

PROTOKOLL FRA MØTET 07.09.2018 KONTROLLUTVALGET I HEMNES

Tid: 07.09.2018 kl 09.00-12.30.
Sted: Hemnes rådhus, møterom 2.dre etg.
Tilstede: Tone Øvermo Bruun (leder)
Oddrun Angelsen Kyllingmo (nestleder)
Magne Jacobsen (medlem)
Bjørn Skaret (medlem)
Forfall: Jon Erik Graven (medlem)
For øvrig møtte:
Knut Soleglad (KU-sekretær)

Tone Øvermo Bruun åpnet møtet og innhentet følgende status:

- Innkalling: Godkjent.
- Saksliste: Godkjent med tillegg av følgende sak:
 - 033/18 Budsjettforslag 2019 for KU og revisjonstjenestene.
- Deltakere: 4 av 5 møtte, og møtet er beslutningsdyktig.

I møtet ble følgende saker behandlet:

Sak 024/18 Godkjenning av protokoll fra møte 01.06.2018

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent.
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner protokoll fra møtet 01.06.2018.

Sak 025/18 Oppfølging av tidligere KU-vedtak

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent.
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar til orientering at alle tidligere KU-vedtak er iverksatte eller under iverksettelse.

Sak 026/18 Kommunikasjon/dialog med revisor

Møtebehandling:

KU-sekr. opplyste om mail fra revisor hvor det fremgår at revisor i neste møte vil gi sin skriftlige vurdering av revisjonsbrev som kommunen har besvart, samt at strategien for regnskapsrevisjon av 2018 vil bli presentert i neste møte.

PROTOKOLL FRA MØTET 07.09.2018 KONTROLLUTVALGET I HEMNES

Innstilling til vedtak ble godkjent.
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.
2. Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig regnskapsrevisors vurdering av sin uavhengighet til orientering.

Sak 027/18 Oppf. av KST-vedtakene 13/07, 77/08, 47/08, 18/10, 21/12 (tidligere FR- og SK-rapporter)

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent.
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering og ber om et utkast til samlingsrapport til neste møte basert på oppfølgingsrapporter for det enkelte kommunestyrevedtak.

Sak 028/18 Revisjonsbrev nr. 3 (fra regnskapsrevisjonen 2017), rådmannens tilsva

Møtebehandling:

Følgende dokument var ettersendt pr. mail og post:

- Brev datert 31.08.2018 til KU-sekr. fra økonisjef (svar vedr revisjonsberetning og revisjonsbrev nr.3).

Innstilling til vedtak ble godkjent.
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget følger saken videre i sin løpende dialog med revisor, og imøteser revisors vurdering av administrasjonens oppfølging av momentene i revisjonsbrev nr. 3 i forbindelse med avleggelsen av revisjonsberetningen for 2018.

Sak 029/18 Oppsummering etter årsoppgjørsrevisjonen 2017, brevkopi til KU fra revisor

Møtebehandling:

Følgende dokument var ettersendt pr. mail og post:

- Brev datert 30.08.2018 til KomRev Nord fra økonisjef (svar vedr. oppsummeringsbrev Hemnes kommune årsregnskap for 2017).

PROTOKOLL FRA MØTET 07.09.2018 KONTROLLUTVALGET I HEMNES

Innstilling til vedtak ble godkjent.
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

1. Revisors oppsummeringsbrev etter regnskapsrevisjonen for 2017 tas til orientering.
2. Kontrollutvalget imøteser revisors vurdering av administrasjonens oppfølging av brevets momenter i forbindelse med avleggelsen av revisjonsberetningen for 2018.

Sak 030/18 Utkast til kommunestyresak vedr. kommunens innkjøpsordning.

Møtebehandling:

Følgende dokumenter var ettersendt pr. mail og post:

- Informasjonsbrev datert 01.11.2017 fra Aksess Innkjøp AS.
- Utskrift fra datasystem fra «Aksess Innkjøp AS» (utdrag fra konkurransegrunnlag).
- Brev datert 19.04.2018 fra Coop Korgen SA til rådmann (vedr. Hemnes kommune sitt samarbeid med Samordnet innkjøp i Salten (SIIS)).
- Kommunens svar til brev datert 19.04.2018 fra Coop Korgen SA.
- Email datert 08.06.2018 fra Coop Prix Korgen til rådmann (videreformidlet i mail datert 05.09.2018 fra kommunen ved Fagerbakk/Andersen)

Habiliteten til KUs medlem Skaret ble vurdert av KU som ikke fant særskilte grunner for inhabilitet. KU avgjorde at Skaret er habil til å behandle saken.

I møtet formulerte KU en behandlingssak til kommunestyret vedr. kommunens innkjøpsordning. Det ble tatt utgangspunkt i utkast nr. 2 fra KU-sekr. der siste del av utkastet ble gitt ny tekst som følger:

«I formannskapetets møte den 05.04.2018 (jfr. vedlagte protokollutdrag) ble det gitt orientering vedrørende «Innkjøpsordning barnehagene». Orienteringen dreide seg om kommunens innkjøpsordning og da spesielt knyttet til barnehagenes innkjøp av ferskvarer og bruk av nærbutikker eller bruk av butikker som har avtale med SIIS, i dette tilfelle Sjule AS. Det opplyses bl.a. at avtalen med SIIS gir rom for leveranse av ferskvarer fra nærbutikk, dersom dette er hensiktsmessig praktisk og økonomisk. Det ble videre orientert om en prissammenligning som viste at prisene mottatt fra Coop Korgen var 32,7% dyrere enn prisene fra Sjule AS.

KU har i sin kommunikasjon med kommunen fått opplyst at de oppgitte prisene fra Coop Korgen var inklusive mva., mens prisene fra Sjule AS var eksklusive mva. Prisene var dermed ikke sammenlignbare. Den sammenlignbare prisforskjellen er 15,4% - og ikke 32,7%.

KU er ikke gjort kjent med at denne feilen er formidlet til samarbeidsutvalgene i barnehagene eller til formannskapet.

PROTOKOLL FRA MØTET 07.09.2018 KONTROLLUTVALGET I HEMNES

KU er usikker på om intensjonen bak kommunestyrets vedtak om deltakelse i innkjøps samarbeidet i tilstrekkelig grad blir fulgt opp i forhold til det lokale næringslivet.»

Innstilling til vedtak ble formulert i møtet og godkjent med følgende ordlyd:
«Kontrollutvalget vedtar å sende behandlingssak til kommunestyret vedr. kommunens innkjøpsordning med følgende innstilling til vedtak:

Kommunestyret tar informasjonen fra kontrollutvalget til orientering.»
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget vedtar å sende behandlingssak til kommunestyret vedr. kommunens innkjøpsordning med følgende innstilling til vedtak:

Kommunestyret tar informasjonen fra kontrollutvalget til orientering.

Sak 031/18 Vedr. kommunens kriseteam/-beredskap, skriftlig orientering fra rådmann.

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble formulert i møtet og godkjent med følgende ordlyd:
«Med bakgrunn i skriftlig redegjørelse til kontrollutvalget om kommunens kriseteam/-beredskap, bes administrasjonen være tilstede i neste møte for å besvare spørsmål.»

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Med bakgrunn i skriftlig redegjørelse til kontrollutvalget om kommunens kriseteam/-beredskap, bes administrasjonen være tilstede i neste møte for å besvare spørsmål.

Sak 032/18 Utkast til årsmelding 2017 fra KU til kommunestyret

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent med utfasing av følgende ordlyd «... med de endringer som fremkom i møtet ...»:

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget vedtar å oversende «Årsmelding 2017 fra kontrollutvalget i Hemnes til kommunestyret i Hemnes» som behandlingssak til kommunestyret med følgende innstilling til vedtak:

Kommunestyret tar «Årsmelding 2017 fra kontrollutvalget i Hemnes til kommunestyret i Hemnes» til orientering.

PROTOKOLL FRA MØTET 07.09.2018 KONTROLLUTVALGET I HEMNES

Sak 033/18 Budsjettforslag 2019 for KU og Revisjonstjenestene

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent med innfasing av følgende beløp:

- kr. 202.935,- for KUs egen virksomhet,
- kr. 801.000,- for revisjonstjenestene.

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget vedtar å oversende dokumentet «Budsjettforslag 2019 for kontrollutvalget og revisjonstjenestene i Hemnes kommune» som viser driftsutgifter på kr. 202.935,- for KUs egen virksomhet og kr. 801.000,- for revisjonstjenestene.

Tone Øvermo Bruun (leder)

Oddrun Angelsen Kyllingmo (nestleder)

Magne Jacobsen (medlem)

Bjørn Skaret (medlem)