



Kontrollutvalget i Kautokeino kommune
Guovdageainnu suohkana dárkkistanlávdegoddi

Møte nr. 2/2016

Arkivkode
4/1 05
Journalnr.
2016/15059-14

MØTEUTSKRIFT

| | |
|--------------------------|---|
| Til stede: | |
| Kontrollutvalget: | Berit Anne Sara Triumph, leder |
| | Ol Johan Gaup, medlem |
| | Agnethe Eriksen, medlem |
| | Samuel P. Gaup, varamedlem (for Anders A Gaup jr.) |
| | |
| Andre: | Vefik IKS: Forvaltningsrevisorene Kjerstin Johnsen og Tommy Sarilla t.o.m sak 15/2016 |
| | Kautokeino kommune: Rådmann Kent Valio under sak 8/2016 |
| | KUSEK IKS: Daglig leder Kate M. Larsen og rådgiver/sekretær Jan Henning Fosshaug |
| | |
| Forfall: | Anders A. Gaup jr., medlem (innkalt varamedlem Samuel P. Gaup) Anne Marie A. Siri, nestleder (innkalt varamedlem Berit Anne Sara Eira) |
| Ikke møtt: | Varamedlem Berit Anne Sara Eira |
| | |
| Tid: | Onsdag den 26. oktober 2016 kl. 10.00 – 15.30, med innlagt lunchpause kl. 12.00 – 12.45 |
| | |
| Sted: | Kautokeino kommunehus, møterom Lávvu |

Saksliste:

| | | |
|-----|---------|---|
| Sak | 08/2016 | Orientering v/ rådmannen om kommunens system/rutiner i forhold til ansettelse og habilitetshåndtering |
| Sak | 09/2016 | Nummerert brev nr. 4 fra kommunerevisjonen |
| Sak | 10/2016 | Vurdering av oppdragsansvarlige revisorers uavhengighet i forhold til Kautokeino kommune |
| Sak | 11/2016 | Strategiplan for regnskapsrevisjon – orientering v/ revisjonen |
| Sak | 12/2016 | Forvaltningsrevisjonsrapport Ressursbruk og kvalitet i pleie og omsorg |
| Sak | 13/2016 | Oppstart av forvaltningsrevisjonsprosjekt Forvaltning av næringsfondet |
| Sak | 14/2016 | Oppstart av forvaltningsrevisjonsprosjekt Beregning av selvkost på VAR området |

| | | |
|-----|---------|---|
| Sak | 15/2016 | Overordnet analyse og plan for forvaltningsrevisjon 2017-2020 |
| Sak | 16/2013 | Rapport: Selskapskontroll av Vefas IKS |
| Sak | 17/2013 | Budsjett 2017 for kontroll og tilsyn i Kautokeino kommune – Kontrollutvalgets forslag |
| Sak | 18/2016 | Overordnet analyse og plan for selskapskontroll 2017-2020 |
| Sak | 19/2016 | Referater |

Leder Berit Anne Sara Triumpf ledet møtet. Hun åpnet møtet og ønsket velkommen.

Godkjenning av innkalling:

Sekretariatet orienterte utvalget vedrørende oversettelse av saksfremlegg til samisk og om planlagte tiltak for å skaffe tolketjeneste i kontrollutvalgets møter.

Sekretariatets opplysninger ble tatt til orientering og innkallingen ble godkjent uten merknader.

Sakslisten med sakene 08/2016 t.o.m. 19/2016 ble godkjent enstemmig.

Sak 8/2016

Orientering v/ rådmannen om kommunens system/rutiner i forhold til ansettelser og habilitetshåndtering

Bakgrunn for saken var innkommet henvendelse som var oversendt via fylkesmannen. Saken gjaldt bekymring vedrørende «familieansettelser» og problemstillinger vedrørende habilitet.

Sekretariatets tilrådning:

Saken lagt frem uten spesiell tilrådning i påvente av rådmannens redegjørelse.

Behandling:

Ved sakens begynnelse tok Agnethe Eriksen opp spørsmålet om egen habilitet da hun som statlig ansatt i NAV til tider også utfører kommunal tjeneste.

Agnethe Eriksen fratradte under behandlingen av habilitetsspørsmålet.

Kontrollutvalget besluttet ut fra nevnte opplysning at Agnetehe Eriksen er inhabil ved selve behandlingen, men habil til å overvære rådmannens orientering.

Rådmann Kent Valio redegjorde muntlig for kommunens system/rutiner i forhold til ansettelser og habilitetshåndtering.

Agnethe Eriksen fratradte som inhabil under den videre behandling av saken.

Sekretariatets fremmet følgende tilrådning:

Kontrollutvalget tar innkommet henvendelse og rådmannens orientering i møtet til etterretning, og vedtar å drøfte problemstillingene i henvendelsen under sak 15/2016 i dagens møte og eventuelt innarbeide disse i plan for forvaltningsrevisjon 2017-2020.

Sekretariatets tilrådning ble vedtatt enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar innkommet henvendelse og rådmannens orientering i møtet til etterretning, og vedtar å drøfte problemstillingene i henvendelsen under sak 15/2016 i dagens møte og eventuelt innarbeide disse i plan for forvaltningsrevisjon 2017-2020.

Sak 9/2016

Nummerert brev nr. 4 fra kommunerevisjonen

Sekretariatets tilrådning:

Kontrollutvalget tar nummerert brev nr. 4 fra VEFIK IKS, datert 4.7.2016 til etterretning.

Kontrollutvalget ser alvorlig på de opplysninger som fremkommer i det nummererte brevet, og ber revisjonen om å ha særlig oppmerksomhet i revisjonsåret 2016 på de påpekte forhold

Behandling:

Sekretariatet fremmet følgende tillegg i tilrådingen:

Kontrollutvalget ber sekretariatet om å gjøre henvendelse til rådmannen og be om en redegjørelse om status i forhold til oppfølging av det som fremkommer i revisorbrevet.

Sekretariatets tilrådning ble enstemmig bifalt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar nummerert brev nr. 4 fra VEFIK IKS, datert 4.7.2016 til etterretning.

Kontrollutvalget ser alvorlig på de opplysninger som fremkommer i det nummererte brevet, og ber revisjonen om å ha særlig oppmerksomhet i revisjonsåret 2016 på de påpekte forhold

Kontrollutvalget ber sekretariatet om å gjøre henvendelse til rådmannen og be om en redegjørelse om status i forhold til oppfølging av det som fremkommer i revisorbrevet.

Sak 10/2016

Vurdering av oppdragsansvarlig forvaltningsrevisors uavhengighet i forhold til Kautokeino kommune

(Sakstittel er endret og tilpasset at egenerklæring fra oppdragsansvarlig regnskapsrevisor ikke forelå til møtet. Saken behandler dermed kun uavhengighet til oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor. Vurdering av oppdragsansvarlig regnskapsrevisor vedtatt utsatt til neste møte)

Sekretariatets tilrådning:

Sekretariatet endret sin tilrådning til følgende:

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig forvaltningsrevisors egenvurdering av uavhengighet i forhold til Kautokeino kommune for revisjonsåret 2016 til etterretning.

Behandling:

Sekretariatets tilrådning ble enstemmig bifalt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig forvaltningsrevisors egenvurdering av uavhengighet i forhold til Kautokeino kommune for revisjonsåret 2016 til etterretning.

Sak 11/2016

Strategiplan for regnskapsrevisjon – orientering v/ revisjonen

I tillegg til fremlagte saksfremlegg vil muntlig informasjon fra regnskapsrevisor utgjøre en vesentlig del av grunnlaget for kontrollutvalgets behandling av saken. Imidlertid var ingen fra regnskapsrevisjonen møtt frem som avtalt, og saken var dermed ikke tilstrekkelig utredet for behandling.

Kontrollutvalget besluttet derfor å utsette behandling av saken til neste møte.

Sak 12/2016

Forvaltningsrevisjonsrapport Ressursbruk og kvalitet i pleie og omsorg

Sekretariatets tilrådning:

1. Kontrollutvalget viser til rapporten «*Ressursbruk og kvalitet i pleie og omsorgstjenestene*» utarbeidet av Vest-Finnmark kommunerevisjon IKS. Kontrollutvalget tar opplysningene og konklusjonen i rapporten til orientering og slutter seg til anbefalingene som gis i den.
2. Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret med følgende innstilling:

Kommunestyret tar opplysningene og konklusjonen i forvaltningsrevisjonsrapporten «*Ressursbruk og kvalitet i pleie og omsorgstjenestene*» til orientering, og slutter seg til rapportens anbefalinger.

Kommunestyret ber administrasjonssjef sørge for oppfølging av rapportens anbefalinger og herunder:

- Skriftliggjøre rutiner og prosedyrer på overordnet nivå for å sikre lik kvalitet i tjenestene som ytes
- Utarbeide skriftlig nedfelte prosedyrer som beskriver hvordan kommunen tilstreber at den enkelte bruker får dekt sine grunnleggende behov på en tilfredsstillende måte
- Skriftliggjøre hvordan kommunen sikrer brukere av pleie- og omsorgstjenestene hjelp til rett tid, helhetlige tjenester og medbestemmelse
- Gjennomføre risikoanalyser knyttet til tjenesteytingen i pleie- og omsorgstjenestene
- Sende ut foreløpig svar dersom et enkeltvedtak ikke kan fattes innen én måned
- Fatte enkeltvedtak – også dersom vedtaket er et avslag på søknad om pleie- og omsorgstjenester
- Grunngi enkeltvedtakene i tråd med forvaltningslovens bestemmelser, herunder gjengir innholdet i bestemmelsen som vedtaket bygger på

- Sørge for at det blir klart definert hva som skal regnes som et avvik innenfor området pleie og omsorg

Behandling:

Kontrollutvalget fremmet følgende tilleggs avsnitt under kontrollutvalgets innstilling til kommunestyret:

Som et ledd i oppfølgingen av ovennevnte punkter ber kommunestyret rådmannen gjennomføre en brukerundersøkelse på kvaliteten innen pleie og omsorgstjenestene, hvor settes særlig fokus på kommunikasjon og eventuelle språklige utfordringer.

Sekretariatets tilrådning med kontrollutvalgets tillegg ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget viser til rapporten «*Ressursbruk og kvalitet i pleie og omsorgstjenestene*» utarbeidet av Vest-Finnmark kommunerevisjon IKS. Kontrollutvalget tar opplysningene og konklusjonen i rapporten til orientering og slutter seg til anbefalingene som gis i den.
2. Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret med følgende innstilling:

Kommunestyret tar opplysningene og konklusjonen i forvaltningsrevisjonsrapporten «*Ressursbruk og kvalitet i pleie og omsorgstjenestene*» til orientering, og slutter seg til rapportens anbefalinger.

Kommunestyret ber administrasjonssjef sørge for oppfølging av rapportens anbefalinger og herunder:

- Skriftliggjøre rutiner og prosedyrer på overordnet nivå for å sikre lik kvalitet i tjenestene som ytes
- Utarbeide skriftlig nedfelte prosedyrer som beskriver hvordan kommunen tilstreber at den enkelte bruker får dekt sine grunnleggende behov på en tilfredsstillende måte
- Skriftliggjøre hvordan kommunen sikrer brukere av pleie- og omsorgstjenestene hjelp til rett tid, helhetlige tjenester og medbestemmelse
- Gjennomføre risikoanalyser knyttet til tjenesteytingen i pleie- og omsorgstjenestene
- Sende ut foreløpig svar dersom et enkeltvedtak ikke kan fattes innen én måned
- Fatte enkeltvedtak – også dersom vedtaket er et avslag på søknad om pleie- og omsorgstjenester
- Grunngi enkeltvedtakene i tråd med forvaltningslovens bestemmelser, herunder gjengir innholdet i bestemmelsen som vedtaket bygger på
- Sørge for at det blir klart definert hva som skal regnes som et avvik innenfor området pleie og omsorg

Som et ledd i oppfølgingen av ovennevnte punkter ber kommunestyret rådmannen gjennomføre en brukerundersøkelse på kvaliteten innen pleie og omsorgstjenestene, hvor settes særlig fokus på kommunikasjon og eventuelle språklige utfordringer.

Sak 13/2016

Oppstart av forvaltningsrevisjonsprosjekt Forvaltning av næringsfondet

Sekretariatets tilrådning:

Kontrollutvalget slutter seg til opplysningene og anbefalingene i vedlagte saksdokument fra kommunerevisjonen, og vedtar oppstart av forvaltningsrevisjonsprosjekt «*Forvaltning av næringsfondet*».

Kontrollutvalget vedtar følgende problemstilling for forvaltningsprosjektet:

Skjer tildelingen av tilskudd fra Kautokeino kommunes næringsfond i tråd med regelverk og retningslinjer?

Kontrollutvalget overlater til revisjonen å utarbeide underproblemstillinger og eventuelle tilleggsproblemstillinger i tilknytning til den nevnte hovedproblemstillingen.

Behandling:

Sekretariatet fremmet følgende tillegg i tilråningen:

Kontrollutvalget ber om at revisjonen som et moment under intervju og kartlegging også har et særlig fokus på rutiner for habilitetshåndtering i forvaltningen.

Ol Johan Gaup fremmet følgende tillegg i tilråningen:

Kontrollutvalget ber om at rapporten synliggjør en statistisk oversikt over de ulike næringsområder som har mottatt næringstilskudd i perioden 2010 – d.d.

Sekretariatets tilrådning og tilleggsforslag fra Ol Johan Gaup ble enstemmig bifalt.

Vedtak:

Kontrollutvalget slutter seg til opplysningene og anbefalingene i vedlagte saksdokument fra kommunerevisjonen, og vedtar oppstart av forvaltningsrevisjonsprosjekt «*Forvaltning av næringsfondet*».

Kontrollutvalget vedtar følgende problemstilling for forvaltningsprosjektet:

Skjer tildelingen av tilskudd fra Kautokeino kommunes næringsfond i tråd med regelverk og retningslinjer?

Kontrollutvalget overlater til revisjonen å utarbeide underproblemstillinger og eventuelle tilleggsproblemstillinger i tilknytning til den nevnte hovedproblemstillingen.

Kontrollutvalget ber om at rapporten synliggjør en statistisk oversikt over de ulike næringsområder som har mottatt næringstilskudd i perioden 2010 – d.d.

Kontrollutvalget ber om at revisjonen som et moment under intervju og kartlegging også har et særlig fokus på rutiner for habilitetshåndtering i forvaltningen.

Sak 14/2016

Oppstart av forvaltningsrevisjonsprosjekt Beregning av selvkost på VAR-området

Sekretariatets tilråkning:

Kontrollutvalget slutter seg til opplysningene og anbefalingene i vedlagte saksdokument fra kommunerevisjonen, og vedtar oppstart av forvaltningsrevisjonsprosjekt «*Beregning av selvkost på VAR-området*».

Kontrollutvalget vedtar følgende problemstilling for forvaltningsprosjektet:

Har Kautokeino kommune tilfredsstillende system for beregning av selvkost på VAR-området?

Kontrollutvalget overlater til revisjonen å utarbeide underproblemstillinger og eventuelle tilleggsproblemstillinger i tilknytning til den nevnte hovedproblemstillingen.

Behandling:

Sekretariatets tilråkning ble enstemmig bifalt.

Vedtak:

Kontrollutvalget slutter seg til opplysningene og anbefalingene i vedlagte saksdokument fra kommunerevisjonen, og vedtar oppstart av forvaltningsrevisjonsprosjekt «*Beregning av selvkost på VAR-området*».

Kontrollutvalget vedtar følgende problemstilling for forvaltningsprosjektet:

Har Kautokeino kommune tilfredsstillende system for beregning av selvkost på VAR-området?

Kontrollutvalget overlater til revisjonen å utarbeide underproblemstillinger og eventuelle tilleggsproblemstillinger i tilknytning til den nevnte hovedproblemstillingen.

Sak 15/2016

Overordnet analyse og plan for forvaltningsrevisjon 2017-2020

Sekretariatets tilråkning:

1. Kontrollutvalget tar opplysningene i Overordnet analyse 2017 - 2020 og Plan for forvaltningsrevisjon 2017 – 2020 til etterretning og slutter seg til anbefalingene i plandokumentet.
2. Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret med følgende innstilling:

Kommunestyret godkjenner fremlagte Plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2017 – 2020.

Følgende områder prioriteres i planperioden:

1. Mobbing i grunnskolen
2. Rutiner for ansettelser
3. Samhandlingsreformen
4. Byggesaksbehandling

Kommunestyret gir kontrollutvalget myndighet til å foreta endringer i planen i planperioden dersom kontrollutvalget finner det nødvendig

Behandling:

Under drøftingene vurderte kontrollutvalget også de forhold som er omtalt under sak 8/2016, og konkluderte med at disse problemstillingene lar seg innpasse i det foreslåtte prosjekt nr. 2.

Sekretariatets tilrådning ble deretter enstemmig bifalt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget tar opplysningene i Overordnet analyse 2017 - 2020 og Plan for forvaltningsrevisjon 2017 – 2020 til etterretning og slutter seg til anbefalingene i plandokumentet.
2. Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret med følgende innstilling:

Kommunestyret godkjenner fremlagte Plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2017 – 2020.

Følgende områder prioriteres i planperioden:

1. Mobbing i grunnskolen
2. Rutiner for ansettelser
3. Samhandlingsreformen
4. Byggesaksbehandling

Kommunestyret gir kontrollutvalget myndighet til å foreta endringer i planen i planperioden dersom kontrollutvalget finner det nødvendig.

Sak 16/2016

Rapport: Selskapskontroll av Vefas IKS

Sekretariatets tilrådning:

Kontrollutvalget tar rapporten «*Selskapskontroll ved VEFAS IKS*» til etterretning og slutter seg til anbefalingene i denne. Kontrollutvalget ber sekretariatet orientere utvalget om status etter kommunestyrets behandling av rapporten.

Rapporten legges frem for kommunestyret med følgende innstilling:

1. Kommunestyret tar rapporten *Selskapskontroll ved VEFAS IKS* til etterretning.
2. Kommunestyret ber rådmannen følge opp anbefalingene i rapportens Kap. 7:
 - o Eierskapsmelding
 - o Eierstrategier for kommunens oppfølging av selskapet.
 - o Samhandling mellom kommunestyret og kommunens eierrepresentanter.
 - o Gjennomføre, som en del av folkevalgtopplæringen obligatoriske kurs og/eller eierskapsseminarer for samtlige folkevalgte i de ulike aspekter knyttet til eierstyring av utskilt virksomhet.
 - o Evaluering av selskapsavtalen, også med tanke på om det er samsvar mellom avtalen og ordninger som praktiseres i selskapet og mellom selskap og eiere.
 - o Øvrige forhold som fremkommer i anbefalingene fra KS Eierforum.

Behandling:

Sekretariatets tilrådning ble enstemmig bifalt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar rapporten «Selskapskontroll ved VEFAS IKS» til etterretning og slutter seg til anbefalingene i denne. Kontrollutvalget ber sekretariatet orientere utvalget om status etter kommunestyrets behandling av rapporten.

Rapporten legges frem for kommunestyret med følgende innstilling:

1. Kommunestyret tar rapporten *Selskapskontroll ved VEFAS IKS* til etterretning.
2. Kommunestyret ber rådmannen følge opp anbefalingene i rapportens Kap. 7:
 - o Eierskapsmelding
 - o Eierstrategier for kommunens oppfølging av selskapet.
 - o Samhandling mellom kommunestyret og kommunens eierrepresentanter.
 - o Gjennomføre, som en del av folkevalgtopplæringen obligatoriske kurs og/eller eierskapsseminarer for samtlige folkevalgte i de ulike aspekter knyttet til eierstyring av utskilt virksomhet.
 - o Evaluering av selskapsavtalen, også med tanke på om det er samsvar mellom avtalen og ordninger som praktiseres i selskapet og mellom selskap og eiere.
 - o Øvrige forhold som fremkommer i anbefalingene fra KS Eierforum.

Sak 17/2016**Budsjett 2017 for kontroll og tilsyn i Kautokeino kommune – Kontrollutvalgets forslag**

Følgende oppsett forelå fra sekretariatet:

FORSLAG TIL BUDSJETT 2017 - KONTROLL OG TILSYN I KAUTOKEINO KOMMUNE

(Budsjettall er avrundet til nærmeste 1000 kroner)

| 1.1410 og 1.1420. TILSYN OG KONTROLL | | Budsjett 2017 | Budsjett 2016 | Regnskap 2015 |
|---|---|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 10810 | Tapt arbeidsfortjeneste for politikere | 5 000 | 5 000 | 0,00 |
| 10835 | Godtgjørelse leder | 13 000 | 12 000 | 11 400,00 |
| 10840 | Møtegodtgjørelse | 5 000 | 5 000 | 1 200,00 |
| 11035 | Faglitteratur, fagtidsskrifter (ikke bibliotek) | 2 000 | 2 000 | 2 000,00 |
| 11151 | Beverting ved møter/utvalg/råd/org. | 2 000 | 2 000 | 0,00 |
| 11512 | Kursavgifter | 30 000 | 30 000 | 0,00 |
| 11612 | Kjøregodtgjørelser | 5 000 | 5 000 | 1 478,20 |
| 11620 | Kostgodtgjørelse, oppholdsutgifter | 4 000 | 4 000 | 497,00 |
| 11734 | Reiseutgifter, ikke oppgavepliktig | 10 000 | 10 000 | 0,00 |
| 13750 | Revisjon (regnskapsført under ansvar 1410) | * 677 000 | 657 000 | 617 450,00 |
| 13750 | Kontrollutvalgssekretariat | 175 000 | 174 000 | 166 100,00 |
| | Oversettelse og tolketjeneste | 20 000 | | |
| 14290 | Merverdiavgift, kompensasjonsberettiget | 1 000 | 1 000 | 1 676,26 |
| 17290 | Ref moms ordinær kompensasjonsordning | -1 000 | -1 000 | - 1 676,26 |
| | Sum netto driftsutgifter | 948 000 | 906 000 | 809 221,44 |

*revisjonshonorar 2017 kr 677 000 KUN ESTIMAT(budsjett 2016+3 %). Sekretariat for 2017 kr 175 000 er jfr. vedtatt budsjett i Kusek IKS.

Sekretariatets forslag til vedtak:

Fremlagte budsjettoppsett, med en netto driftsramme på kr. 928 000,- fastsettes som kontrollutvalgets forslag til budsjett for kontroll og tilsyn i Kautokeino kommune for 2017.

Revisjonshonorar er pr. september 2016 ikke behandlet og vedtatt i de respektive eierkommunene og det gjøres oppmerksom på at dette KUN er estimat for 2017.

Med henvisning til kontrollutvalgsforskriften § 18 oversender kontrollutvalget budsjettforslaget til Kautokeino kommunestyre med kopi til formannskapet.

Behandling:

Kontrollutvalget fremmet følgende tillegg til sekretariatets tilråding:

Budsjettrammen økes med kr. 20 000,- til kr. 948 000,- som en estimert utgift til oversettelse av saksfremlegg og til tolketjeneste i forbindelse med kontrollutvalgets møter.

Sekretariatets tilråding med kontrollutvalgets tillegg ble enstemmig bifalt

Vedtak:

Fremlagte budsjettoppsett, en netto driftsramme på kr. 948 000,- fastsettes som kontrollutvalgets forslag til budsjett for kontroll og tilsyn i Kautokeino kommune for 2017. **Revisjonshonorar er pr. september 2016 ikke behandlet og vedtatt i de respektive eierkommunene og det gjøres oppmerksom på at dette KUN er estimat for 2017.**

Med henvisning til kontrollutvalgsforskriften § 18 oversender kontrollutvalget budsjettforslaget til Kautokeino kommunestyre med kopi til formannskapet.

Sak 18/2016

Overordnet analyse og plan for selskapskontroll 2017-2020

Sekretariatets tilråding:

1. Kontrollutvalget tar opplysningene i dokumentet «Overordnet analyse og Plan for selskapskontroll 2017 – 2020» til etterretning og slutter seg til anbefalingene i dokumentets del 3 hva angår Kautokeino kommune.
2. Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret med følgende innstilling:

Kommunestyret viser til kontrollutvalgets dokument «Overordnet analyse og plan for selskapskontroll 2017-2020».

Kommunestyret slutter seg til anbefalingene i dokumentets Del 3 hva angår Kautokeino kommune, og godkjenner dette som Plan for selskapskontroll for perioden 2017 – 2020.

Følgende kontroller prioriteres i planperioden:

1. Generell eierskapskontroll av Kautokeino kommunes forvaltning av sine eierinteresser i selskap kommen har eierskap i jfr. bestemmelsene i kommunelovens § 77 nr. 5 og kontrollutvalgsforskriften Kap. 6 §§13-15.
2. Ikke lovpålagt selskapskontroll i form av forvaltningsrevisjon av selskapene i følgende prioriterings rekkefølge:

VEFIK IKS.
Ymber AS.

Det forutsettes at selskapskontrollen samordnes og kostnadsdeles med øvrige eierkommuner.

Det forutsettes videre at kommunestyret har godkjent finansiering av kontrollprosjektet før dette iverksettes.

Kommunestyret gir kontrollutvalget myndighet til å foreta endringer i planen i planperioden dersom kontrollutvalget finner det nødvendig.

Behandling:

Sekretariatets tilråding ble enstemmig bifalt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget tar opplysningene i dokumentet «Overordnet analyse og Plan for selskapskontroll 2017 – 2020» til etterretning og slutter seg til anbefalingene i dokumentets del 3 hva angår Kautokeino kommune.
2. Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret med følgende innstilling:

Kommunestyret viser til kontrollutvalgets dokument «Overordnet analyse og plan for selskapskontroll 2017-2020».

Kommunestyret slutter seg til anbefalingene i dokumentets Del 3 hva angår Kautokeino kommune, og godkjenner dette som Plan for selskapskontroll for perioden 2017 – 2020.

Følgende kontroller prioriteres i planperioden:

1. Generell eierskapskontroll av Kautokeino kommunes forvaltning av sine eierinteresser i selskap kommen har eierskap i jfr. bestemmelsene i kommunelovens § 77 nr. 5 og kontrollutvalgsforskriften Kap. 6 §§13-15.
2. Ikke lovpålagt selskapskontroll i form av forvaltningsrevisjon av selskapene i følgende prioriterings rekkefølge:

VEFIK IKS.
Ymber AS.

Det forutsettes at selskapskontrollen samordnes og kostnadsdeles med øvrige eierkommuner.

Det forutsettes videre at kommunestyret har godkjent finansiering av kontrollprosjektet før dette iverksettes.

Kommunestyret gir kontrollutvalget myndighet til å foreta endringer i planen i planperioden dersom kontrollutvalget finner det nødvendig.

Sak 19/2016

Referater

Følgende referater forelå til behandling:

Ref.sak 4/16: Epost fra NKRF vedrørende valgbarhet til kontrollutvalget og habilitet for statsansatte i NAV

Ref.sak 5/16: Epost fra Kirstin Ryan kmd.dep. med svar på spørsmål fra sekretariatet om oversetting av offentlige publikasjoner til samisk

Sekretariatets tilrådning:

Referatsakene tas til orientering.

Behandling:

Sekretariatets tilrådning ble enstemmig bifalt.

Vedtak:

Referatsakene tas til orientering.

Møteprotokollen ble referert uten merknader, men ikke skrevet ut i møtet for signering. Det var enighet om at denne signeres i neste møte.

Møtet hevet kl. 15.30.

Vi bekrefter med våre underskrifter at protokollen er i samsvar med det som fremkom i møtet.

.....
Berit Anne Sara Triumf
Leder/s

.....
Ol Johan Gaup/s

.....
Agnethe Eriksen/s

.....
Samuel P. Gaup/s

.....

.....
Jan Henning Fosshaug /s
sekretær for kontrollutvalget