
PROTOKOLL – FAUSKE KONTROLLUTVALG

Møtedato: Torsdag, 10. september 2020 kl. 09.00 – 11.20

Møtested: Møterom Finneidfjellet, Administrasjonsbygget, Fauske.

Saksnr.: 21/20 – 31/20

Til stede:

Jørn Stene, leder
Gisela Hansen Gulstad, nestleder
Richard Skagen

Forfall:

Kristin Setså
Gunnar Braathen

Varamedlemmer:

Anne-Irene Jensen møtte for Gunnar Braathen
Finn Utheim møtte for Kristin Setså

Øvrige:

Økonomisjef Kariann Sør Dahl, sak 22/20
Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Bjørn Vegard Gamst,
Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Barbro Sakariassen,
Forvaltningsrevisor Kai Andre Blix, Salten kommunerevisjon IKS
Sekretær for kontrollutvalget Lars Hansen.

Godkjenning av innkalling og sakliste

Innkalling og sakliste til møtet ble godkjent.

Merknader:

Ingen merknader.

SAKSLISTE

Saksnummer	Sakstittel
21/20	Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 8. juni 2020
22/20	Redegjørelse fra administrasjonen: Status for kommunens økonomiske situasjon
23/20	Plan for forvaltningsrevisjon 2020-2023
24/20	Bestilling av forvaltningsrevisjon Økonomistyring
25/20	Rapport forvaltningsrevisjon: OPPFØLGING Iris Salten IKS – Selvkost og Offentlige anskaffelser
26/20	Reglement for Fauske kontrollutvalg
27/20	Budsjett for kontroll og tilsyn 2021
28/20	Høring – utredning av omdanning og utvidelse av Salten kontrollutvalgsservice
29/20	Revisors vurdering av egen uavhengighet
30/20	Orienteringer fra revisjon og sekretariat
31/20	Eventuelt

21/20 Godkjenning av protokoller fra kontrollutvalgets møte 8. juni 2020

Forslag til vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 8. juni 2020 godkjennes.

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 8. juni 2020 godkjennes.

22/20 Redegjørelse fra administrasjonen: Status for kommunens økonomiske situasjon

Økonomisjef Kariann Sør Dahl møtte fra administrasjonen for å redegjøre og svare på spørsmål.

Forslag til vedtak:

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Omforent forslag til vedtak:

Redegjørelsen fra administrasjonen tas til orientering. Kontrollutvalget registrerer at kommunen styrer mot et akkumulert merforbruk på mer enn kr 100 mill ved utgangen av 2020. Utvalget er svært bekymret for situasjonen.

Votering:

Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Redegjørelsen fra administrasjonen tas til orientering. Kontrollutvalget registrerer at kommunen styrer mot et akkumulert merforbruk på mer enn kr 100 mill ved utgangen av 2020. Utvalget er svært bekymret for situasjonen.

23/20 Plan for forvaltningsrevisjon 2020-2023

Forslag til vedtak (innstilling til kommunestyret):

Kommunestyret godkjenner kontrollutvalgets forslag til plan for forvaltningsrevisjon 2020-2023 med følgende prioriterte tema for forvaltningsrevisjon:

1. Økonomistyring
- 2.
- 3.
- 4.
- 5.
- 6.
- 7.
- 8.
- 9.
- 10.
- 11.

Kommunestyret delegerer myndighet til kontrollutvalget til å foreta endringer og omprioriteringer i planene, samt til å kunne definere og avgrense konkrete prosjekter innenfor de utvalgte områdene i planen.

Omforent forslag (innstilling til kommunestyret):

Kommunestyret godkjenner kontrollutvalgets forslag til plan for forvaltningsrevisjon 2020-2023 med følgende prioriterte tema for forvaltningsrevisjon:

1. Økonomistyring
2. Sykefravær
3. Eiendomsforvaltning
4. Oppfølging av politiske vedtak
5. Administrativ struktur
6. Nivå på tjenesteyting

7. Gjennomføring av omstilling

Kommunestyret delegerer myndighet til kontrollutvalget til å foreta endringer og omprioriteringer i planene, samt til å kunne definere og avgrense konkrete prosjekter innenfor de utvalgte områdene i planen.

Votering:

Omførent forslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak (innstilling til kommunestyret):

Kommunestyret godkjenner kontrollutvalgets forslag til plan for forvaltningsrevisjon 2020-2023 med følgende prioriterte tema for forvaltningsrevisjon:

1. Økonomistyring
2. Sykefravær
3. Eiendomsforvaltning
4. Oppfølging av politiske vedtak
5. Administrativ struktur
6. Nivå på tjenesteyting
7. Gjennomføring av omstilling

Kommunestyret delegerer myndighet til kontrollutvalget til å foreta endringer og omprioriteringer i planene, samt til å kunne definere og avgrense konkrete prosjekter innenfor de utvalgte områdene i planen.

24/20 Bestilling av forvaltningsrevisjon Økonomistyring

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner bestilling av forvaltningsrevisjon om Økonomisk styring slik det er beskrevet i prosjektplan datert 2. september 2020.

Innenfor rammen av forvaltningsrevisjonens formål gir kontrollutvalget revisor fullmakt til å foreta justering av fastsatt problemstilling ved behov.

Kontrollutvalget ber revisor fortløpende rapportere til kontrollutvalget om fremdriften og om det er gjort endringer i prosjektets problemstillinger.

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner bestilling av forvaltningsrevisjon om Økonomisk styring slik det er beskrevet i prosjektplan datert 2. september 2020.

Innenfor rammen av forvaltningsrevisjonens formål gir kontrollutvalget revisor fullmakt til å foreta justering av fastsatt problemstilling ved behov.

Kontrollutvalget ber revisor fortløpende rapportere til kontrollutvalget om fremdriften og om det er gjort endringer i prosjektets problemstillinger.

25/20 Rapport forvaltningsrevisjon: OPPFØLGING Iris Salten IKS – Selvkost og Offentlige anskaffelser

Forslag til vedtak (innstilling til kommunestyret):

1. Forvaltningsrevisjonsrapporten OPPFØLGNING Iris Salten IKS – Selvkost og Offentlige anskaffelser er forelagt kommunestyret i Fauske og tas til etterretning.
2. Kommunestyret ber selskapet merke seg rapportens anbefaling.
3. Kommunestyret sier seg tilfreds med at kommunestyrets vedtak i sak 04/19 i stor grad er fulgt opp av selskapet.

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak (innstilling til kommunestyret):

1. Forvaltningsrevisjonsrapporten OPPFØLGNING Iris Salten IKS – Selvkost og Offentlige anskaffelser er forelagt kommunestyret i Fauske og tas til etterretning.
2. Kommunestyret ber selskapet merke seg rapportens anbefaling.
3. Kommunestyret sier seg tilfreds med at kommunestyrets vedtak i sak 04/19 i stor grad er fulgt opp av selskapet.

26/20 Reglement for Fauske kontrollutvalg

Forslag til vedtak:

Fauske kontrollutvalg oversender forslag til reglement for kontrollutvalg til kommunestyret, men de endringer som fremkom i møtet.

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Fauske kontrollutvalg oversender forslag til reglement for kontrollutvalg til kommunestyret, men de endringer som fremkom i møtet.

27/20 Budsjett for kontroll og tilsyn 2021

Forslag til vedtak:

Fauske kommunes utgifter til tilsyn og kontroll (revisjon, sekretariat og kontrollutvalg) 2021 foreslås budsjettert til kr 1 966 000.

Regnskaps- og forvaltningsrevisjon, selskapskontroll	Kr 1 691 000
Sekretærbistand	Kr 210 000
Kurs og opplæring, andre driftsutgifter	Kr 65 000
Sum	Kr 1 966 000

Kontrollutvalgets forslag til budsjetttramme for kontroll- og revisjonsarbeidet oversendes formannskapet.

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Fauske kommunes utgifter til tilsyn og kontroll (revisjon, sekretariat og kontrollutvalg) 2021 foreslås budsjettert til kr 1 966 000.

Regnskaps- og forvaltningsrevisjon, selskapskontroll	Kr 1 691 000
Sekretærbistand	Kr 210 000
Kurs og opplæring, andre driftsutgifter	Kr 65 000
Sum	Kr 1 966 000

Kontrollutvalgets forslag til budsjetttramme for kontroll- og revisjonsarbeidet oversendes formannskapet.

28/20 Høring – utredning av omdanning og utvidelse av Salten kontrollutvalgsservice

Forslag til vedtak:

1. Fauske kontrollutvalg viser til oversendt høringsdokument fra styret i Salten kontrollutvalgsservice: Utredning: Omdanning til kommunalt oppgavefelleskap - opptak av Rødøy kommune som ny deltager
2. Fauske kontrollutvalg sier seg tilfreds med styrets forslag til omdanning av Salten kontrollutvalgsservice til Kommunalt oppgavefelleskap, jfr kommunelovens kapittel 19. Styrets forslag ivaretar i stor grad kontrollutvalgets behov for et effektivt og uavhengig sekretariat.
3. Fauske kontrollutvalg viser til at utredningen legger opp til at status for Rødøy kommune endres fra et tidsavgrenset tjenestekjøp til å bli fullverdig deltager i Salten kontrollutvalgsservice. Kontrollutvalget mener det vil være en styrke for samarbeidet med flere langsiktige deltagere / eiere i sekretariatet, og støtter derfor opptak av Rødøy som ny deltager.

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Fauske kontrollutvalg viser til oversendt høringsdokument fra styret i Salten kontrollutvalgsservice: Utredning: Omdanning til kommunalt oppgavefelleskap - opptak av Rødøy kommune som ny deltager
2. Fauske kontrollutvalg sier seg tilfreds med styrets forslag til omdanning av Salten kontrollutvalgsservice til Kommunalt oppgavefelleskap, jfr kommunelovens kapittel 19. Styrets forslag ivaretar i stor grad kontrollutvalgets behov for et effektivt og uavhengig sekretariat.
3. Fauske kontrollutvalg viser til at utredningen legger opp til at status for Rødøy kommune endres fra et tidsavgrenset tjenestekjøp til å bli fullverdig deltager i Salten kontrollutvalgsservice. Kontrollutvalget mener det vil være en styrke for samarbeidet med flere langsiktige deltagere / eiere i sekretariatet, og støtter derfor opptak av Rødøy som ny deltager.

29/20 Revisors vurdering av egen uavhengighet

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget i Fauske kommune tar revisors egenvurdering av sin uavhengighet datert 19. august 2020 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 Fauske kommune tar revisors egenvurdering av sin uavhengighet datert 19. august 2020 til etterretning. Utvalget ber om å bli løpende orientert om forhold som kan endre vurderingen av uavhengighet.

30/20 Orienteringer fra revisjon og sekretariat

Revisor orienterte:

- Regnskapsrevisjon:
 - Forenklet etterlevelseskontroll Pasientmidler. Frist for levering i er normalt 30. juni hvert år, men for 2020 er dette utsatt til 15. september. Rapport oversendes til sekretariatet i neste uke.
 - Godt i gang med interimrevisjon 2020.
- Forvaltningsrevisjon:
 - Tilbake i full drift med alt personell, og klar til å ta tak i bestilt forvaltningsrevisjon.

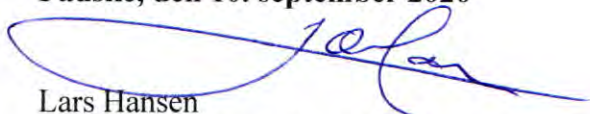
Sekretariatet orienterte:

- Om dokumenter vedlagt saken
- Sekretariatet delte ut kopi av avgjørelse i Klagenemnda for offentlige anskaffelser, datert 20. august 2020 vedrørende kommunens anskaffelse av slamtømmingstjenester.

31/20 Eventuelt

Det fremkom ikke ytterligere saker til behandling.

Fauske, den 10. september 2020



Lars Hansen
Sekretær for kontrollutvalget

Utskrift sendes: Kontrollutvalgets medlemmer, varamedlemmer, Fauske kommune v/ ordfører og rådmann, Salten kommunerevisjon IKS