kontrollutvalget å avgi en lignende uttalelse for 2013-regnskapet.

Ut over at kommunen har vedtatt etiske retningslinjer, inneholder årsberetningen ikke redegjørelse om tiltak vedrørende etisk standard, slik det stilles krav om i kommuneloven. Sett i forhold til det omfang Saltdal kommunes virksomhet har, både når det gjelder omsetning og antall ansatte, fremstår redegjørelsen om etiske forhold som svært avgrenset. Kontrollutvalget tok opp dette forholdet i sin uttalelse til regnskap for 2011 og 2012, og det synes aktuelt å ta med i uttalelse for 2013 også.

Når det gjelder likestilling er det i liten grad redegjort for den faktiske tilstand når det gjelder likestilling i kommunen. Årsberetningen er ikke i samsvar med kommuneloven på dette området. Det er ikke redegjort for tiltak som er iverksatt eller planlegges iverksatt for å fremme likestilling og hindre forskjellsbehandling. Kontrollutvalget tok opp dette forholdet i sin uttalelse til regnskap for 2011 og 2012, og det synes aktuelt å ta med i uttalelse for 2013 også.

Kommuneregnskapet for 2013, ble som for tidligere år avlagt forholdsvis sent. Sent avlagte regnskap svekker verdien av styringsinformasjonen som ligger i regnskapet. I og med at sent avlagte regnskap har vært et vedvarende problem, synes det rimelig å kommentere dette i kontrollutvalgets uttalelse, som det bl.a ble gjort i samband med regnskap for 2011 og 2012.

I tilknytning til saken er rådmannen, eller den rådmannen bemyndiger, bedt møte klokken 09.00 for å redegjøre for kontrollutvalget.

### **Forslag til vedtak:**

Kontrollutvalget har i møte 6. juni 2014 behandlet Saltdal kommunes årsregnskap for 2013. Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, revisjonsberetningen for 2013, og rådmannens årsmelding for 2013.

Kontrollutvalget viser til tidligere års uttalelser til kommuneregnskap, og mener fortsatt det er nødvendig med styrket fokus på budsjettdisiplin og andre tiltak som kan gjenopprette kommunens økonomiske handlefrihet.

Kontrollutvalget viser til at det i kommunelovens § 48 nr 5 stilles krav om at årsberetning skal inneholde redegjørelse om tiltak for å sikre betryggende kontroll og høy etisk standard. Årsberetningen gir opplysninger om at kommunens etiske retningslinjer ble revidert i 2007, men nevner ikke noen tiltak på dette området i 2013.

Videre krever kommunelovens § 48 nr 5 at det skal redegjøres for faktisk tilstand når det gjelder likestilling og om tiltak som er iverksatt, og tiltak som planlegges iverksatt for å fremme likestilling og for å hindre forskjellsbehandling. Årsberetningen gir noe informasjon om faktisk tilstand, men det nevnes ikke tiltak på dette området i 2013.

For senere rapporteringsår bes det om at årsrapporten kommer i samsvar med kommunelovens krav.

Kommunens regnskap legges frem til behandling enten svært sent (regnskapsårene 2006-2009, 2011, 2012 og nå 2013), eller forholdsvis sent (regnskapsåret 2010). Sent avlagte regnskap svekker verdien av styringsinformasjonen i regnskapet. Kontrollutvalget har i tidligere uttalelser kommentert at regnskap har vært sent avlagt, men problemet har vedvart.

Kontrollutvalget mener for øvrig at presentasjon av årsregnskapet med tilhørende spesifikasjoner og noter samt rådmannens årsberetning tilfredsstiller brukernes informasjonsbehov og gir et riktig inntrykk av Saltdal kommunes aktivitet i 2013.

Kontrollutvalget har merket seg at årsregnskapet for 2013 viser et merforbruk på kr 9 529 804.

Utover dette og det som fremgår av revisjonsberetningen, har kontrollutvalget ingen merknader til Saltdal kommunes årsregnskap for 2013.

**Inndyr 2. juni 2014**



Lars Hansen  
Sekretær for kontrollutvalget

Kommunestyret i Saltdal kommune

Deres ref.: \*

Vår ref.: 2010 1.E6.1

Dato: 2. juni 2014

## REVISORS BERETNING

### Uttalelse om årsregnskapet

Vi har revidert årsregnskapet for Saltdal kommune som viser kr 328 815 338,- til fordeling drift og et regnskapsmessig merforbruk på kr 9 529 804,-. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2013, driftsregnskap, investeringsregnskap og økonomiske oversikter for regnskapsåret avsluttet per denne datoen, og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

### Administrasjonssjefens ansvar for årsregnskapet

Administrasjonssjefen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir en dekkende fremstilling i samsvar med lov, forskrift og god kommunal regnskapsskikk i Norge, og for slik intern kontroll som administrasjonssjefen finner nødvendig for å muliggjøre utarbeidelsen av et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.

### Revisors oppgaver og plikter

Vår oppgave er å gi uttrykk for en mening om dette årsregnskapet på bakgrunn av vår revisjon. Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk i Norge, herunder International Standards on Auditing. Revisjonsstandardene krever at vi etterlever etiske krav og planlegger og gjennomfører revisjonen for å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon.

En revisjon innebærer utførelse av handlinger for å innhente revisjonsbevis for beløpene og opplysningene i årsregnskapet. De valgte handlingene avhenger av revisors skjønn, herunder vurderingen av risikoene for at årsregnskapet inneholder vesentlig feilinformasjon, enten det skyldes misligheter eller feil. Ved en slik risikovurdering tar revisor hensyn til den interne kontrollen som er relevant for kommunens utarbeidelse av et årsregnskap som gir en dekkende fremstilling. Formålet er å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av kommunens interne kontroll. En revisjon omfatter også en vurdering av om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene utarbeidet av ledelsen er rimelige, samt en vurdering av den samlede presentasjonen av årsregnskapet.

Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

---

Salten kommunerevisjon IKS    [www.salten-revisjon.no](http://www.salten-revisjon.no)

Org. nr.: 986 655 271 MVA    E-post: [post@salten-revisjon.no](mailto:post@salten-revisjon.no)

#### Hovedkontor Fauske

Postadresse:            Postboks 140, 8201 Fauske  
Besøksadresse:        Torggata 10, 2 etg.  
Telefon:                75 61 03 80  
Faks:                    75 61 03 89

#### Avdeling Bodø

Postadresse:            Postboks 429, 8001 Bodø  
Besøksadresse:        Posthusgården, Havnegata 9  
Telefon:                75 61 03 90  
Faks:                    75 61 03 98

### *Konklusjon*

Etter vår mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir i det alt vesentlige en dekkende fremstilling av den finansielle stillingen til Saltdal kommune per 31. desember 2013, og av resultatet for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal regnskapskikk i Norge.

### **Uttalelser om øvrige forhold**

#### *Konklusjon om budsjett*

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at de disposisjoner som ligger til grunn for regnskapet i det alt vesentlige er i samsvar med budsjettvedtak, og at budsjettbeløpene i årsregnskapet stemmer med regulert budsjett.

#### *Konklusjon om årsberetningen*

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet er konsistente med årsregnskapet og er i samsvar med lov og forskrifter.

#### *Grunnlag for konklusjon med forbehold om registrering og dokumentasjon*

Kommunens avstemming og dokumentasjon av balansen er mangelfull i forhold til krav i Bokføringsforskriften § 6. Innhentede revisjonsbevis har likevel ikke avdekket vesentlige feil i det avlagte regnskapet.

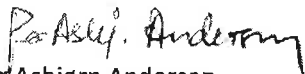
#### *Konklusjon med forbehold om registrering og dokumentasjon*

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen, med unntak av forholdet som er omtalt i avsnittet "Grunnlag for konklusjon med forbehold" ovenfor, har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av kommunens regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

#### *Andre forhold*

Kommunen har ikke behandlet skattetrekkmidler i samsvar med bestemmelsene i skattebetalingsloven § 5-12.

Denne beretning erstatter tidligere avgitt beretning, datert 15.04.2014, som ble avgitt ved utløpet av forskriftens frist for å avlegge revisjonsberetning. Fullstendig årsregnskap var på dette tidspunkt ikke avgitt av administrasjonssjefen, og årsberetning var ikke utarbeidet.



Per Asbjørn Andersen  
oppdragsansvarlig revisor

KOPI: Kontrollutvalget i Saltdal kommune  
Formannskapet i Saltdal kommune  
Rådmannen i Saltdal kommune

**SAK 03/14**

## **Innkjøpsordningen i Saltdal kommune**

**Saksgang:**  
Kontrollutvalget

**Møtedato:**  
06.06.2014

**Vedlegg:**

- Avisa Nordland artikkel 6.4.2014: Kjøper det meste i Bodø
- Avtale mellom kommunene Beiarn, Bodø, Fauske, Gildeskål, Hamarøy, Saltdal og Sørfold: Samordnet innkjøpsamarbeid i Salten, vedlagt 1. Reglement for Samordnet Innkjøp i Salten (SIIS), og 2. Instruks for SIIS
- Referat fra innkjøpsforum (SIIS) 28. april 2014

**Bakgrunn for saken:**

Saken er satt på dagsorden etter avtale med utvalgets leder.

Vedlagt saken er en avisartikkel hvor det vises til misnøye med innkjøpsamarbeidet fra Saltdal kommune vaktmesterkorps. Videre er det lagt ved avtaledokument, reglement og instruks som skal regulere samarbeidet. En del av samarbeidet er at det skal gjennomføres innkjøpsforum for deltagerkommunene. Referat fra et slikt forum er lagt også ved saken.

SIIS ble etablert i 2008 som et administrativt vertskommunesamarbeid etter kommunelovens § 8 b. Ordninger er et innkjøpsamarbeid mellom åtte av Salten-kommunene, det vil si alle unntatt Steigen. Samarbeidet omfatter i tillegg kommunale foretak og interkommunale selskaper i tilknytning til kommunene. Formålet med opprettelsen av den felles innkjøpsordningen er beskrevet i avtalen som ”... å sikre en mer kostnadseffektiv innkjøpsordning, styrke kompetansen internt og eksternt, gjennom dette ivareta lov om offentlige anskaffelser/forskrifter og næringslivsinteresser, etikk, forankring og eierskap på alle nivåer i kommunene.”

Avtalen forplikter kommunene til så langt som mulig å samarbeide ved inngåelse av leverandøravtaler / rammeavtaler. En rammeavtale er en bindende gjensidig avtale mellom

kommunen (representert ved innkjøpssamarbeidet) og leverandører om kjøp av bestemte varer/varegrupper eller tjenester i en avtalt tidsperiode. Dette gjelder alle anskaffelser i kommunen. Det ligger i dette en forpliktelse for deltagerkommunene til at bestemmelsene i rammeavtalen overholdes, slik at det ikke forekommer handel andre leverandører enn dem det er inngått avtale med.

Samarbeidsordningen innebærer videre at rådmannen i hver kommune skal sørge for at det interkommunale samarbeidet *"til enhver tid skjer i tråd med de intensjoner som er lagt for samarbeidet og til beste for kommunene"*. Vertskommunen Bodø forplikter seg til å ha en daglig leder (innkjøpssjef) i hel stilling. Rådmannen i de øvrige kommunene skal se til at hver kommune til enhver tid har en innkjøpsansvarlig. Den innkjøpsansvarlige i kommunene utgjør det interkommunale innkjøpsforumet for SIIS.

Det har vært gjennomført forvaltningsrevisjoner i Salten-kommunene når det gjelder innkjøpsfunksjonen i den enkelte kommune. For det meste har dette dreid seg om kommunale innkjøp før etableringen av den felles ordningen. To kommuner har nylig gjennomført forvaltningsrevisjoner når det gjelder innkjøp, deriblant om forholdet til SIIS.

Problemstillingene som er undersøkt har vært hhv:

1. I hvilken grad har kommunen system og rutiner for å sikre etterlevelse av anskaffelsesregelverket?
2. I hvilken grad følger kommunen gjeldende regelverk om offentlige anskaffelser?
3. Hvordan sikrer rådmannen at kommunens virksomheter bruker rammeavtalene i samsvar med inngåtte avtaler og regelverk?
4. Er kommunens innkjøpspraksis i tråd med inngåtte rammeavtaler?

for den ene kommunen, og

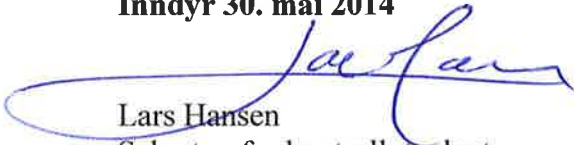
1. I hvilken grad har kommunen system og rutiner for å sikre at anskaffelsesregelverket følges?
2. Hvilke rutiner har kommunen i forhold til samarbeidet i Samordnet innkjøp i Salten?
3. Er kommunens praksis i tråd med inngåtte rammeavtaler?
4. Er kommunens praksis i tråd med lov om offentlige anskaffelser i tilfeller som ikke omfattes av rammeavtaler?

for den andre kommunen. Begge de undersøkte kommunene hadde forholdsvis god oppslutning om rammeavtalene, og da altså lite kjøp utenom. De to kommunene var svært ulik når det gjaldt i hvilken grad innkjøpsprogrammet i SIIS var tatt i bruk, det var betydelige forskjeller når det gjaldt opplæring i systemet, og når det gjaldt tilfredshet eller misnøye med samarbeidet.

**Forslag til vedtak:**

Saken legges frem for drøfting med tanke på å avklare om kontrollutvalget skal se nærmere på innkjøpsområdet.

**Inndyr 30. mai 2014**

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Lars Hansen', written over a horizontal line.

Lars Hansen  
Sekretær for kontrollutvalget



**Vil melde seg ut.** Vaktmestrene i Saltdal vil ha kommunen ut av samordnet innkjøp i Salten og heller ansette egen innkjøpsleder. Kommunen handler mye, men lite lokalt.  
Foto: Dag Pettersen

# Kjøper det meste i Bodø

Vaktmesterkorpset vil melde Saltdal kommune ut av samordnet innkjøp i Salten.

Dag Pettersen 48 13 16 23  
dp@ah.no

**SALTDAL:** Kommunen kan spare en million kroner på å ansette en egen innkjøpsleder lokalt på Rognan.

– I tillegg kan man forvente at en større andel av anskaffelsene som kommunen gjør, går i favør av lokalt næringsliv, heter det i uttalelsen fra vaktmestervaktmesterkorpset.

Kommunen sløser bort mange millioner i innkjøps-samarbeidet

og avtalen med samordnet innkjøp i Salten (SIIS), mener de ansette.

Kommune kjøper inn varer og tjenester gjennom innkjøpsavtalen for 80 mill. kroner hvert år.

**Umoralsk av Bodø.** – To prosent av dette beløpet (1,6 mill.) går til å finansiere de fire stillingene som SIIS har i Bodø.

De mener at Bodø kommune tar seg grovt overbetalt for å betjene innkjøps-samarbeidet.

– Det virker umoralsk av Bodø kommune å profittere på dette

innkjøps-samarbeidet, heter det i uttalelsen.

**Lite miljøvennlig.** – Kommunen kjøper alt fra arbeidsklær, spiker og maling utenfor kommunen.

Svært få i det lokale næringslivet har nådd opp i innkjøps-samarbeidet. Det har skapt mye misnøye. Også politisk.

– Det er særdeles lite miljøvennlig å frakte arbeidsklær og utstyr helt fra Bodø, når disse varene kan framskaffes på Rognan, mener vaktmestrene.

**Bodø vertskommune.** Regionalt innkjøps-samarbeid (SIIS) i Salten har avtaler med Beiarn, Bodø, Fauske, Gildeskål, Meløy, Saltdal, Sørfold, og Hamarøy.

Avtalen administreres av Bodø kommune som vertskommune. Avtalen kan også inkludere kommunale foretak, aksjeselskaper, IKS-bedrifter, kommunale AS-er.

Formålet med «Samordnet innkjøp i Salten», er å sikre en mer kostnadseffektiv innkjøpsordning, styrke kompetansen internt og eksternt, gjennom dette ivareta lov om offentlige anskaffelser/forskrifter og næringslivsinteresser, etikk, forankring og eterskap på alle nivåer i kommunene.

Innkjøps-sjefen i Bodø kommune har det daglige ansvaret for at vertskommunemodellen oppfylles som forutsatt.



6/4-14

# AVTALE

## SAMORDNET INNKJØPSSAMARBEID I SALTEN – (SIIS)

**Det inngås med dette avtale om etablering og drift av regionalt innkjøpssamarbeid (SIIS) i Salten mellom følgende kommuner:**

**Beiarn, Bodø, Fauske, Gildeskål, Meløy, Saltdal, Steigen, Sørfold, og Hamarøy**

Avtalen administreres av Bodø kommune som vertskommune. Avtalen kan også inkludere kommunale foretak, aksjeselskaper, IKS-bedrifter, kommunale ASer.

### **Formål**

Formålet med å etablere "Samordnet innkjøp i Salten", er å sikre en mer kostnadseffektiv innkjøpsordning, styrke kompetansen internt og ekstern, gjennom dette ivareta lov om offentlige anskaffelser/forskrifter og næringslivsinteresser, etikk, forankring og eierskap på alle nivåer i kommunene.

"Samordnet innkjøp i Salten" skal inngå avtale med kommunene i Salten om praktisk driftsmessig oppfølging og gjennomføring av tiltakene.

Deltagelse om samordnet innkjøp er regulert i Kml§28b, administrativt vertskommunesamarbeid. Rådmannen i Bodø delegeres det daglige ansvaret for at vertskommunemodellen oppfylles som forutsatt.

### **1. Retningslinjer, organisering og instruksjoner**

Styringsgruppe representert ved rådmannen i de enkelte kommune, skal behandle og vedta årlig virksomhetsplan og budsjett for "Samordnet innkjøp i Salten". Leder for rådmannskgruppa velges av rådmennene, og kan rullere mellom kommunene.

Forslag til budsjett utarbeides av rådmannen i Bodø. Budsjettforslaget skal foreligge til behandling og vedtak i rådmannsgruppa (styringsgruppa) innen september hvert år.

Øvrige retningslinjer, organisering og instruksjoner er nedfelt i vedlagte reglement som de deltagende kommuner har sluttet seg til.

### **2. Lokalisering**

Bodø kommune skal være vertskommune og ha arbeidsgiveransvar for leder av det regionale innkjøpssamarbeidet (innkjøpssjefen).

Bodø kommune stiller kontorlokaler, telefon, fax, kopimaskin og datatekniske verktøy til disposisjon for innkjøpssjefen og hans medarbeidere/stab.

De øvrige deltagende kommuner stiller likeledes kontor/møtelokaler, telefon, fax og kopiutstyr til disposisjon ved behov.

### **3. Innkjøpsverktøy for samhandling**

- Å jour innkjøp benyttes som verktøy for alle kommunene
- A jour brukes i arbeidet med samordning av felles rammeavtaler, deligasjon i f.m fordeling av arbeidsoppgaver/ innkjøpsprosesser, kjøp på rammeavtaler og evaluering/avvikshåndtering
- Det etableres felles server for kommunene hvor Å jour innkjøp installeres.
- Å jour innkjøp tilpasser/integreres i kommunenes økonomi/sak/arkiv system så snart dette er aktuelt og mulig.
- Det etableres felles elektroniske varekataloger (elektronisk bestillingsløsning) som kommuniserer med inngåtte rammeavtaler og kontraktsammendrag i A jour innkjøp

### **4. Innkjøpsforum**

Det opprettes et innkjøpsforum med en(1) representant for hver kommune. Innkjøpsansvarlig utpekes i hver av de deltagende kommunene. Innkjøpsforumet skal tjene som rådgivende organ for Samordnet innkjøps samarbeid i Salten.

### **5. Styringsgruppe**

Rådmennene i deltagende kommuner er styringsgruppe for SIIS.

### **6. Budsjett og kostnadsfordeling**

Rådmannen i vertskommunen er budsjettansvarlig for ordningen. Bodø kommune oppretter et eget kostnadssted for ordningen og er regnskapsfører for ordningen. Kostnadene ved innkjøps samarbeidet fordeles på de enkelte kommuner.

Det opprettes 100 % stilling som innkjøpsrådgiver. Stillingen tilføres Bodø kommunes innkjøpskontor v/ innkjøps sjefen. Innkjøps sjefen disponerer fellesressursene (til sammen 1/1 stilling) for ivaretagelse av "Samordnet innkjøps samarbeid i Salten".

- Det utarbeides felles budsjett for innkjøps samarbeidet innen september hver år.
- Det er en målsetting at samordningen over tid skal være rettet forholdsvis like mye mot alle avtalekommuner. Utgiftene til drift av "Samordnet innkjøp i Salten" dekkes av kommunene.
- Kostnadene fordeles på kommunene etter et fastsatt årlig grunnbeløp på kr 50.000,- per kommune/år, kombinert med %-vis fordelingsnøkkel basert på folketall pr. 1. januar hvert år for dekning av kostnader utover grunnbeløpet.
- De enkelte kommuner faktureres á-konto pr. 31. mars hvert år. Årsoppgjør gjøres pr. 31. desember

### **7. Fullmakter**

Rådmannen i vertskommunen gis fullmakt fra øvrige deltagende kommuner til å inngå avtaler innenfor rammene av innkjøps samarbeidet.


### **8. Varighet og oppsigelse**

Denne avtale er skrevet fra 01.01.2008 til 31.12.2018.

- Avtalen kan sies opp
- Den enkelte kommune kan si opp avtalen med 1 års skriftelig varsel. Oppsigelsestiden knyttes til budsjettår.

- Oppsigelse kan kun skje med virkning fra 1. januar.
- Endringer i denne avtalen kan skje årlig og i sammenheng med budsjettarbeidet
- Oppløsning av "Samordnet innkjøp i Salten" kan gjøres av den enkelte kommune ved rådmannen/ eventuelt etter kommunestyrevedtak. Ved oppløsning vil hver av avtalepartene (kommunene) være ansvarlig for sin del av forpliktelsene i forhold til folketall ved siste årsskifte.

Rådmennene i:



Beiarne kommune

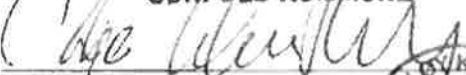


**FAUSKE KOMMUNE**

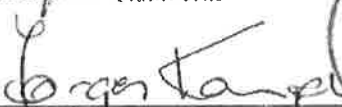


Fauske kommune

**SØRFOLD KOMMUNE**



Sørfold kommune



Meløy kommune





Bodø kommune



Steigen kommune



**SALTDAL KOMMUNE**

Rådmannen



Saltdal kommune



Hamarøy kommune



Gildestøl kommune



**GILDESKÅL KOMMUNE**

RÅDMANNEN

8140 INNDYR

## **REGLEMENT FOR "SAMORDNET INNKJØP I SALTEN" – SIIS**

### **1. Interkommunalt innkjøpssamarbeid.**

Kommunene Beiarn, Bodø, Fauske, Gildeskål, Meløy, Saltdal, Steigen, Sørfold, og Hamarøy skal så langt det er praktisk mulig søke samarbeid ved inngåelse av leverandøravtaler/rammeavtaler for varer og tjenester.

### **2. Vertskommune**

Rådmennene i de samarbeidende kommuner sørger for at det til enhver tid er en av kommunene som påtar seg ansvaret for vertskapet for innkjøpsordningen. Med vertskapet menes at vedkommende kommune har arbeidsgiveransvar og er ansettende myndighet for innkjøpsordningens innkjøpssjef og medarbeidere.

Ordningen finansieres med et fastsatt grunnbeløp og bidrag fra hver kommune i forhold til kommunens innbyggertall.

Regnskap for ordningen føres av vertskommunen.

### **3. Ansvar.**

Rådmannen i vertskommunen skal i samråd med de øvrige rådmennene i de deltakende kommunene sørge for at det interkommunale samarbeidet til enhver tid skjer i tråd med de intensjoner som er lagt for samarbeidet og til beste for kommunene.

### **4. Daglig ledelse(innkjøpssjef)**

Rådmannen i vertskommunen sørger for at den interkommunale innkjøpsordningen til enhver tid har ansatt en daglig leder (innkjøpssjef) i hel stilling.

Innkjøpssjefen rapporterer til rådmannen i vertskommunen.

Daglig leder (innkjøpssjefen) skal sørge for den daglige drift og utvikling av den interkommunale innkjøpsordningen. Herunder fortløpende være i dialog med de innkjøpsansvarlige i de deltakende kommunene (innkjøpsforum), med sikte på å utvikle og drive en innkjøpsordning som i størst mulig grad tjener alle kommunenes interesser.

Daglig leder (innkjøpssjefen) har delegert fullmakt til å slutte rammeavtaler på vegne av den interkommunale innkjøpsordningen.

Innkjøpssjefen skal som hovedregel trekke en eller flere av de innkjøpsansvarlige med i forhandlinger/ tildelinger av kontrakter på innkjøpsordningens vegne.

### **5. Innkjøpsforum.**

De innkjøpsansvarlige i de deltakende kommunene utgjør det interkommunale innkjøpsforumet for Salten Regionen (SIIS).

Innkjøpsforumet skal tjene som rådgivende organ for innkjøpsordningens innkjøpssjef.

### **6. Innkjøpsansvarlig.**

Rådmennene i de deltagende kommunene sørger for at hver enkelt kommune til enhver tid har en innkjøpsansvarlig.

Innkjøpsansvarlige representerer kommunen i det interkommunale samarbeidet ved å inngå i innkjøpsforumet.

Innkjøpsansvarlige skal som kommunens representant i det interkommunale innkjøpsforumet søke å ivareta kommunens interesser på en måte som er forenelig med et fruktbart interkommunalt samarbeid.

Innkjøpsansvarlige skal samtidig legge vekt på at de rammeavtaler som blir inngått interkommunalt har bred oppslutning i kommunen. Innkjøpsansvarlig ivaretar bestillerollen for den enkelte kommune.

Innkjøpsansvarlige sørger for at kommunen til enhver tid har det antall produktansvarlige innkjøpsforumet er enige om.

#### **7. Produktansvarlig.**

Produktansvarlige oppnevnes av innkjøpsansvarlige etter fullmakt fra rådmannen. Produktansvarlige bistår innkjøpsansvarlige og sørger for at den interkommunale innkjøpsordningen så langt det er praktisk mulig og forenelig med et godt interkommunalt samarbeid, baseres på de hensyn og interesser som kommer til uttrykk fra brukerne av de ulike produktene.

Oppgaver, ansvar og myndighet for innkjøps- og produktansvarlige er nærmere regulert i instruks for disse.

#### **8. Utfyllende bestemmelser.**

Mer utfyllende bestemmelser for det interkommunale samarbeidet er gitt i instruks for daglig leder (innkjøpssjefen), innkjøpsansvarlig og produktansvarlig.

----- = -----

## **INSTRUKS FOR SAMORDNET INNKJØP I SALTEN (SIIS)**

### **Instruks for daglig leder (innkjøpssjef)**

#### **1. Overordnet myndighet**

Rådmannen i vertskommunen er som administrasjonssjef, den øverste ansvarlige for den interkommunale innkjøpsordningen. Rådmannen utøver dette ansvaret i samråd med rådmennene i de øvrige kommunene som deltar i det interkommunale samarbeidet. Rådmannen i vertskommunen har ansvaret for at det interkommunale innkjøpssamarbeidet fungerer i hht. de intensjoner som er nedfelt i lover, reglement og vedtak knyttet til ordningen.

#### **2. Ansettelse og rapportering**

Innkjøpssjefen i Bodø kommune inngår som daglig leder i (SIIS) for den interkommunale innkjøpsordningen. Ved framtidige ansettelser, ansettes innkjøpssjefen i hht ansettelsesreglement i vertskommunen. Rådmennene i de øvrige kommunene har uttalerett ved tilsettingen. Innkjøpssjefen rapporterer til rådmannen i vertskommunen.

#### **3. Ansvar**

Innkjøpskontoret med innkjøpssjefen skal:

- Stå for den daglige ledelse av den interkommunale innkjøpsordningen og sørge for at den praktiseres i hht EØS-avtalen, lov om offentlige anskaffelser og i hht de kommunale vedtak som gjøres i tilknytning til ordningen.
- Sørge for at innkjøpsordningen forøvrig praktiseres i hht intensjoner og reglement, herunder rapportere til rådmannen i vertskommunen om alle forhold ved ordningen som krever endringer/forbedringer.
- Sørge for at innkjøpskontoret får tilstrekkelig informasjon og opplæring om innkjøpsordningen, slik at de kan ta ansvaret for praktiseringen av denne i de enkelte kommuner.
- Sørge for at innkjøpsordningen til enhver tid har en samlet oversikt over gjeldene leverandøravtaler.
- Sørge for kontinuerlig evaluering, videreutvikling og fornying av avtalene i innkjøpsordningen.
- Holde seg orientert om lover, regler og retningslinjer som legger premissene for kommunale innkjøp, og at kommunene praktiserer sitt innkjøp i hht bestemmelsene.
- Gi råd, veiledning og opplæring til ansatte i kommunene i alle spørsmål knyttet til innkjøp.
- Se til at kommunene praktiserer god forretningsskikk, og forholder seg til seriøse leverandører.
- Innkalle medlemmene av innkjøpsforumet når det foreligger behov for dette, også når dette uttrykkes fra en av de innkjøpsansvarlige.

- Søke råd hos innkjøpsforumet om leverandørvalg og andre spørsmål knyttet til utøvelsen av funksjonene som daglig leder for ordningen.
- Slutte avtaler med aktuelle leverandører om leveranser av varer og/eller tjenester når det er tilstrekkelig godtgjort at dette er i samsvar med de deltagende kommuners interesse.
- Sørge for at E-handel blir utviklet til en viktig del av regionens innkjøpsstrategi

## **Instruks for innkjøpsansvarlige**

### **1. Overordnet myndighet**

Rådmannen er som administrasjonssjef kommunens øverste innkjøpsansvarlige. Rådmannen utøver sitt ansvar ved å sørge for at kommunen i samarbeid med de andre deltakerne i den interkommunale innkjøpsordningen til enhver tid har en helhetlig og velfungerende innkjøpsordning i hht. kommunens innkjøpsreglement.

### **2. Oppnevning og rapportering**

Til å ivareta kommunens ansvar og forpliktelser i innkjøpsordningen, sørger rådmennene for at kommunene til enhver tid har en innkjøpsansvarlig medarbeider. Vedkommende medarbeider benevnes som innkjøpsansvarlig.

Innkjøpsansvarlig rapporterer til daglig leder for innkjøpsordningen i alle spørsmål som omfattes av innkjøpsordningen.

Innkjøpsansvarlige representerer kommunen i det interkommunale innkjøpsforumet.

### **3. Ansvar**

Innkjøpsansvarlige har ansvaret for:

- å sørge for at kommunens innkjøpsordning praktiseres i hht. EØS-avtalen og lov om offentlige anskaffelser med forskrifter
- å sørge for at innkjøpsordningen forøvrig praktiseres i hht. intensjoner og reglement, herunder rapportere til daglig leder (innkjøpssjef) for den interkommunale innkjøpsordningen om alle forhold ved ordningen som krever endringer/forbedringer.
- å sørge for at kommunens innkjøp til enhver tid er basert på etiske regler som gjelder for innkjøp og at disse er kjent for alle ansatte i kommunen.
- å sørge for at etats-/seksjons-/avdelingsledere får tilstrekkelig informasjon om innkjøpsordningen til at de kan ta ansvaret for praktiseringen av denne ute i de enkelte virksomheter.



- under rådmannens myndighet, å sørge for oppnevning av og kontinuerlig kontakt med en produktansvarlig for hvert produktområde.
- å sørge for at kommunen til enhver tid har en samlet oversikt over gjeldene leverandøravtaler.
- å gi rådmannen råd mht å instruere etats-/seksjons-/avdelingsledere og andre ledere om praktiseringen av innkjøpsordningen.
- gi råd og veiledning til prosjektgrupper, byggekomiteer o.l. som er delegert myndighet til å foreta innkjøp som en del av en totalentreprise.

## **Instruks for produktansvarlige**

### **1. Oppnevning og rapportering**

For å sikre at kommunen til enhver tid har en innkjøpsordning som tjener kommunens interesser ut fra et produktfaglig brukerperspektiv, sørger innkjøpsansvarlige for at kommunene til enhver tid har en medarbeider med det produkt- og brukerfaglige ansvaret for ordningen innen et nærmere definert produktområde.

Vedkommende betegnes produktansvarlige.

Produktansvarlige oppnevnes fortrinnsvis blant medarbeidere med fagkunnskap innen vedkommende produktområde.

Vedkommende medarbeider har et ansvarsområde som dekker alle kommunale virksomheter inklusiv inngåelse av leverandøravtaler innen sitt produktområde.

Produktansvarlige rapporterer til kommunens innkjøpsansvarlige i alle spørsmål som gjelder innkjøpsordningen.

### **2. Ansvar**

Produktansvarlige har ansvaret for:

- å holde seg løpende orientert om markeds-, produkt- og prisutviklingen på sitt produktområde.
- løpende evaluering og tilbakemelding til innkjøpsansvarlige om alle sider ved innkjøpsordningen.
- løpende evaluering av gjeldene avtaler på sitt produktområde.
- løpende konsultasjoner med brukerne av de aktuelle produktene.

Produktansvarlige deltar etter nærmere avtale med innkjøpsansvarlige i eventuelle interkommunale brukerfora som etableres under den interkommunale innkjøpsordningen.

Ved forslag til valg av leverandører skal produktansvarlige basere sine vurderinger på de synspunkt som kommer til uttrykk fra brukerrepresentanter og forøvrig bidra til at det inngås avtaler som i sum tjener kommunen best etter en helhetlig vurdering av pris, kvalitet, leveringsdyktighet og seriøsitet.

-----

# Referat Innkjøpforum 28. april 2014

**Sted: Fauske Tid: 10:00 – 14:30.**

Tilstede: Øystein Nilsen (Innkjøpssjef), Torunn Olafsen (Meløy), Alf Johansen (Saltdal), Hans Petter Kvandal(Bodø), Helge Nikolaisen(Sørfold), Roger Fredriksen (Bodø), Torstein Vik Sundsfjord (Bodø), Ivan Ole Fossbakk (Bodø).

## **I forbindelse med oppmøte:**

Pga. noe begrenset oppmøte ble det bestemt at noen av punktene utgår til neste innkjøps-forum. Nytt innkjøpforum vil bli gjennomført over WebEx innen kort tid. Det ble foreslått månedlige møter for Innkjøpforum kl. 09:00 – 10.00, første tirsdag eller onsdag i måneden. Besluttet i neste Innkjøps-forums møte som gjennomføres elektronisk.

Test av WebEx gjennomføres på forhånd med Torstein (SIIS) som tar direkte kontakt med innkjøpskoordinatorer, og det blir viktig at alle kommunene deltar på framtidige elektroniske møter. PS! De blir billige, miljøvennlige og effektive ☺

## **1. Tilbakemelding fra innkjøpskoordinatorer, blant annet tilbakemelding på eventuelle inngåtte kontrakter – spørsmål og ytringer**

Konklusjon: Avventer til kommende elektronisk WebEx møte.

## **2. Innkjøpsstrategi – status og videre arbeid**

Gjennomgang av mål og frister 2013 og 2014 etterfulgt med engasjement og inkludering.

### **Strategiske mål 2013**

- Integrasjon mellom økonomisystem. Det jobbes med Ajour jobbes protyoutgave for Bodø kommune (Visma). Etableres innen 31.12. 2014.  
Øystein konkluderte med tiden var inne for oppstart av arbeidet med revisjon av SIIS avtalen fra 2008, og at dette var en del av oppgavene, vedtatt innkjøpsstrategi for året 2014. Politisk sak etter behandlet av rådmannsmøtet. Torunn ønsket forslag til saksfremlegg (kortfattet) med forslag til beslutning som SIIS (Innkjøpskontoret og koordinatorene stiller seg bak).
- LOVI - Kort status om Lofoten og Vesterålen for fremtidig samarbeid. Sortland beslutning at saken ble utsatt pga. artikkel i Avisa Nordland fra vaktmesterne i Saltdal. Behandles i senere/ kommende kommunestyremøte før sommerferien?
- Øystein orienterte om (spissing) muligheter for lokale konkurranser, og leverandører. Her kan kommunene selv beslutte hvilke rammeavtaler de kan delta i, eventuelt at de kjører lokale konkurranser der det er tilstrekkelig tilgjengelig dekning av etterspurt varer eller tjenester. Ajour KGV er et meget anvendelig verktøy for de mindre konkurransene. Vi må få ut bedre informasjon (i kommunene) og gjøre det enklere for lokale leverandører å finne ut hvilke konkurranse kommunene planlegger å utlyse.

### **Forslag:**

- Hver kommune legger ut informasjon når nye anbud skal ut på konkurranse, dvs. på egne nettsider og skal gjelde alle typer anbud/ tilbudsforespørslers. Forslag fra Torunn (Meløy)
- Alle planlagte og utlyste anbud meldes inn til [annonse.innkjop@bodo.kommune.no](mailto:annonse.innkjop@bodo.kommune.no)  
Kort oppsummering samles i fellesannonse i lokal aviser i Salten en gang pr. måned eller kvartal gjennom Frantz annonsebyrå. Beslutning neste SIIS-møte.

Meld interesse for Doffin øverst i annonse. Henviing til egen nettside.

Tittel på konkurranse – Link - Kontaktperson

Informert næringslivet om at dette blir gjennomført. Næringsforum i Bodø (Meby).

Næringsforum på Fauske. Gjelder øvrige, dvs. alle kommuner og næringsforum.

- Eiendom-, teknisk- i kommunene melder også om anbud i forkant av utlysning med tilbudsfrist.

Idè foreslått om eventuelt bruke banner på nettavis. Redaksjonell omtale på konkurranser via media.

Innkjøpskontoret løser relativt ofte forespørslers om rådgivning og beskrivelser relatert til bygge og anleggsprosjekter. Konklusjon: Kommunene kartlegger kostnadene ved bruk av eksterne konsulenter for anbudsarbeid. Føles opp som en del av innkjøpsstrategien. Drøftes på kommende SIIS innkjøpsforum.

Torunn foreslo at det sendes eget skriv til Innkjøpsansvarlig slik at de kan ta det opp med dem det berører. Eks. for Meløy er det tre områder i eiendom, plan- og utvikling som har behov for dette. Kostnadsbesparelser skal i denne sammenheng fokusere på (kostnadene) det innkjøpsfaglige siden med anbudene, ikke den tekniske. Utlysning i Doffin er eksempel som også kan gjøres via Innkjøpskontoret eller lokalt. Det ble **besluttet** at Øystein følger opp dette og sender ut forslag i brev til koordinatorer med kopi til rådmennene i SIIS.

- Effektivisering og inkludering: Faste fagpersoner til faggrupper om ulike områder, f. eks. Helse og Omsorg, Teknisk, Eiendom og Oppvekst. Disse skal gjelde (dekke) alle rammeavtaler i kommunen for gjeldende sektor. **Beslutning: Minimum fem fagansvarlige/ brukergruppemedlemmer utpekes på hver sektor i den enkelte kommune.** Innkjøpskoordinator følger opp sender oversikten til [innkjop@bodo.kommune.no](mailto:innkjop@bodo.kommune.no) senest innen 1. juni 2014.

Torunn (Meløy) ønsker flest mulig rammeavtaler. Det gjør at ansatte kan fokusere mer på sine hovedoppgaver.

### **Intern/ekstern kompetanse**

Forslag fra Øystein

Utvikling – Arrangere felles dag om innkjøp/andud sammen med gode foredragsholdere, tema som andud i bygg og anlegg, Norsk standard, IKT, OPS, andud med forhandlinger, elektronisk auksjon, konkurransepreget dialog, småkjøp under 500 000. Fylket og Nordlandssykehuset inviteres til å delta. Lokalt næringsliv inviteres til å delta. Det legges til et minimum av kostnader, dvs. «selvfinansiering». Konkurranse gjennomføres.

### **Noen - strategiske mål 2014**

Innføring av elektronisk fakturabehandling. Info i samarbeid med DIFI som bidrar til å gjennomføre informasjon/ kurs for SIIS evt. flere og næringslivet om E-faktura i EHF format, krav fra 1. januar 2015 for kommuner.

Øystein koordinerer med involverte parter. Felles møte for hele regionen.

Øystein sender informasjon om seminaret til koordinatorene.

Møtet besluttet: - Planlagt gjennomført innen 15. juni 2014 på Fauske Hotell.

- 3. Rolleavklaring og gjensidige forventninger - Bodø og øvrige SIIS-kommuner.**  
**Alle leser gjeldene avtale inkludert instruks og reglement/rolleavklaring.**  
Avventer til alle er samlet i kommende WebEx møte.
- 4. Vasking av brukerlista (innkjøp og KGV) – status i kommunene – superbruker(e)**  
Oppgave til innkjøpskoordinatorene med frist innen 1. juni 2014.  
Innkjøpsansvarlig følger opp mot ledere og avklarer hvem som har vært aktive brukere, eventuelt nye? De som har vært aktiv (har logget inn eller bestilt via Ajour) skal fortsatt ha tilgang. Øvrige fjernes som brukere av Ajour.  
Det samme gjelder tilgang og gjennomføring av konkurranser via Ajour for 0-500 000 kroner eks. mva.
- 5. Bestilling elektronisk:** Pålegg om at alle bestillinger skal skje via Ajour innkjøp (e-handel) innen kort tid: X rammeavtaler som er vurdert som dekkende, dvs. gode nok varekataloger (egne skriv fortløpende etter hvert som nye avtaler besluttes) blir det kun mulig å bestille via Ajour innkjøp.
- 6. Ivan: Avtalegjennomgang og eventuelt bruk av opsjoner**  
Avventer til WebEx møte.
- 7. Torstein: Anbudsarbeidet (faggruppe). Effektivisere og tilrettelegge for større brukervedvirkning- via WebEx. Gjennomgang og presentasjon om praktisering.**  
Avventer til WebEx møte.

- 8. Opplæring innkjøpere og anbudspersonell (KGV brukere) - (Hamarøy har gjennomført opplæring). Har andre i SIIS behov opplæring i KGV eller kjøp?**  
Meløy interessert i kurs for de 5-10 bestillerne som gjennomfører konkurranser inntil 500 000 eks. mva. via Ajour. Hamarøy har allerede meldt samme interesse.
- 9. Roger: Ajour ny varekatalog løsning presenteres (punch-out eksempel i forhold til ny versjon Ajour)**  
Avventer til WebEx møte.
- 10. Leverandør databasen – «spissing» for økt konkurranse lokalt næringsliv.**  
**Prosjektserve AS (Ajour) tilbyr gratis registrering i leverandør databasen (KGV) til alle bedrifter i SIIS-kommune. Kommunene følge opp i samarbeid med Prosjektserve As og Innkjøpskontoret. Målet er at alle lokale leverandører registreres så snart det er praktisk mulig. Konkluderer i neste SIIS innkjøpsforum (elektroniske web- EX) møte.**
- 11. Eventuelt**
- Annonse i AN, Saltenposten, Avis Nordsalten, Avis i Meløy om rammeavtaler som skal utlyses i 2014. Konkluderer i neste SIIS-innkjøpsforum (elektroniske web- EX) møte.
  - Alf Johansen (Saltdal), vil informere Næringsjef om rammeavtaler det jobbes med, slik at han kan informere lokalt næringsliv.
  - **Helge** mente at utviklingen med ny versjon av Ajour Innkjøp (IKT/øvrige) var svært positivt, og at løsningen med «punch out» vil bli en betydelig forbedring.
  - **Roger** kort om forskjellen på LOVI sin avtale og SIIS avtalen.
  - Faggrupper: I forkant, eventuelt i etterkant skal leder i faggruppen overta ansvaret for varekatalogen når avtalen skal implementeres.
  - **Ønske fra Hans Petter** – Anbud grus og pukk. Ansvarlig i Bodø Renate Johannesen. Bodø har avtale i dag om strøsand. Konklusjon: Vi tar dette opp i kommende elektroniske møte, dvs. interessen for deltagelse i øvrige kommuner.

Referenter

Torstein/ Øystein