

Forenklet etterlevelseskontroll 2024

Resultat av utført kontroll

Karasjok kommune

Vi skaper trygghet

Forenklet etterlevelseskontroll

Etterlevelse av anskaffelsesregelverket kjøp av vikartjenester innenfor helsesektoren

Området er valgt ut basert på en risiko- og vesentlighetsvurdering, jf. orientering gitt i KU sak 39/24

Formål ved kontrollen

- Formålet med kontrollen var å undersøke hvorvidt to enkeltkjøp fra Sykepleie24 AS var gjort i tråd med gjeldende regelverk (kommunen har ikke inngått rammeavtale med denne leverandøren)

Vurderingskriteriene er hentet fra

- Lov om offentlig anskaffelser § 4 (grunnleggende prinsipper)
- Forskrift om offentlige anskaffelser (anskaffelsesforskriften) § 7-1 (dokumentasjonsplikt) 3
- Kommunens interne retningslinjer så langt dette passer

Tjenestespesifikk veileder om anskaffelse av helse- og sosialtjenester ble ikke aktuell kilde å benytte i forbindelse med gjennomføring av kontrollen da den samlede anskaffelsen fra kontrollert leverandør var under 7,8 millioner kroner ekskl. MVA

Forenklet etterlevelsesk kontroll, forts.

Utførte kontroller

- Samlet kjøp fra Sykepleie24 AS var for 2024 på ca. 1,55 millioner
- Kjøpene er fordelt på tolv ulike fakturaer med varierende størrelse - ca. 53 000 – 255 000
- Bilagene 900001845 og 900000242 på hhv. 257 000 og 224 000 kroner er underlagt kontroll

Resultat av kontroller

- Karasjok kommune har for kontrollerte anskaffelser, ikke kunnet vise til dokumentasjon for beslutninger tatt i anskaffelsesprosessen som følger av manglende etterlevelse av dokumentasjonsplikt

Kommunikasjon med kommunedirektør

- Uttalelse fra ledelsen er mottatt 20. juni hvor det fremkommer at kommunen har eget reglement for anskaffelser som ikke er fulgt. Oppbevaring av dokumentasjon i kommunens saksbehandlingssystem og arkivsystem er heller ikke fulgt.

Forenklet etterlevelseskontroll forts.

Konklusjon

Revisjonsuttalelse med forbehold:

Basert på de utførte handlingene og innhentede bevis er det vår samlede konklusjon at kommunen ikke har etterlevd kravet om etterprøvbarhet og dokumentasjonsplikt i tråd med lov om offentlig anskaffelser og tilhørende forskrift.

Funn og vurderinger er nærmere beskrevet i revisjonsbrev nr. 5 datert 24.6.2025.