

## Saksprotokoll i kontrollutvalet - 16.02.2016

### Handsaming i møte

Sekretariatet har motteke ei henvending frå fylkesrådmannen der han oppmodar om at det vert gjennomført ein forvaltningsrevisjon innan innkjøp ved vidaregåande skular i Hordaland. Grunngevinga for dette går fram av eit notat som inneheld opplysningar som gjer at det må unntakast offentleggjering med heimel i offl. § 13, jf. forvl. § 13.

Det gjer vidare at delar av møtet vart lukka med heimel i kommunelova § 31.3 når informasjonen vart drøfta.

Etter sams drøfting kom kontrollutvalet fram til at eit slikt oppdrag t.d. kan ha slikt føremål og innehalde slike problemstillingar/moment:

### Føremål

Føremålet med forvaltningsrevisjon innan innkjøp er å vurdere om organiseringa av innkjøpsarbeidet ved dei vidaregåande skulane er føremålstenleg, og om rutinar er i samsvar med lover, reglar og politiske føringar Hordaland fylkeskommune.

### Problemstillingar

- Er organiseringa på innkjøpsområdet føremålstenleg?
- Vert regelverk samt interne rutinar og retningslinjer på innkjøpsområdet følgde?
  - Er det utarbeidd tilstrekkeleg med rutinar og retningslinjer?
  - Vert anskaffingar gjennomført i samsvar med regelverket?
  - I kva grad vert etablerte rammeavtaler nytta?
  - I kva grad er det etablert internkontroll for å avdekke og følgje opp brot på rutinar og regelverk?
- Har tilsette som er involvert i innkjøp naudsynt kompetanse, og i kva grad er det etablert rutinar for opplæring som sikrar dette?
- Er ev. forretningsdrift ved skulane i tråd med gjeldande lover og reglar?

Etter dette vart slikt vedtak samrøystes vedteke.

### Vedtak

1. Kontrollutvalet ber Deloitte gjennomføre forvaltningsrevisjon innan innkjøp ved vidaregåande skular i Hordaland.
2. Deloitte vert beden om å levera forslag til prosjektplan i tråd med dei føringar utvalet har gjeve i dette møte, inkl. føremål, problemstillingar, ev. avgrensingar og ressursbruk, innan 1.3.16.
3. Leiar i kontrollutvalet, i samråd med sekretariatet, får fullmakt til å godkjenne prosjektplanen.