



Kontrollutvalget i Karasjok kommune
Kárášjoga gieldda dárkkistanlávdegoddi

Møte nr. 1/2014
18. mars 2014

Arkivkode
4/1 04
Journalnr.
2014/11-7

MØTEUTSKRIFT

Til stede:	
Kontrollutvalget:	Ingvald Laiti, leder
	Ragnhild Varsi Dahl, nestleder
	Toralf Henriksen, medlem
	Tore-Jan Gjerpe, medlem
Andre:	Karasjok kommune: Ordfører Anne Torill Eriksen Balto
	Karasjok kommune: Rådmann Lisbeth Faltin
	KUSEK IKS: Daglig leder Kate M Larsen
Forfall:	Anne Ravna Gaup, medlem
Tid:	Tirsdag, 18. mars 2014 kl. 12.00-13.00
Sted:	Karasjok Rådhus, møterom
Neste møte:	I følge plan: 22. mai 2014. Dette må endres da møterom er opptatt til kommunestyremøte. Neste møte blir derfor i begynnelsen av mai. Eksakt dato avtales mellom sekretariat og kontrollutvalgsleder. Forslag 6. mai 2014.

Saksliste:

Sak	01/2014	Vurdering av IKT kjøp i perioden 2008-2012
Sak	02/2014	Referater
Sak	03/2014	Godkjenning av protokoll fra møte den 28. november 2013
Sak	04/2014	Kontrollutvalgets årsmelding for 2013
Sak	05/2014	Orientering fra kontrollutvalgskonferansen 2014

Leder Ingvald Laiti åpnet møtet og ønsket velkommen.

Innkallingen ble godkjent uten merknader.

Sakslisten med sakene 01/2014 t.o.m. 05/2014 ble godkjent enstemmig.

Sak 01/2014

Vurdering av IKT kjøp i perioden 2008-2012

Sekretariatets tilrådning:

Alternativ 1:

Saken granskes ved å foreta en omprioritering av vedtatte plan for Forvaltningsrevisjon. Prosjekt Offentlig anskaffelser gis første prioritet og startes snarest mulig.

Alternativ 2:

Saken sendes tilbake til Kommunestyret med orientering om kostnadene ved en ekstern granskning. Kontrollutvalget vurderer kostnadene ved ekstern revisjon som en betydelig utgift for Karasjok Kommune og kan derfor ikke akseptere tilbudet uten kommunestyrets vurdering. Kontrollutvalget ber om ny behandling i kommunestyret.

Opplysninger:

- KU har behandlet IKT saken under:
 - 5/2010 – Forvaltningsrevisjon Offentlige anskaffelser
 - 19/2012 – Rådmann informerte. KU ba om total oversikt over de innkjøpsavtalene som kommunen har
 - 26/2012 – Rådmannen ga en muntlig orientering. KU ber administrasjon gi en ny orientering med oppdaterte lister innen utgangen av året.
 - 44/2012 – Rådmannen og økonomisjefen svarte på spørsmål og orienterte om at kommunen er nå i ferd med å få på plass rammeavtaler for innkjøp. KU ba på nytt rådmannen om en skriftlig redegjørelse om IKT innkjøp fordelt på leverandør og sektor.
 - 15/2013 – Under orienteringssaken gjentok KU purring på oversikt over innkjøpsavtaler
 - 22/2013 – Rådmannen orienterte om oppfølging av krav til offentlige innkjøp. Rådmannen mente å kunne fremlegge oversikten innen utgangen av januar 2014. KU bemerker at det gjennom revisjonsrapporter er avdekket brudd på lov om innkjøp og at til tross for gjentatte anmodninger har KU fortsatt ikke fått en fullstendig oversikt over innkjøpsavtalene.
- Kommunestyret har i møtet 21.03.2013 bedt KU gjennomføre en kontroll av IKT kjøpene i perioden 2008-2012.
- KU fattet følgende vedtak under sak 28/2013:
 - Sekretariatet sørger for å innhente tilbud på ønsket revisjonstjeneste fra kompetent leverandør og sette i gang revisjonen.
 - KU ønsket å få avklart følgende problemstilling:
 - Er innkjøpene gjort riktig i forhold til kommunens interne innkjøpsregler og lov om offentlig innkjøp
 - Er forvaltningslovens habilitetsregler fulgt
 - Hvilket firma har levert varene/tjenestene
 - Hvem har stått for bestillingene i de enkelte tilfellene
 - Hvem har attestert og anvist innkjøpene
- Tilbud fra KomRev Nord på totalt kr 327.750 + reisekostnader
- Sekretariatet og KU leder ble enig om ikke å akseptere tilbudet, men legge den frem til ny behandling i KU.
- Sekretariatet og KU sendte bestilling til rådmannen om mest mulig informasjon før saken legges frem på nytt for behandling i KU.

KU leder har sammen et av utvalgets medlemmer gjennomgått deler av det fremlagte materiellet fra administrasjonen og konstaterer at det er nødvendig å bruke mer tid på dette arbeidet.

Behandling:

Kontrollutvalget ønsker å opprettholde tidligere vedtatte plan for forvaltningsrevisjon og det er i kontrollutvalgssak 28/2013 opplyst fra VEFIK IKS ved Revisjonssjef at de eventuelt ikke kan starte et forvaltningsprosjekt Offentlig anskaffelser før tidligst høsten 2014. Ekstern revisjon vurderes som en betydelig utgift og etter drøfting av saken ble det fremmet følgende fra kontrollutvalget:

Foreliggende tilbud fra KomRev NORD på kr. 327.750 ekskl. reise- og oppholdskostnader avvises pga manglende økonomisk dekning og en kost/nytte vurdering. Revisjonen har mange oppgaver og forvaltningsrevisjoner som må prioriteres, og har ikke anledning til å prioritere denne oppgaven før tidligst høsten 2014. KU ser det som svært viktig å få denne saken avklart snarest mulig, og finner det derfor riktig å gjøre sjølstendige vurdering av IKT innkjøp i perioden snarest mulig. Nødvendig grunnlagsmateriale innhentes fra administrasjonen, og leder eventuelt med bistand fra andre medlemmer i KU, bearbeider materialet og presenterer dette på møte nr. 2/2014 i KU.

Kontrollutvalget er enig om at saken undersøkes og fremlegges til endelig behandling på neste møte.

Rådmannen orienterer kontrollutvalget om at det jobbes med å tilfredsstille kravene i Lov om offentlig anskaffelser og Innkjøpsreglement for kommunen. I følge nåværende Rådmann er IKT kjøpene godkjent av tidligere rådmann i Karasjok kommune, og det skal foreligge avtaler i de tilfeller der enkelt kjøp er på mer enn kr. 75 000,-. Men at det mangler avtaler i de tilfeller der kjøp pr gang ikke overstiger kr. 75 000,-.

Kontrollutvalget har etter en omfattende drøfting av saken følgende vedtak:

Vedtak:

Foreliggende tilbud fra KomRev NORD på kr. 327.750 ekskl. reise- og oppholdskostnader avvises pga manglende økonomisk dekning og en kost/nytte vurdering. Revisjonen har mange oppgaver og forvaltningsrevisjoner som må prioriteres, og har ikke anledning til å prioritere denne oppgaven før tidligst høsten 2014. KU ser det som svært viktig å få denne saken avklart snarest mulig, og finner det derfor riktig å gjøre sjølstendige vurdering av IKT innkjøp i perioden snarest mulig. Nødvendig grunnlagsmateriale innhentes fra administrasjonen, og leder evt. med bistand fra andre medlemmer i KU, bearbeider materialet og presenterer dette på møte nr. 2/2014 i KU i samråd med sekretariatet.

Sak 02/2014

Referater

Følgende referatsaker forelå:

Ref.sak 1/2014: Melding om vedtak i kommunestyret av 12.12.2013,
 Kontrollutvalgssak 19/2013.
 FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT – SOSIALTJENESTEN
 OG NAV KARASJOK

Sak 04/2014 Kontrollutvalgets årsmelding 2013

Sekretariatets tilrådning:

Det fremlagte forslag til årsmelding fastsettes som årsmelding for Karasjok kommunes kontrollutvalg for 2013.

Behandling:

Det fremlagte forslag til årsmelding ble gjennomgått av kontrollutvalgsleder, med påfølgende drøfting i utvalget. Sekretariatet orienterer om at det under pkt 5.4 **Revisjonstjenster/tilsyn med revisjon** i siste avsnitt er falt ut deler av teksten og at dette tilføyes. Det korrekte skal være «*Gjennom skriftlig og muntlig informasjon fra Revisjon og sekretariatet gjennom året, fører kontrollutvalget tilsyn med at revisjonsarbeidet er à jour og foregår i samsvar med god kommunal revisjonsskikk.*»

Sekretariatets tilrådning ble deretter enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Det fremlagte forslag til årsmelding fastsettes som årsmelding for Karasjok kommunes kontrollutvalg for 2013.

Årsmelding 2013 oversendes kommunestyret med følgende innstilling:
Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsmelding for 2013 til orientering.

Sak 05/2014 Orientering fra kontrollutvalgskonferansen 2014

Kontrollutvalgskonferansen 2014 ble avholdt 5.- 6. februar på Clarion Hotel Oslo Airport, Gardemoen i regi av NKRF. Fra Karasjok kommunes kontrollutvalg var det to deltakere påmeldt. Det gis en kort informasjon fra de enkelte postene i programmet på konferansen fra Toralf Henriksen og sekretariatet. Det fremkom at konferansen er et svært positivt bidrag og vel verd å være med på.

Vedtak:

Informasjon tas til orientering.

Møtet hevet kl. 13.00
Karasjok 18. mars 2014



Ingvald Laiti (s)
Leder av kontrollutvalget



Kate M Larsen
Sekretær for kontrollutvalget