



KONTROLLUTVALET I AUKRA KOMMUNE

MØTEPROTOKOLL

Møte nr:	2/18
Møtedato:	15.3.2018
Tid:	Kl. 09.30 – kl. 13.40
Møtestad:	Møterom 2. etg, Aukra kommunehus
Sak nr:	08/18 – 12/18
Møteleiar:	Oddvar Hoksnes (Krf)
Møtande medlemmer:	Ole Rakvåg, nestleiar (H) Oddbjørg Sporsheim (V) Håkon Inge Sporsheim (Frp) Wilhelm Andersen (Ap)
Forfall:	Ingen
Møtande vara:	Ingen
Ikkje møtt:	Ingen
Frå sekretariatet:	Jane Anita Aspen, daglig leder
Frå revisjonen:	Lillian Reder Kristoffersen, forvaltningsrevisor (under sak 10/18)
Av øvrige møtte:	Bernhard Riksfjord, ordførar (under sak 10/18) Ingrid Husøy Rimstad, rådmann (under sak 10/18) Erna Varhaugvik, økonomisjef (under sak 10/18) Gerd Nerbø, einingsleiar tekniske tenester (under sak 10/18) Jan Erik Hovdenak, kommunalsjef drift og forvaltning (under sak 10/18) Jon Gjelberg, prosjektleiar tekniske tenester (under sak 10/18) Fredrik Rønstad, økonomikonsulent (under sak 10/18)

Protokollen vert formelt godkjent i neste møte

Utvalsleiar Oddvar Hoksnes ønska velkommen og leia møtet.

Det vart framsett følgjande forslag om endring i rekkefølge på behandling saker: Sak 10/18 vert behandla først i møte.

Det framkom følgjande merknader til innkallinga frå Oddbjørg Sporsheim: Det er ønskeleg å få trykt opp forvaltningsrevisjonsrapportar på papir.

Innkalling og sakliste vart godkjent med merknad og denne endringa.

TIL HANDSAMING:

UTV. SAKSNR.	TITTEL
PS 08/18	GODKJENNING AV PROTOKOLL FRÅ MØTE 15. FEBRUAR 2018
PS 09/18	REFERAT OG ORIENTERINGAR
PS 10/18	FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT «OFFENTLIGE ANSKAFFLSER I AUKRA KOMMUNE»
PS 11/18	OPPFØLGINGSLISTE
PS 12/18	EVENTUELT

Kontrollutvalet sitt vedtak

Protokollen frå møte 15. februar 2018 vert godkjend.

Til å signere protokollen vert valt:

1. Håkon Inge Sporsheim
2. Ole Rakvåg

Kontrollutvalet si handsaming

Håkon Inge Sporsheim og Ole Rakvåg vert peika ut til å underskrive protokollen.

Kontrollutvalet fatta samrøystes vedtak i samsvar med felles tilråding frå utvalet sine medlemmer (5 voterande)

Sekretariatet si tilråding

Protokollen frå møte 15. februar 2018 vert godkjend.

Til å signere protokollen vert valt:

1.
2.

Kontrollutvalet sitt vedtak

Referat- og orienteringssakene vert teke til orientering.

Kontrollutvalet si handsaming**Referatsaker:**

RS 08/18 **Årsrapport for 2017 – Skatteoppkreveren i Aukra kommune.**

RS 09/18 **Kontrollrapport 2017 vedkomande skatteoppkrevjarfunksjonen for Aukra kommune** – brev frå Skatteetaten, Skatt Midt-Norge, datert 15.2.2018.

RS 10/18 **Arbeidsmiljøutvalet**, møteinnkalling 21.2.2018.
Nokre vedlegg vert utdelt i møte etter vurdering av offentlegheit.

RS 11/18 **Aukra kommune si finansforvaltning**, Notat datert 2.3.2018 frå økonomisjefen, referatsak til formannskapet sitt møte 5.3.2018 og kommunestyre 13.3.2018.

Orienteringssaker:

Kontrollutvalet fatta samrøystes vedtak i samsvar med sekretariatet si tilråding. (5 voterande)

Kontrollutvalet si tilråding

1. Aukra kommunestyre tar forvaltningsrevisjonsrapporten **Aukra kommune – Offentlige anskaffelser** til vitande og sluttar seg til følgjande tilrådingar:

Tiltak for etterleving av regelverket

- Aukra kommune bør sikre at alle tilsette med bestillarfunksjon får skriftleg fullmakt med beløpsgrense.
- Aukra kommune bør sikre at tilsett med bestillarfunksjon får naudsynt opplæring i regelverket om offentlege anskaffingar. Den opplæring som vert gitt bør dokumenterast.
- Aukra kommune bør sikre at alle innkjøp/anskaffingar blir kontrollert.

Anskaffingar etter regelverket

- Kommunen bør sikre at alle anskaffingar inntil 100 000 også blir gjort med konkurranse ved at det blir henta inn tilbud frå fleire tilbydarar.
- Kommunen sitt innkjøpsreglement bør oppdaterast i forhold til beskriving av EØS sine terskelverdiar og det nye regelverket frå 1.1.2017.
- Aukra kommune bør dokumentere anskaffingsprosessane og utarbeide protokoll der det er krav om dette etter regelverket.
- Kommunen bør følgje opp sine reglar om saksdokumentasjon knytt til ei kvar anskaffing under alle fasar av anskaffinga, skal oppbevarast samla, systematisk ordna i eit tenleg arkivsystem.
- Kommunen bør sikre at det blir tatt omsyn til miljømessige konsekvensar under planlegging av kvar enkelt anskaffing

Bruk av rammeavtalar

- Kommunen bør sikre at alle tilsette med bestillarfunksjon veit kvar dei kan finne rammeavtalar og at dei blir oppmoda til å bruke desse ved bestilling av forbruksmateriell.
- Aukra kommune bør styrke opplæringa i e-handel og oppmode dei som bestiller til å bruke e-handel ved innkjøp av forbruksvarer.

Organisering av området

- Aukra kommune bør vurdere om organisering av innkjøpsområdet er tenleg, under dette tal på personar med bestillarfunksjon.

2. Kommunestyret ber rådmannen om å syte for at tilrådingane blir følgt og påsjå at arbeidet vert gjennomført.
3. Kommunestyret ber rådmannen om å gje kontrollutvalet ein skriftleg plan for oppfølging av tilrådingane, slik at planen kan behandlast i kontrollutvalet sitt møte 14. juni 2018.

Kontrollutvalet si handsaming

Innleiingsvis presenterte forvaltningsrevisor Lillian Reder Kristoffersen metode for gjennomføring av prosjektet, prosess, funn og tilrådingar.

Revisor og administrasjonen svarte på spørsmål frå utvalet undervegs i presentasjonen.

Rådmann Ingrid Husøy Rimstad seier at dei vil følgje nøye opp tilrådingane, noko av arbeidet er allereie starta. Rimstad seier at ho opplever at forvaltningsrevisjonsrapportar er gode arbeidsverktøy for administrasjonen.

Kommunen har ei organisering av innkjøpsområdet der 46 personer har bestillerfunksjon og der økonomisjefen som har mange andre nøkkelfunksjonar også har ansvar for innkjøpsområdet. Det kan hende at organiseringa er føremålstenleg og naudsynt. Utvalet vil likevel tilrå ein refleksjon knytt til om organiseringa med å spreie bestillerfunksjonen på så mange, er tenleg. Det kan synast krevjande å lære opp og følgje opp så mange som skal forvalte eit komplisert regelverk.

Det vert difor framsett forslag om å føre opp følgjande tilråding i tillegg til dei som revisor har:

Organisering av området

- Aukra kommune bør vurdere om organisering av innkjøpsområdet er tenleg, under dette tal på personar med bestillarfunksjon.

Utvalet framset forslag om å legg inn overskrifter knytt til tilrådingane, slik at ein viser kva for problemstillingar tilrådingane dei knyter seg til. Pkt. 1 i innstillinga vert då endra slik:

1. Aukra kommunestyre tar forvaltningsrevisjonsrapporten **Aukra kommune – Offentlige anskaffelser** til vitande og sluttar seg til følgjande tilrådingar:

Tiltak for etterleving av regelverket

- Aukra kommune bør sikre at alle tilsette med bestillarfunksjon får skriftleg fullmakt med beløpsgrense.
- Aukra kommune bør sikre at tilsett med bestillarfunksjon får naudsynt opplæring i regelverket om offentlege anskaffingar. Den opplæring som vert gitt bør dokumenterast.
- Aukra kommune bør sikre at alle innkjøp/anskaffingar blir kontrollert.

Anskaffingar etter regelverket

- Kommunen bør sikre at alle anskaffingar inntil 100 000 også blir gjort med konkurranse ved at det blir henta inn tilbod frå fleire tilbydarar.
- Kommunen sitt innkjøpsreglement bør oppdaterast i forhold til beskriving av EØS sine terskelverdiar og det nye regelverket frå 1.1.2017.
- Aukra kommune bør dokumentere anskaffingsprosessane og utarbeide protokoll der det er krav om dette etter regelverket.
- Kommunen bør følgje opp sine reglar om saksdokumentasjon knytt til ei kvar anskaffing under alle fasar av anskaffinga, skal oppbevarast samla, systematisk ordna i eit tenleg arkivsystem.
- Kommunen bør sikre at det blir tatt omsyn til miljømessige konsekvensar under planlegging av kvar enkelt anskaffing

Bruk av rammeavtalar

- Kommunen bør sikre at alle tilsette med bestillarfunksjon veit kvar dei kan finne rammeavtalar og at dei blir oppmoda til å bruke desse ved bestilling av forbruksmateriell.
- Aukra kommune bør styrke opplæringa i e-handel og oppmode dei som bestiller til å bruke e-handel ved innkjøp av forbruksvarer.

Organisering av området

- Aukra kommune bør vurdere om organisering av innkjøpsområdet er tenleg, under dette tal på personar med bestillarfunksjon.

Kontrollutvalet fatta samrøystes vedtak i samsvar med felles forslag frå utvalet sine medlemmer (5 voterande)

Sekretariatet si tilråding

1. Aukra kommunestyre tar forvaltningsrevisjonsrapporten **Aukra kommune – Offentlige anskaffelser** til vitande og sluttar seg til følgjande tilrådingar:
 - Aukra kommune bør sikre at alle tilsette med bestillarfunksjon får skriftleg fullmakt med beløpsgrense.
 - Aukra kommune bør sikre at tilsett med bestillarfunksjon får naudsynt opplæring i regelverket om offentlege anskaffingar. Den opplæring som vert gitt bør dokumenterast.
 - Aukra kommune bør sikre at alle innkjøp/anskaffingar blir kontrollert.
 - Kommunen bør sikre at alle anskaffingar inntil 100 000 også blir gjort med konkurranse ved at det blir henta inn tilbud frå fleire tilbydarar.
 - Kommunen sitt innkjøpsreglement bør oppdaterast i forhold til beskriving av EØS sine terskelverdiar og det nye regelverket frå 1.1.2017.
 - Aukra kommune bør dokumentere anskaffingsprosessane og utarbeide protokoll der det er krav om dette etter regelverket.
 - Kommunen bør følgje opp sine reglar om saksdokumentasjon knytt til ei kvar anskaffing under alle fasar av anskaffinga, skal oppbevarast samla, systematisk ordna i eit tenleg arkivsystem.
 - Kommunen bør sikre at det blir tatt omsyn til miljømessige konsekvensar under planlegging av kvar enkelt anskaffing
 - Kommunen bør sikre at alle tilsette med bestillarfunksjon veit kvar dei kan finne rammeavtalar og at dei blir oppmoda til å bruke desse ved bestilling av forbruksmateriell.
 - Aukra kommune bør styrke opplæringa i e-handel og oppmode dei som bestiller til å bruke e-handel ved innkjøp av forbruksvarer.
2. Kommunestyret ber rådmannen om å syte for at tilrådingane blir følgt og påsjå at arbeidet vert gjennomført.
3. Kommunestyret ber rådmannen om å gje kontrollutvalet ein skriftleg plan for oppfølging av tilrådingane, slik at planen kan behandlast i kontrollutvalet sitt møte 14. juni 2018.

PS 11/18	OPPFØLGINGSLISTE
----------	------------------

Kontrollutvalet sitt vedtak

I oppfølgingslista vert det gjort følgjande endringar:

Oppfølging av politiske vedtak

Kontrollutvalet ønskjer å få framlagt oversikt over politiske vedtak som av ulike årsaker ikkje er vorte satt i verk innan rimeleg tid. Oversikta skal gjere greie for vedtak fatta av politiske utval med avgjerdsmynde. Hensikta med å få ei slik oppstilling er å sjå til at administrasjonen sett i verk og gjennomfører vedtak som er gjort. Kontrollutvalet har oppmoda om at ei slik oversikt vert lagt inn i tertialrapporteringa til kommunestyret, rådmannen har valt å ikkje følgje opp denne oppmodinga.

15.03.18: Utvalet ønskjer i møte 3.5.18 svar frå rådmannen om korleis saka om skogrydding vert følgt opp. Det er også ønskjeleg at skogbruksfagleg kompetanse er tilstades i møte for å orientere og svare på spørsmål.

Kontrollutvalet si handsaming

Utvalet gjekk i gjennom dei sakene som var lista opp i saksframlegget.

I dette møtet var det ikkje lagt opp til orienteringar frå administrasjonen knytt til oppfølgingslista. Det vart ikkje framsett forslag om å føre nye saker til oppfølgingslista.

Kontrollutvalet fatta samrøystes vedtak i samsvar med felles forslag frå utvalet sine medlemmer (5 voterande)

Sekretariatet si tilråding

I oppfølgingslista vert det gjort følgjande endringar:

PS 12/18	EVENTUELT
----------	-----------

Kontrollutvalet sitt arbeid

Kontrollutvalet diskuterte om dei har rett «fokus» i arbeidet. Klarer ein å fange opp dei viktige sakene? Korleis klarer ein å kome på forskot, og ikkje først kome inn når noko har gått gale? Utvalet ønskjer å vere gode bidragsytarar til å sikre gode tenester for innbyggjarane i Aukra kommune.

Referat fra NKRF sin kontrollutvalgskonferanse

Deltakarane gav utvalet fyldig referat frå konferansen (utsett frå førre møte).

Fagkonferanse og årsmøte Forum for kontroll og tilsyn (FKT)

FKT, der Aukra kommune er medlem, arrangerer fagkonferanse og årsmøte på Gardermoen 29.-30.5.2018.

Konklusjon

Utvalet ønskjer at Ole Rakvåg og Håkon Inge Sporsheim deltar på konferansen.

Dersom nokon må melde forfall, så får 1. Jørgen Svenheim og 2. Oddvar Hoksnes tilbod om å delta.

Startidspunkt for kontrollutvalsmøte 3.5.2018

Sekretær tok opp ønskje om at møte 3.5.2018 vert avslutta til kl. 1330.

Konklusjon

Utvalet ber om at startidspunkt for møte 3.5.2018 vert sett til kl. 0830

Oddvar Hoksnes
leiar

Ole Rakvåg
nestleiar

Oddbjørg Sporsheim
medlem

Håkon Inge Sporsheim
medlem

Wilhelm Andersen
medlem

Jane Anita Aspen
sekretær