

## **PROTOKOLL – SØRFOLD KONTROLLUTVALG**

**Møtedato:** Onsdag 10. mai 2017 kl. 10.00 – 14.30

**Møtested:** Møterom Rago, kommunehuset

**Saksnr.:** 07/17 – 12/17

**Til stede:**

Gisle Hansen, leder  
Jannike Moen, nestleder  
Finn Arve Moen  
Eva Lund Pedersen  
Eskild Pedersen

**Forfall:**

Ingen

**Varamedlemmer:**

Ingen

**Øvrige:**

Rådmann Ørjan Higræff møtte i tilknytning til sak 08/17 – 09/17  
Økonomisjef Kjellaug Bendiksen møtte i tilknytning til sak 08/17 – 09/17  
Assisterende revisjonssjef Jan Sture Olsen, Salten kommunerevisjon IKS  
Sekretariatsleder Lars Hansen, Salten kontrollutvalgsservice

**Godkjenning av innkalling  
sakliste**

Innkalling og sakliste ble godkjent.

**Merknader:**

Det fremkom ikke merknader.

## SAKSLISTE

Saksnummer	Sakstittel
07/17	Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 8. mars 2017
08/17	Årsregnskap Sørfold kommune 2016 – uttalelse fra kontrollutvalget
09/17	Redegjørelse fra administrasjonen: Om innkjøp av arbeidstøy
10/17	Samarbeidsutvalg opprettet med grunnlag i Rammeavtale mellom KS og Den norske legeförening om allmennpraksis i fastlegeordningen i kommunene
11/17	Orienteringer fra revisjon og sekretariat
12/17	Eventuelt

### 07/17 Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 8. mars 2017

#### **Forslag til vedtak:**

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 8. mars 2017 godkjennes

#### Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

#### **Vedtak:**

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 8. mars 2017 godkjennes

### 08/17 Årsregnskap Sørfold kommune 2016 – uttalelse fra kontrollutvalget

Rådmann Ørjan Higræff og økonomisjef Kjellaug Bendiksen møtte fra administrasjonen for å redegjøre og svare på spørsmål.

#### **Forslag til vedtak:**

Kontrollutvalget har i møte 10. mai 2017 behandlet Sørfold kommunes årsregnskap for 2016. Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, revisjonsberetningen for 2016, og rådmannens årsmelding for 2016.

Kontrollutvalget viser til krav i kommunelovens § 48 nr 5 vedrørende rapportering av ikke-økonomiske forhold: tiltak for betryggende kontroll, tiltak for etisk standard og tiltak for likestilling. Utvalget mener dette i for liten grad er ivarettatt i årsmelding for 2016, og viser i denne forbindelse til revisjonsberetningen som er avgitt med forbehold når det gjelder kommunens årsberetning.

Kontrollutvalget mener det har tatt uforholdsmessig lang tid for administrasjonen å ferdigstille dokumenter med regnskap for 2016 og årsmelding for 2016, hvilket har resultert i forsinket behandling i de organene som skal behandle regnskapet. Utvalget ber kommunestyret vurdere å sette følgende krav til administrasjonssjefen ved behandling av kommende års regnskap:

- Årsregnskapet skal avlegges innen 15. februar i året etter regnskapsåret.

- Årsberetning skal avlegges innen 31. mars i året etter regnskapsåret, og med det innhold som er stilt krav om i kommunelovens § 48 nr 5.

Kontrollutvalget mener ut over dette at presentasjon av årsregnskapet med tilhørende spesifikasjoner og noter samt rådmannens årsberetning, tilfredsstillende brukernes informasjonsbehov og gir et riktig inntrykk av Sørfold kommunes aktivitet i 2016.

#### Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

#### **Vedtak:**

Kontrollutvalget har i møte 10. mai 2017 behandlet Sørfold kommunes årsregnskap for 2016. Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, revisjonsberetningen for 2016, og rådmannens årsmelding for 2016.

Kontrollutvalget viser til krav i kommunelovens § 48 nr 5 vedrørende rapportering av ikke-økonomiske forhold: tiltak for betryggende kontroll, tiltak for etisk standard og tiltak for likestilling. Utvalget mener dette i for liten grad er ivarettatt i årsmelding for 2016, og viser i denne forbindelse til revisjonsberetningen som er avgitt med forbehold når det gjelder kommunens årsberetning.

Kontrollutvalget mener det har tatt uforholdsmessig lang tid for administrasjonen å ferdigstille dokumenter med regnskap for 2016 og årsmelding for 2016, hvilket har resultert i forsinket behandling i de organene som skal behandle regnskapet. Utvalget ber kommunestyret vurdere å sette følgende krav til administrasjonssjefen ved behandling av kommende års regnskap:

- Årsregnskapet skal avlegges innen 15. februar i året etter regnskapsåret.
- Årsberetning skal avlegges innen 31. mars i året etter regnskapsåret, og med det innhold som er stilt krav om i kommunelovens § 48 nr 5.

Kontrollutvalget mener ut over dette at presentasjon av årsregnskapet med tilhørende spesifikasjoner og noter samt rådmannens årsberetning, tilfredsstillende brukernes informasjonsbehov og gir et riktig inntrykk av Sørfold kommunes aktivitet i 2016.

#### **09/17 Redegjørelse fra administrasjonen: Om innkjøp av arbeidstøy**

Rådmann Ørjan Higrav og økonomisjef Kjellaug Bendiksen møtte fra administrasjonen for å redegjøre og svare på spørsmål.

#### **Forslag til vedtak:**

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

#### Omforent forslag:

Redegjørelsen fra administrasjonen tas til orientering. Kontrollutvalget registrerer at feil ved innkjøpet blir tatt opp med de som var involvert i dette innkjøpet, og at det i tillegg settes inn tiltak i kommunen for å øke bevisstheten om og lojaliteten til innkjøpsordningen.