



MØTEPROTOKOLL

Kontrollutvalget

Møtested: Rådhuset, kommunestyresalen
Møtedato: 6.9.2017
Varighet: 12.15 – 13.30

Møteleder: Arne Fr. Andersen
Sekretær: Tage Karlsen

Faste medlemmer

1. Arne Andersen (leder) (H/AP)
2. Liv Heidi Andreassen (H/AP)
3. Synnøve Solsem Olsen (H/AP)
4. Rolf Hugo Eriksen (nestleder) (SV)
5. Svein Helge Martinussen (V)

Varamedlemmer

Vara for 1-4:

Kjell Richardsen (H/AP)
Gunnbjørg Tobiassen (H/AP)
Pål B. Johansen (H/AP)
Oddmar Nyseth H/AP)
Martha Myhre (SV)
Maren Lise Graff (SV)

Vara for 5

Guttorm Veabø (Sp)
Anna Einarsen (FrP) (V)
Randi Merete Hansen

Fra utvalget møtte:

Arne Fr. Andersen
Synnøve Solsem Olsen
Svein Helge Martinussen

Ikke møtt:

Liv Heidi Andreassen (ikke meldt forfall), Rolf Hugo Eriksen (meldt forfall)

Fra administrasjonen møte:**Fra KomRev NORD IKS møte:****Fra K-Sekretariatet IKS møte:**

seniorrådgiver Tage Karlsen

Merknader til innkalling og sakliste:**Valgt til å underskrive protokollen:**

Arne Fr. Andersen og Svein Helge Martinussen

Behandlede saker:**SAKSLISTE**

Sak nr.	Tittel
18/17	Referatsaker
19/17	Drøfting og bestilling av neste forvaltningsrevisjonsprosjekt
20/17	Kommunestyrets behandling av forvaltningsrevisjonsrapport Offentlige anskaffelser – rådmannens oppfølging
21/17	Revisjonsberetning for 2016 - beboerregnskaper Bøheimen bo- og behandlingssenter
22/17	Budsjettramme for kontroll og tilsyn
23/17	Eventuelt

Sak 18/17
REFERATSAKER

Saken gjelder:

1. Protokoll fra kontrollutvalgets møte 6.6.2017
2. Revisors oppsummeringsbrev

Innstilling:

Saken tas til orientering.

Behandling:

Det ble fattet enstemmig vedtak i samsvar med innstillingen.

Vedtak:

Saken tas til orientering.

Sak 19/17
DRØFTING OG BESTILLING AV NESTE
FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT

Innstilling:

(saken fremmet uten innstilling til vedtak)

Behandling:

Det ble fremmet følgende felles forslag til vedtak:

«Kontrollutvalget viser til kommunestyrets vedtak i sak 4/17, hvor forvaltningsrevisjon rettet mot forebyggende arbeid, saksbehandling og internkontroll i barneverntjenesten ble satt opp som første prioritet.

Etter innspill fra forvaltningsrevisor finner kontrollutvalget det riktig å be kommunestyret om å vurdere iverksettelsne av forvaltningsrevisjon og eventuelt omfanget om denne. Forvaltningsrevisor anslår at dette ene prosjektet formodentlig vil legge beslag på Bø kommunes samlede ressurser til forvaltningsrevisjon inneværende planperiode.. Dette innebærer følgelig at ingen av de øvrige prosjektene i plan for forvaltningsrevisjon antas å kunne gjennomføres dersom dette prosjektet gjennomføres som beskrevet i kommunestyrets vedtak.

Kontrollutvalget vil også fremholde at Bø kommunes barnevern i hovedsak ivaretas av Vesterålen interkommunale barnevern. En omfattende forvaltningsrevisjon fra Bø kommunes side vil medføre at denne kommunens ressurser til forvaltningsrevisjon i stor grad vil bli brukt til en revisjon som kan ha stor verdi for de øvrige eierkommunene. En felles forvaltningsrevisjon for alle eierkommunene fremstår som lite realistisk. Av disse er det bare Sortland og Lødingen som benytter samme revisjonsselskap som Bø kommune. Sortland og Lødingen har gjennomført forvaltningsrevisjonsprosjekt rettet mot forebyggende arbeid i barnevernet. Det er følgelig liten grunn til å tro at disse kommunene vil delta i en felles forvaltningsrevisjon.

Kommunestyret har i sitt vedtak delegert til kontrollutvalget å foreta endringer i planen for forvaltningsrevisjon. Denne adgangen er i samsvar med kontrollutvalgets innstilling til vedtak i saken. Fra kontrollutvalgets side er formålet med denne delegasjonen at kontrollutvalget skal ha mulighet til å gjøre endringer i den grad endringer i den kommunale forvaltningen eller faktiske forhold i løpet av planperioden tilsier det. Kontrollutvalget finner det ikke riktig å overprøve kommunestyrets prioriteringer kort tid etter at planen er vedtatt, og uten at det foreligger endrede forutsetninger.

Kontrollutvalget finner det derfor riktig å anmode kommunestyret om å ta stilling til om prosjekt 1 i planen skal opprettholdes, utgå eller endres i omfang.

Saken oversendes til kommunestyret uten innstilling til vedtak.»

Forslaget ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget viser til kommunestyrets vedtak i sak 4/17, hvor forvaltningsrevisjon rettet mot forebyggende arbeid, saksbehandling og internkontroll i barneverntjenesten ble satt opp som første prioritet.

Etter innspill fra forvaltningsrevisor finner kontrollutvalget det riktig å be kommunestyret om å vurdere iverksettelsen av forvaltningsrevisjon og eventuelt omfanget om denne. Forvaltningsrevisor anslår at dette ene prosjektet formodentlig vil legge beslag på Bø kommunes samlede ressurser til forvaltningsrevisjon inneværende planperiode.. Dette innebærer følgelig at ingen av de øvrige prosjektene i plan for forvaltningsrevisjon antas å kunne gjennomføres dersom dette prosjektet gjennomføres som beskrevet i kommunestyrets vedtak.

Kontrollutvalget vil også fremholde at Bø kommunes barnevern i hovedsak ivaretas av Vesterålen interkommunale barnevern. En omfattende forvaltningsrevisjon fra Bø kommunes side vil medføre at denne kommunens ressurser til forvaltningsrevisjon i stor grad vil bli brukt til en revisjon som kan ha stor verdi for de øvrige eierkommunene. En felles forvaltningsrevisjon for alle eierkommunene fremstår som lite realistisk. Av disse er det bare Sortland og Lødingen som benytter samme revisjonsselskap som Bø kommune. Sortland og Lødingen har gjennomført forvaltningsrevisjonsprosjekt rettet mot forebyggende arbeid i barnevernet. Det er følgelig liten grunn til å tro at disse kommunene vil delta i en felles forvaltningsrevisjon.

Kommunestyret har i sitt vedtak delegert til kontrollutvalget å foreta endringer i planen for forvaltningsrevisjon. Denne adgangen er i samsvar med kontrollutvalgets innstilling til vedtak i saken. Fra kontrollutvalgets side er formålet med denne delegasjonen at kontrollutvalget skal ha mulighet til å gjøre endringer i den grad endringer i den kommunale forvaltningen eller faktiske forhold i løpet av planperioden tilsier det. Kontrollutvalget finner det ikke riktig å overprøve kommunestyrets prioriteringer kort tid etter at planen er vedtatt, og uten at det foreligger endrede forutsetninger.

Kontrollutvalget finner det derfor riktig å anmode kommunestyret om å ta stilling til om prosjekt 1 i planen skal opprettholdes, utgå eller endres i omfang.

Saken oversendes til kommunestyret uten innstilling til vedtak.

Sak 20/17

KOMMUNESTYRETS BEHANDLING AV FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT OFFENTLIGE ANSKAFFELSER – RÅDMANNENS OPPFØLGING

Innstilling:

Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret **med følgende innstilling til vedtak:**

1. Kommunestyret tar rådmannens redegjørelse for oppfølgingen av kommunestyrets vedtak i sak 21/17 til orientering.
2. Rådmannen rapporterer til kontrollutvalget om status for oppfølgingen av vedtakets pkt. 3 innen 31.3.2018.

Behandling:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret **med følgende innstilling til vedtak:**

1. Kommunestyret tar rådmannens redegjørelse for oppfølgingen av kommunestyrets vedtak i sak 21/17 til orientering.
2. Rådmannen rapporterer til kontrollutvalget om status for oppfølgingen av vedtakets pkt. 3 innen 31.3.2018.

Sak 21/17

REVISJON AV BEBOERREGNSKAP FOR 2016 – BØHEIMEN BO- OG BEHANDLINGSSENTER

Innstilling:

Kontrollutvalget tar revisjonsberetning for beboerregnskapene ved Bøheimen bo- og behandlingssenter for 2016 til orientering.

Behandling:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar revisjonsberetning for beboerregnskapene ved Bøheimen bo- og behandlingssenter for 2016 til orientering.

Sak 22/17**BUDSJETT FOR KONTROLL OG TILSYN 2018 – BØ KOMMUNE****Innstilling:**

1. Budsjettramme for kontroll og tilsyn for 2018 vedtas med netto driftsutgifter på til sammen kr. 842 000,- før lønns- og prisjusteringer for kontrollutvalgets egen virksomhet og eventuelle andre politiske vedtak.
2. Kontrollutvalgets forslag til budsjettramme for kontroll og tilsyn bes innarbeidet i og skal følge formannskapets samlede budsjettinnstilling til kommunestyret.
3. Kontrollutvalget viser til kontrollutvalgsforskriftens § 18 samt kommentarer i Kontrollutvalgsboken fra Kommunal- og regionaldepartementet, 2011, for behandling av kontrollutvalgets budsjettforslag. Utvalget forutsetter at behandlingen skjer som beskrevet her.

Behandling:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Budsjettramme for kontroll og tilsyn for 2018 vedtas med netto driftsutgifter på til sammen kr. 842 000,- før lønns- og prisjusteringer for kontrollutvalgets egen virksomhet og eventuelle andre politiske vedtak.
2. Kontrollutvalgets forslag til budsjettramme for kontroll og tilsyn bes innarbeidet i og skal følge formannskapets samlede budsjettinnstilling til kommunestyret.
3. Kontrollutvalget viser til kontrollutvalgsforskriftens § 18 samt kommentarer i Kontrollutvalgsboken fra Kommunal- og regionaldepartementet, 2011, for behandling av kontrollutvalgets budsjettforslag. Utvalget forutsetter at behandlingen skjer som beskrevet her.

Sak 23/17**EVENTUELT**

Ingen saker meldt

Arne Fr. Andersen
Kontrollutvalgsleder

Svein Helge Martinussen
utvalgsmedlem