Salten Kontrollutvalgservice
Postboks 54, 8138 Inndyr

Vår dato:	Jnr	ark
28.02.2018	18/382	413– 5.4

PROTOKOLL – FAUSKE KONTROLLUTVALG

Møtedato: **Fredag 20. april 2018 kl. 09.00 – 11.00**
Møtested: **Møterom 1, administrasjonsbygget, Fauske**
Saksnr.: **10/18 – 15/18**

Til stede:
Odd Henriksen, leder
Gry Janne Rugås, nestleder
Hilde Dybwad
Kjell Lund Olsen

Forfall:
Anne Stenhammer

Varamedlemmer:
Bernt Henrik Furehaug møtte for Anne Stenhammer

Øvrige:
Rådmann Geir Mikkelsen møtte i tilknytning til sak 11/18
Økonomisjef Kariann Sørdahl møtte i tilknytning til sak 11/18
Kommunalsjef Terje Valla møtte i tilknytning til sak 12/18
Personalsjef Ingrid Alterskjær møtte i tilknytning til sak 13/18
Ass. revisjonssjef Jan Sture Olsen, Salten kommunerevisjon IKS
Sekretær for kontrollutvalget Lars Hansen.

Godkjenning av innkalling og sakliste
Innkalling og sakliste til møtet ble godkjent.

Merknader:
Ingen merknader.

SAKSLISTE

Saksnummer	Sakstittel
10/18	Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 28. februar 2018
11/18	Årsregnskap Fauske kommune 2017 – uttalelse fra kontrollutvalget
12/18	Oppfølgning av kommunestyrets vedtak Forvaltningsrevisjon Introduksjonsordningen
13/18	Redegjørelse til kontrollutvalget om kommunens varslingsrutiner, og erfaring med behandling av varslingssaker
14/18	Orienteringer fra revisjon og sekretariat
15/18	Eventuelt

10/18 Godkjenning av protokoller fra kontrollutvalgets møte 28. februar 2018

Forslag til vedtak:
Protokoll fra kontrollutvalgets møte 28. februar 2018 godkjennes.

Votering:
Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:
Protokoll fra kontrollutvalgets møte 28. februar 2018 godkjennes.

11/18 Årsregnskap Fauske kommune 2017 – uttalelse fra kontrollutvalget

Rådmann Geir Mikkelsen og økonomisjef Kariann Sørdahl møtte fra administrasjonen for å redegjøre og svare på spørsmål.

Forslag til vedtak:
Til kommunestyret i Fauske:

Kontrollutvalgets uttalelse om Fauske kommunes årsregnskap for 2017.

Kontrollutvalget har i møte 20. april 2018 behandlet Fauske kommunes årsregnskap for 2017.

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, revisjonsberetningen datert 12.04.2018, og rådmannens årsberetning for 2017. I tillegg har ansvarlig revisor og rådmannen supplert kontrollutvalget med muntlig informasjon om aktuelle problemstillinger

Kontrollutvalget mener at presentasjon av årsregnskapet med tilhørende spesifikasjoner og noter samt rådmannens årsberetning, tilfredsstiller brukernes informasjonsbehov og gir et riktig inntrykk av Fauske kommunes aktivitet i 2017.

Kontrollutvalget har merket seg at årsregnskapet for 2017 viser et merforbruk med kr 1 985 250,13. Utvalget er ikke kjent med forslag til inndekning av dette.

Ut over ovennevnte, og det som fremgår av saksfremlegget til kontrollutvalget i regnskapssaken og revisjonsberetningen av 12.04.2018, har kontrollutvalget ikke merknader til Fauske kommunes årsregnskap for 2017.

Votering:
Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Til kommunestyret i Fauske:

Kontrollutvalgets uttalelse om Fauske kommunes årsregnskap for 2017.

Kontrollutvalget har i møte 20. april 2018 behandlet Fauske kommunes årsregnskap for 2017.

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, revisjonsberetningen datert 12.04.2018, og rådmannens årsberetning for 2017. I tillegg har ansvarlig revisor og rådmannen supplert kontrollutvalget med muntlig informasjon om aktuelle problemstillinger

Kontrollutvalget mener at presentasjon av årsregnskapet med tilhørende spesifikasjoner og noter samt rådmannens årsberetning, tilfredsstiller brukernes informasjonsbehov og gir et riktig inntrykk av Fauske kommunes aktivitet i 2017.

Kontrollutvalget har merket seg at årsregnskapet for 2017 viser et merforbruk med kr 1 985 250,13. Utvalget er ikke kjent med forslag til inndekning av dette.

Ut over ovennevnte, og det som fremgår av saksfremlegget til kontrollutvalget i regnskapssaken og revisjonsberetningen av 12.04.2018, har kontrollutvalget ikke merknader til Fauske kommunes årsregnskap for 2017.

12/18 Oppfølgning av kommunestyrets vedtak Forvaltningsrevisjon Introduksjonsordningen

Kommunalsjef Terje Valla møtte fra administrasjonen for å redegjøre og svare på spørsmål.

Forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget har i medhold av forskrift om kontrollutvalg § 12 gjennomført en oppfølgning av kommunestyrets vedtak i sak 194/16 Forvaltningsrevisjonsrapport Introduksjonsprogrammet for nyankomne flyktninger.

2. Kontrollutvalget registrerer følgende:

3. Kontrollutvalgets vedtak oversendes kommunestyret.

Omforent forslag:
Kontrollutvalget ber om en skriftlig redegjørelse fra administrasjonen om hvordan kommunestyrets vedtak er fulgt opp. Utvalget tar deretter saken opp til sluttbehandling i sitt neste møte.

Votering:
Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:
Kontrollutvalget ber om en skriftlig redegjørelse fra administrasjonen om hvordan kommunestyrets vedtak er fulgt opp. Utvalget tar deretter saken opp til sluttbehandling i sitt neste møte.

13/18 Redegjørelse til kontrollutvalget om kommunens varslingsrutiner, og erfaring med behandling av varslingssaker

Personalsjef Ingrid Alterskjær møtte fra administrasjonen for å redegjøre og svare på spørsmål.

Forslag til vedtak:
Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Omforent forslag til vedtak:
Redegjørelsen fra administrasjonen tas til orientering.

Votering:
Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:
Redegjørelsen fra administrasjonen tas til orientering.

14/18 Orienteringer fra revisjon og sekretariat

Revisor orienterte:

- Regnskapsrevisjon: Ferdig med Fauske kommune, men venter fortsatt en del regnskap fra andre kommuner.
- Forvaltningsrevisjon: Det er ansatt ny forvaltningsrevisor til erstatning for den som nylig sluttet.
- Om status for prosessen med fylkeskommunens initiativ til sammenslutning revisjon / sekretariat

Sekretariatet orienterte:

- Om dokumenter vedlagt saken
- Revisors beretning datert 16.04.2018 vedrørende Fauna KF ble lagt frem for kontrollutvalget. Beretningens innhold er at revisor ikke har mottatt årsberetning innen frist fastsatt i forskrift.
- Fauna KF sitt regnskap er ikke styre behandlet, men viser et mindreforbruk med cirka kr 520 000. Sak om foretakets regnskap blir klar til utvalgets neste møte
- Om status for prosessen med fylkeskommunens initiativ til sammenslutning revisjon / sekretariat

15/18 Eventuelt

Det fremkom ikke ytterligere saker til behandling.

Fauske den 20. april 2018

Lars Hansen
Sekretær for kontrollutvalget

Utskrift sendes: Kontrollutvalgets medlemmer, varamedlemmer, Fauske kommune v/ ordfører og rådmann, Salten kommunerevisjon IKS