



# KVÆNINGEN KOMMUNE

## MØTEPROTOKOLL

### Kontrollutvalget

---

Møtested: Videokonferanserommet 2. etg. i rådhuset

Møtedato: Torsdag 7.12.2016

Varighet: 11.00 – 13.45

---

**Møteleder:** Aud Tove Tømmerbukt

**Sekretær:** Odd Kr. Solberg

**Faste medlemmer**

Aud Tove Tømmerbukt

Kai Petter Johansen

Ole Even Jørgensen

Liv Karin K. Olset

Anne Gerd Jonassen

**Varamedlemmer**

Oddvar Seppola

Gry Warth

Trond Isaksen

Ingvild Johnsen

Agnar Jacobsen

Alf Johnny Kaino

Ole Josefsen

Esben Nøklan

**Fra utvalget møtte:**

Aud Tove Tømmerbukt                      Fast medlem

Ole Even Jørgensen                         Fast medlem

Anne Gerd Jonassen                        Fast medlem

Oddvar Seppola                              Fast medlem

Agnar Jacobsen                                Varamedlem

**Forfall:**

Kai Petter Johansen                         Fast medlem

Liv Karin K. Olset                             Fast medlem

**Ikke møtt:**

**Fra administrasjonen møtte:**

**Fra politisk ledelse møtte:**

**Fra KomRev NORD IKS møtte:**

Regnskapsrevisor Lars Trygve Jenssen

**Fra K-Sekretariatet IKS møte:**

Rådgiver Odd Kr. Solberg

**Merknader til innkalling og sakliste:**

Innkalling og sakslista ble enstemmig godkjent.

**Innledningsvis orienterte leder om konkurranseutfordringer mellom verna bedrift og lokale bedrifter hva gjelder jobber i nærmiljøet..**

**Følgende saker ble behandlet:**

<b>Saknr</b>	<b>Tittel</b>	<b>Unntatt off.</b>
32/16	Godkjenning av protokoll fra møtet 8.9.2016	
33/16	Referater	
34/16	Revisjonsbrev nr. 16 (2014)	Offl. §13 1. ledd,jf Fvl. §13.1
35/16	Administrasjonssjefens internkontroll – «betryggende kontroll»	
36/16	Vurdering av oppdragsansvarlig regnskapsrevisors uavhengighet i forhold til Kvæningen kommune	
37/16	Rapportering fra revisor – revisjonsstrategi for 2016	
38/16	Status forvaltningsrevisjonsprosjektet <i>Saksbehandling og oppfølging av vedtak i nærings-, låne- og utviklingsfond</i>	
39/16	Overordnet analyse og plan for forvaltningsrevisjon 2016 – 2020	
40/16	Overordnet analyse og plan for selskapskontroll 2016 - 2020	
41/16	Gjennomgang av formannskapsaker	
42/16	Kontrollutvalgets møteplan for 2017	

**Sak 32/16****GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTET 8. SEPTEMBER 2016****Innstilling:**

Protokollen fra møtet 8. september 2016 godkjennes.

**Behandling:**

Protokollen fra møtet referert.

Innstillingen enstemmig godkjent.

**Vedtak:**

Protokollen fra møtet 8. september 2016 godkjennes

**Sak 33/16****REFERATER****Innstilling:****Behandling:**

Referert:

- A. OPPSUMMERING FRA REVISOR – ERFARINGER FRA ÅRSREGNSKAPET 2015
  - Kopi av skriv av 7.11.2016 fra KomRev NORD til rådmannen
  - Kopi av svarskriv av 24.11.2016 fra Økonomiavdelingen
- B. KONTROLLUTVALGSKONFERANSEN 2017
  - Innbydelse fra NKRF
- C. RAPPORT FRA TILSYN MED KOMMUNENS ARBEID MED OPPFØLGING AV BARN I FOSTERHJEM VED KVÆNANGEN OG NORDREISA BARNEVERNTJENESTE 2014
  - Rapport fra Helsetilsynet
- D. KOMMUNENS PLIKT TIL Å FØRE TILSYN, JF. BARNEHAGELOVEN § 8, JF. § 16. KVÆNANGEN KOMMUNE
  - Endelig tilsynsrapport
- E. SAKSPROTOKOLL FRA KOMMUNESTYRET 21.10.2015
  - Sak PS 51/15 – Oppfølging av forvaltningsrevisjon barnevern
- F. SAKSPROTOKOLL FRA KOMMUNESTYRET 9.11.2016
  - Sak PS 58/16 – Sak fra kontrollutvalget, søknad om refinansiering av lån i lånefondet

G. KONTROLLUTVALGETS OPPGAVER  
- E-post av 30.11.2016 fra Knut Helge Jacobsen

Felles forslag til vedtak:

Til sak B: To personer påmeldes konferansen.

Referatsakene for øvrig tas til orientering.

Enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Til sak B: To personer påmeldes konferansen.

Referatsakene for øvrig tas til orientering.

**Sak 34/16**

**REVISJONSBREV NR 16 (2014) – MISLIGHETSSAK – MANGLENDE SVAR**

**Innstilling til v e d t a k:**

Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret med følgende innstilling til vedtak:

Kommunestyret pålegger administrasjonssjefen snarest avgi tilfredsstillende svar på henvendelsen til kontrollutvalget. Svarfrist settes til 31.1.2017.

**Behandling:**

Innstillingen enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret med følgende innstilling til vedtak:

Kommunestyret pålegger administrasjonssjefen snarest avgi tilfredsstillende svar på henvendelsen til kontrollutvalget. Svarfrist settes til 31.1.2017.

Utskrift sendt: Ordføreren med kopi til administrasjonssjefen 12.12.2016

**Sak 35/16****ADMINISTRASJONSSJEFENS INTERNKONTROLL – ”BETRYGGENDE KONTROLL” - OPPFØLGING****Innstilling til v e d t a k:**

Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret med følgende innstilling til vedtak:

*Kommunestyret pålegger administrasjonssjefen å gi kontrollutvalget en skriftlig redegjørelse om de tiltak som er iverksatt og/eller planlegges iverksatt for å sikre ”betryggende kontroll” i virksomheten. Svarfrist 31.1.2017.*

**Behandling:**

Innstillingen enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret med følgende innstilling til vedtak:

*Kommunestyret pålegger administrasjonssjefen å gi kontrollutvalget en skriftlig redegjørelse om de tiltak som er iverksatt og/eller planlegges iverksatt for å sikre ”betryggende kontroll” i virksomheten. Svarfrist 31.1.2017.*

Utskrift sendt: Ordføreren med kopi til administrasjonssjefen 12.12.2016

**Sak 36/16****VURDERING AV UAVHENGIGHET – OPPDRAGSANSVARLIG REGNSKAPSREVISOR DORIS GRESSMYR****Innstilling til v e d t a k:**

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Doris Gressmyrs vurdering av egen uavhengighet til orientering.

**Behandling:**

Innstillingen enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Doris Gressmyrs vurdering av egen uavhengighet til orientering.

**Sak 37/16**

**RAPPORTERING FRA REVISOR – REVISJONSSTRATEGI 2016 – KVÆNANGEN KOMMUNE**

**Innstilling til v e d t a k:**

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

**Behandling:**

Innstillingen enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

**Sak 38/16**

**STATUS FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKTET SAKSBEHANDLING OG OPPFØLGING AV VEDTAK I NÆRINGS-, LÅNE- OG UTVIKLINGSFOND**

**Innstilling til v e d t a k:**

Kontrollutvalget tar notatet av 14.11.2016 til orientering.

**Behandling:**

Innstillingen enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Kontrollutvalget tar notatet av 14.11.2016 til orientering.

Utskrift sendt: KomRev NORD med kopi til administrasjonssjefen 13.12.2016

**Sak 39/16**

**OVERORDNET ANALYSE OG PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON I KVÆNANGEN KOMMUNE 2016–2020**

**Innstilling til v e d t a k:**

Kontrollutvalget rår kommunestyret til å fatte følgende vedtak:

1. Kommunestyret viser til overordnet analyse for gjennomføring av forvaltningsrevisjon i Kvæningen kommune 2016–2020.

2. Kommunestyret vedtar følgende plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2016–2020:

<b>Prioritering:</b>	<b>Prosjekt:</b>
1	
2	
3	
4	
5	
6	
OSV.	

3. Kommunestyret delegerer til kontrollutvalget å foreta endringer i planperioden, jf. forskrift om kontrollutvalg § 10, 1. ledd.

### **Behandling:**

Felles forslag til tilføyelse i innstillingens punkt 2:

<b>Prioritering:</b>	<b>Prosjekt:</b>
1	<i>Oppfølging av politiske vedtak og kvalitet på saksutredninger til folkevalgte</i>
2	<i>Kvalitet i grunnskoleopplæringen – herunder undersøkelser knyttet til elevenes psykososiale miljø i skolen (forebygging og bekjempelse av mobbing),</i>
3	<i>Offentlige anskaffelser</i>
4	<i>Ressursbruk og økonomistyring i pleie og omsorg</i>
5	<i>Forvaltning, drift og vedlikehold av kommunale bygg</i>

Innstillingen med foreslåtte tilføyelse enstemmig vedtatt.

### **Vedtak:**

Kontrollutvalget rå kommunestyret til å fatte følgende vedtak:

1. Kommunestyret viser til overordnet analyse for gjennomføring av forvaltningsrevisjon i Kvænangen kommune 2016–2020.
2. Kommunestyret vedtar følgende plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2016–2020:

<b>Prioritering:</b>	<b>Prosjekt:</b>
1	<i>Oppfølging av politiske vedtak og kvalitet på saksutredninger til folkevalgte</i>
2	<i>Kvalitet i grunnskoleopplæringen – herunder undersøkelser knyttet til elevenes psykososiale miljø i skolen (forebygging og bekjempelse av mobbing),</i>
3	<i>Offentlige anskaffelser</i>
4	<i>Ressursbruk og økonomistyring i pleie og omsorg</i>
5	<i>Forvaltning, drift og vedlikehold av kommunale bygg</i>

3. Kommunestyret delegerer til kontrollutvalget å foreta endringer i planperioden, jf. forskrift om kontrollutvalg § 10, 1. ledd.

Utskrift sendt: Kvæningen kommunestyre v/ordføreren med kopi til administrasjonssjefen og KomRev NORD 13.12.2016

#### **Sak 40/16**

### **OVERORDNET ANALYSE OG PLAN FOR SELSKAPSKONTROLL -- 2017 – 2020 – KVÆNANGEN KOMMUNE**

#### **Innstilling til v e d t a k:**

Kontrollutvalget rå kommunestyret å fatte slikt v e d t a k:

1. Kommunestyret vedtar slik plan for selskapskontroll for perioden 2016 – 2020:

Det foretas en regulær eierskapskontroll i Avfallsservice AS med tanke på etterlevelse av regelverk og beregningsprinsipper for selvkostberegning. Undersøkelsene forutsettes gjort i samarbeid med øvrige eierkommuner.

2. Kommunestyret delegerer til kontrollutvalget å foreta endringer, herunder eventuelt gjennomføre selskapskontroll i øvrige selskaper dersom det skjer nyetableringer, endringer i risiko og vesentlighetsbildet i perioden, eller at kontroll anses hensiktsmessig ut fra et kontrollsamarbeid med øvrige eierkommuner.

#### **Behandling:**

Følgende ble erklært inhabile ved behandlingen av saken:

Ole Even Jørgensen

Innstillingen enstemmig vedtatt.



## **Vedtak:**

Kontrollutvalget råår kommunestyret å fatte slikt v e d t a k:

1. Kommunestyret vedtar slik plan for selskapskontroll for perioden 2016 – 2020:

Det foretas en regulær eierskapskontroll i Avfallsservice AS med tanke på etterlevelse av regelverk og beregningsprinsipper for selvkostberegning. Undersøkelsene forutsettes gjort i samarbeid med øvrige eierkommuner.

2. Kommunestyret delegerer til kontrollutvalget å foreta endringer, herunder eventuelt gjennomføre selskapskontroll i øvrige selskaper dersom det skjer nyetableringer, endringer i risiko og vesentlighetsbildet i perioden, eller at kontroll anses hensiktsmessig ut fra et kontrollsamarbeid med øvrige eierkommuner.

Utskrift sendt: Ordføreren med kopi til administrasjonssjefen og KomRev NORD 13.12.2016.

## **Sak 41/16**

### **GJENNOMGANG AV FORMANNSKAPSSAKER**

#### **Innstilling til v e d t a k:**

#### **Behandling:**

Felles forslag til vedtak:

*Kontrollutvalget viderefører vedtaket i sak 29/16 som lød følgende:*

*Med bakgrunn i f-sak 26/16 ønsker kontrollutvalget i neste møte en nærmere redegjørelse fra administrasjonssjefen om praktisering og oppfølging av reguleringsbestemmelsene i naustområdet i Løkviknesset 35/2.*

*Kontrollutvalget tar saklistene for øvrig til orientering,*

Enstemmig vedtatt.

## **Vedtak:**

*Kontrollutvalget viderefører vedtaket i sak 29/16 som lød følgende:*

*Med bakgrunn i f-sak 26/16 ønsker kontrollutvalget i neste møte en nærmere redegjørelse fra administrasjonssjefen om praktisering og oppfølging av reguleringsbestemmelsene i naustområdet i Løkviknesset 35/2.*

*Kontrollutvalget tar saklistene for øvrig til orientering,*

Utskrift sendt: Ordføreren med kopi til administrasjonssjefen 13.12.2016.

**Sak 42/16**  
**KONTROLLUTVALGETS MØTEPLAN FOR 2017**

**Innstilling til v e d t a k:**

**Behandling:**

Felles forslag til vedtak:

Neste møtedato fastsettes til onsdag 15. februar 2017.  
Møteplan for resten av 2017 fastsettes i dette møtet.

Enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Neste møtedato fastsettes til onsdag 15. februar 2017.  
Møteplan for resten av 2017 fastsettes i dette møtet.

Hovedutskrift sendt medlemmene 13.12.2016.