



## PROTOKOLL – FAUSKE KONTROLLUTVALG

**Møtedato:** Fredag 27. november 2015 kl. 12.00 – 14.30

**Møtested:** Kantina, administrasjonsbygget

**Saksnr.:** 24/15 – 32/15

**Til stede:**

Odd Henriksen, leder  
Gry Janne Rugås, nestleder  
Kjell Lund Olsen  
Maria Renate Dønnestad

**Forfall:**

Hilde Dybwad

**Varamedlemmer:**

Vara for Hilde Dybwad ble kalt inn, men møtte ikke.

**Øvrige:**

Rådmann Even Ediassen, og  
innkjøpsleder Tom Seljeås, Fauske kommune  
Forvaltningsrevisor Inger Håkestad,  
Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Svein Erik Moholt, og  
Revisjonssjef Per Asbjørn Andersen, Salten kommunerevisjon IKS  
Sekretær for kontrollutvalget Lars Hansen.

**Godkjenning av innkalling og sakliste**

Innkalling og sakliste til møtet ble godkjent.

**Merknader:**

Det fremkom ikke merknader.

## 11SAKSLISTE

Saksnummer	Sakstittel
24/15	Orientering om saker fra forrige periode / Arbeidsform for kontrollutvalget i kommende periode
25/15	Oppfølgingsrapport fra forvaltningsrevisjonen: Bruk av konsulenter, advokater og prosjektstillinger
26/15	Oppstart ny plan for forvaltningsrevisjon: Overordnet analyse
27/15	Budsjett kontroll og tilsyn 2016
28/15	Engasjementsbrev 2015 Salten kommunerevisjon IKS
29/15	Revisors vurdering av egen uavhengighet
30/15	Kontrollutvalgets møteplan 2016
31/15	Orienteringer fra revisjon og sekretariat
32/15	Eventuelt

### **24/15 Orientering om saker fra forrige periode / Arbeidsform for kontrollutvalget i kommende periode**

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

Saken legges frem for drøfting.

#### Forslag fra Odd Henriksen:

Saken tas til orientering.

#### Votering:

Forslag fra Odd Henriksen ble vedtatt.

#### **Vedtak:**

Saken tas til orientering

### **25/15 Oppfølgingsrapport fra forvaltningsrevisjonen: Bruk av konsulenter, advokater og prosjektstillinger**

Odd Henriksen tok opp spørsmål om egen habilitet, i og med at han har hatt et samarbeid med firmaet som er nevnt i «Ad anbefaling 2» i revisors oppfølgingsrapport: Så lenge saken og diskusjonen begrenser seg til å gjelde hvordan kommunen har opptrådt i saken, så vil det tidligere samarbeidet ikke medføre inhabilitet. Skulle derimot det bli en diskusjon om hvordan selskapet har opptrådt, så vil han måtte få vurdert egen habilitet.

Utvalget gikk deretter over til behandling av saken.

Rådmann Even Ediassen og innkjøpsleder Tom Seljeås møtte fra administrasjonen for å redegjøre og svare på spørsmål.

**Forslag til vedtak:**

1. Kontrollutvalget har i medhold av forskrift om kontrollutvalg § 12 gjennomført en oppfølging av kommunestyrets vedtak i sak 30/14 Forvaltningsrevisjonsrapport Bruk av konsulenter, advokater og prosjektstillinger.
2. Revisors oppfølgingsrapport, i tillegg til administrasjonens redegjørelse, synliggjør på hvilken måte kommunestyrets vedtak er fulgt opp. Kontrollutvalget registrerer at
  - Skriftlig behovsvurdering i forkant av anskaffelse er delvis iverksatt
  - Kjøp av juridiske tjenester på innkjøpsområdet var lyst ut offentlig med en ramme på kr 0,6 mill, mens faktisk kjøp fra samme leverandør beløper seg til mer enn kr 11 mill på cirka ett og et halvt år. Dette er et alvorlig brudd på lov om offentlig anskaffelse.
  - Kjøp av vikartjenester innen helse og omsorg har vært i samsvar med regelverk på området, mens tilsvarende kjøp innen oppvekst er praktisert i strid med regelverket.
  - Fem av seks undersøkte konkurranser er gjennomført på rett vis og det foreligger protokoll for anskaffelsene.
3. Kontrollutvalgets vedtak vedlagt revisors oppfølgingsrapport oversendes kommunestyret.

**Forslag fra Odd Henriksen:**

Saken utsettes til neste møte. Kontrollutvalget ber om å få tilsendt rådmannens notat vedrørende anskaffelsen, samt anbudsgrunnlaget.

**Votering:**

Forslag fra Odd Henriksen ble enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Saken utsettes til neste møte. Kontrollutvalget ber om å få tilsendt rådmannens notat vedrørende anskaffelsen, samt anbudsgrunnlaget.

**26/15 Oppstart ny plan for forvaltningsrevisjon: Overordnet analyse****Forslag til vedtak:**

Fauske kontrollutvalg tar til orientering redegjørelse om prosjektplan som grunnlag for overordnet analyse, og senere utarbeidelse av plan for forvaltningsrevisjon.

**Votering:**

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Fauske kontrollutvalg tar til orientering redegjørelse om prosjektplan som grunnlag for overordnet analyse, og senere utarbeidelse av plan for forvaltningsrevisjon.

## 27/15 Budsjett kontroll og tilsyn 2016

### Forslag til vedtak:

Fauske kommunes utgifter til tilsyn og kontroll (revisjon, sekretariat og kontrollutvalg) 2016 foreslås budsjettert til kr 1 853 000.

Regnskaps- og forvaltningsrevisjon, selskapskontroll	Kr 1 525 000,-
Sekretærbistand	Kr 158 000,-
Kurs og opplæring, andre driftsutgifter	Kr 70.000,-
Sum	Kr 1 853 000,-

Vedtaket oversendes formannskapet, jfr forskrift om kontrollutvalg § 18.

### Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

### Vedtak:

### Forslag til vedtak:

Fauske kommunes utgifter til tilsyn og kontroll (revisjon, sekretariat og kontrollutvalg) 2016 foreslås budsjettert til kr 1 853 000.

Regnskaps- og forvaltningsrevisjon, selskapskontroll	Kr 1 525 000,-
Sekretærbistand	Kr 158 000,-
Kurs og opplæring, andre driftsutgifter	Kr 70.000,-
Sum	Kr 1 853 000,-

Vedtaket oversendes formannskapet, jfr forskrift om kontrollutvalg § 18.

## 28/15 Engasjementsbrev 2015 Salten kommunerevisjon IKS

### Forslag til vedtak:

1. Fauske kontrollutvalg tar engasjementsbrev for revisjon av Fauske kommune til etterretning.
2. Utvalget oppfordrer revisor til å gi noe mer utfyllende informasjon om gjennomføring av revisjonsoppdraget.
3. Ved endringer i kommunen eller hos revisor, som tilsier at det er behov for nytt engasjementsbrev, sendes nytt brev i løpet av valgperioden.

### Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

### **Vedtak:**

1. Fauske kontrollutvalg tar engasjementsbrev for revisjon av Fauske kommune til etterretning.
2. Utvalget oppfordrer revisor til å gi noe mer utfyllende informasjon om gjennomføring av revisjonsoppdraget.
3. Ved endringer i kommunen eller hos revisor, som tilsier at det er behov for nytt engasjementsbrev, sendes nytt brev i løpet av valgperioden.

### **29/15 Revisors vurdering av egen uavhengighet**

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

Kontrollutvalget i Fauske kommune tar revisors egenvurdering av sin uavhengighet datert 1. juli 2015 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 1. juli 2015 til etterretning. Utvalget ber om å bli løpende orientert om forhold som kan endre vurderingen av uavhengighet.

### **30/15 Kontrollutvalgets møteplan 2016**

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

Kontrollutvalget avholder møte følgende datoer i 2016:

Fredag 26. februar

Fredag 29. april (behandling av regnskap for kommune og 2 kommunale foretak)

Fredag 3. juni

Fredag 2. september

Fredag 25. november

#### Omforent forslag:

Kontrollutvalget avholder møte følgende datoer i 2016:

Mandag 29. februar

Fredag 29. april (behandling av regnskap for kommune og 2 kommunale foretak)

Fredag 3. juni

Fredag 2. september

Fredag 25. november

Ekstra møte 10. desember klokka 14.00 (behandling av oppfølgingsrapport forvaltningsrevisjon anskaffelser).

Votering:

Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Kontrollutvalget avholder møte følgende datoer i 2016:

Mandag 29. februar

Fredag 29. april (behandling av regnskap for kommune og 2 kommunale foretak)

Fredag 3. juni

Fredag 2. september

Fredag 25. november

Ekstra møte 10. desember klokka 14.00 (behandling av oppfølgingsrapport forvaltningsrevisjon anskaffelser).

**31/15 Orienteringer fra revisjon og sekretariat**

Revisor orienterte:

- Godt ajour med regnskapsrevisjon.

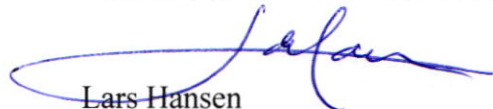
Sekretariatet orienterte:

- Ikke noe særskilt å orientere om.

**32/15 Eventuelt**

Det fremkom ikke ytterligere saker til behandling.

**Fauske den 27. november 2015**



Lars Hansen  
Sekretær for kontrollutvalget

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