



NORDREISA KOMMUNE

MØTEPROTOKOLL

Kontrollutvalget

Møtested: Haldi
Møtedato: Onsdag 5. juni 2019
Varighet: 11.00 – 14.20

Møteleder: John Karlsen
Sekretær: Bjørn H. Wikasteen

Faste medlemmer

John Karlsen (Frp) - leder
Tore Yttregård (H) - nestleder
Margit Myrvang (H)

Laila Bjerke (Ap)
Arne Martin Kristiansen (Sp)

Fra utvalget møtte:

| | |
|-------------------------|-------------|
| John Karlsen | Fast medlem |
| Tore Yttregård | Fast medlem |
| Arne Martin Kristiansen | Fast medlem |
| Margit Myrvang | Fast medlem |
| Kirsti Hansen Krone | Vara medlem |

Forfall:

| | |
|--------------|-------------|
| Laila Bjerke | Fast medlem |
|--------------|-------------|

Fra politisk ledelse møtte:

Fra administrasjonen møtte:

Rådmann Anne-Marie Gaino, sak 13/19, 14/19, 15/19 og 17/19.
Økonomisjef Rita Toresen, sak 13/19, 14/19, 15/19 og 17/19.

Fra KomRev NORD IKS møtte:

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Doris Gressmyr

Varamedlemmer

Harald W. Henriksen (Frp)
Dag Roar Stangeland (H)
Hermod Larssen (H)
Svetlana Thomassen (Frp)
Anita Lilleberg (Frp)
Jon Alfred Bråstad (H)

Kirsti Hansen Krone (Sv)
Rolf Bakkeslett (Ap)
Tonje Holm (Sv)
Lill Bakke (Ap)

Fra K-Sekretariatet IKS møte:

Seniorrådgiver Bjørn H. Wikasteen

Behandlede saker:

Ingen merknader til saksliste og innkalling.

| Saknr | Tittel | U.off. |
|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| 10/19 | Godkjenning av protokoll fra møtet 2.4.2019 | |
| 11/19 | Revisors rapportering – årsregnskapet 2018 | |
| 12/19 | Revisjonsbrev nr 13 | |
| 13/19 | Kontrollutvalgets uttalelse om Nordreisa kommunes årsregnskap for 2018 | |
| 14/19 | Situasjonen i barnevernet i Nordreisa kommune | |
| 15/19 | Oppfølging sak 9/19 – Kommunens plikt til å svare på henvendelser | |
| 16/19 | Oppfølging sak 27/18 – Forvaltningsrevisjon «Økonomistyring – og økonomisk internkontroll» - svar fra rådmann | |
| 17/19 | Oppfølging sak 7/19 - Revisjonsbrev nr 1, nytt svar fra rådmann | |
| 18/19 | Notat fra KomRev NORD – framdrift forvaltningsrevisjonsprosjekt | |
| 19/19 | Referatsaker | |
| 20/19 | Eventuelt | |
| 21/19 | Oppfølging av Etatsbesøk Sonjatun | |

Sak 10/19
GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTET 2.4.2019

Innstilling til v e d t a k:

Protokollen fra møte 2.4.2019 godkjennes.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Protokollen fra møte 2.4.2019 godkjennes.

Sak 11/19
RAPPORTERING FRA REVISOR – ÅRSREGNSKAPET 2018

Innstilling til v e d t a k:

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Sak 12/19
REVISJONSBREV NR. 13 (2018) – RF1022B

Innstilling til v e d t a k:

- 1. Kontrollutvalget viser til revisjonsbrev nr. 13, og ber rådmannen svare kontrollutvalget innen 15.8.2019, med gjenpart til revisjonen. Utvalget ser det som viktig at tilstrekkelige rutiner etableres snarest innen lønnsområdet, og som sikrer at oppgaveplikten ovenfor skatte- og avgiftsmyndighetene ivaretas.*
- 2. Når svar foreligger fra rådmannen, ber kontrollutvalget om en vurdering av svaret snarest fra revisjonen.*

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget viser til revisjonsbrev nr. 13, og ber rådmannen svare kontrollutvalget innen 15.8.2019, med gjenpart til revisjonen. Utvalget ser det som viktig at tilstrekkelige rutiner etableres snarest innen lønnsområdet, og som sikrer at oppgaveplikten ovenfor skatte- og avgiftsmyndighetene ivaretas.

2. Når svar foreligger fra rådmannen, ber kontrollutvalget om en vurdering av svaret snarest fra revisjonen.

Utskrift fra saksprotokoll sendt 6. juni 2019 til:

- Nordreisa kommune v/ rådmann

Sak 13/19

KONTROLLUTVALGETS UTTALELSE OM NORDREISA KOMMUNES ÅRSREGNSKAP FOR 2018

Innstilling til v e d t a k:

1. *Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse til årsregnskapet som kontrollutvalgets uttalelse til Nordreisa kommunes årsregnskap for 2018.*
2. *Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet, for fremleggelse i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet.*

Behandling:

Innstilling enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse til årsregnskapet som kontrollutvalgets uttalelse til Nordreisa kommunes årsregnskap for 2018.
2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet, for fremleggelse i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet.

Utskrift fra saksprotokoll sendt 6. juni 2019 til:

- Nordreisa kommune v/ ordfører

Sak 14/19

STATUS I BARNEVERNET – BREV FRA FYLKESMANNEN

Innstilling til v e d t a k:

(Saken fremmes med åpen innstilling)

Behandling:

Rådmannen var innkalt og svarte på spørsmål fra kontrollutvalgets medlemmer.

Felles forslag til vedtak:

1. *Kontrollutvalget viser til brev av 23.5.2019 fra Fylkesmannen i Troms og Finnmark, og uttrykker i likhet med fylkesmannen alvorlig bekymring for situasjonen i barnevernstjenesten.*
2. *Kontrollutvalget oversender derfor ovennevnte brev fra Fylkesmannen i Troms og Finnmark til kommunestyret for eventuell videre oppfølging.*

Felles forslag enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. *Kontrollutvalget viser til brev av 23.5.2019 fra Fylkesmannen i Troms og Finnmark, og uttrykker i likhet med fylkesmannen alvorlig bekymring for situasjonen i barnevernstjenesten.*
2. *Kontrollutvalget oversender ovennevnte brev fra Fylkesmannen i Troms og Finnmark til kommunestyret for eventuell videre oppfølging.*

Utskrift fra saksprotokoll sendt 6. juni 2019 til:

- Nordreisa kommune v/ ordfører

- Nordreisa kommune v/ rådmann til eventuell uttalelse etter kommunelovens § 77 nr. 6

Sak 15/19

OPPFØLGNING SAK 9/19 – SVAR PÅ HENVENDELSER

Innstilling til v e d t a k:

(Saken fremmes med åpen innstilling)

Behandling:

Rådmannen var innkalt og redegjorde for saken.

Felles forslag til vedtak:

1. *Kontrollutvalget forutsetter at rådmann i sitt videre arbeid påser at kommunen svarer på henvendelser i samsvar med loves frister og for øvrig i samsvar med kommunens egne retningslinjer.*
2. *Kontrollutvalget tar for øvrig redegjørelsen til orientering.*

Felles forslag enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. *Kontrollutvalget forutsetter at rådmann i sitt videre arbeid påser at kommunen svarer på henvendelser i samsvar med loves frister og for øvrig i samsvar med kommunens egne retningslinjer.*
2. *Kontrollutvalget tar for øvrig redegjørelsen til orientering.*

Utskrift fra saksprotokoll sendt 6. juni 2019 til:

- Nordreisa kommune v/ rådmann

SAK 16/19

OPPFØLGNING SAK 27/18 - FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT «ØKONOMISTYRING OG ØKONOMISK INTERNKONTROLL»

Innstilling til v e d t a k:

Kontrollutvalget rår kommunestyret å fatte slikt v e d t a k:

- 1. Kommunestyret viser til Nordreisa kommunes tilbakemelding av 20.5.2019, hvor det er skissert hvilke tiltak som er iverksatt og planlagt iverksatt for å imøtekomme anbefalingen gitt i forvaltningsrevisjonsrapporten «Økonomistyring og økonomisk internkontroll».*
- 2. Kommunestyret tar til orientering de tiltak som opplyses iverksatt/planlagt iverksatt, og forutsetter at fokus på forbedringer ut fra oppsummering og konklusjon i rapporten, tas med i det videre arbeidet.*
- 3. Kommunestyret ber rådmannen oversende endelig og oppdatert innkjøpsreglementet så snart dette foreligger.*
- 4. Kommunestyret viser til vedtak i sak PS 83/18 pkt. f og ber rådmannen fremme sak i tråd med vedtaket.*

Behandling:

Kontrollutvalget ønsket å endre ordlyden i pkt. 4 og fremmet slikt felles forslag til endring:

Kommunestyret viser til kommunestyrets tidligere vedtak i sak PS 83/18 pkt. f og ber rådmannen fremme en særskilt oppfølgningssak om kompetanse, organisering og ressurser.

Felles forslag til endring i pkt. 4 enstemmig vedtatt. Innstillingen ble for øvrig enstemmig vedtatt uten endringer.

Vedtak:

Kontrollutvalget rår kommunestyret å fatte slikt v e d t a k:

- 1. Kommunestyret viser til Nordreisa kommunes tilbakemelding av 20.5.2019, hvor det er skissert hvilke tiltak som er iverksatt og planlagt iverksatt for å imøtekomme anbefalingen gitt i forvaltningsrevisjonsrapporten «Økonomistyring og økonomisk internkontroll».*
- 2. Kommunestyret tar til orientering de tiltak som opplyses iverksatt/planlagt iverksatt, og forutsetter at fokus på forbedringer ut fra oppsummering og konklusjon i rapporten, tas med i det videre arbeidet.*
- 3. Kommunestyret ber rådmannen oversende endelig og oppdatert innkjøpsreglementet så snart dette foreligger.*

4. Kommunestyret viser til kommunestyrets tidligere vedtak i sak PS 83/18 pkt. f og ber rådmannen fremme en særskilt oppfølgingssak om kompetanse, organisering og ressurser.

Utskrift fra saksprotokoll sendt 6. juni 2019 til:

- Nordreisa kommune v/ ordfører

- Nordreisa kommune v/ rådmann til uttalelse etter kommunelovens § 77 nr 6.

Sak 17/19

OPPFØLGNING SAK 7/19 - REVISJONSBREV NR. 1 – NYTT SVAR FRA RÅDMANN

Innstilling til v e d t a k:

(Saken fremmes med åpen innstilling)

Behandling:

Rådmannen svarte på spørsmål fra kontrollutvalgets medlemmer.

Felles forslag til vedtak:

1. *Kontrollutvalget viser til revisjonens svarbrev av 27.5.2019, og ber rådmannen gi kontrollutvalget nytt skriftlig svar og fremlegge bilag for uttak fra plasseringskonto til beboer som etterspurt fra revisjonen. Svarfrist 20.8.2019.*
2. *Kontrollutvalget ber rådmannen innskjerpe og prioritere alle henvendelser fra kontrollutvalget og revisjonen.*

Felles forslag til enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget viser til revisjonens svarbrev av 27.5.2019, og ber rådmannen gi kontrollutvalget nytt skriftlig svar og fremlegge bilag for uttak fra plasseringskonto til beboer som etterspurt fra revisjonen. Svarfrist 20.8.2019.
2. Kontrollutvalget ber rådmannen innskjerpe og prioritere alle henvendelser fra kontrollutvalget og revisjonen.

Utskrift fra saksprotokoll sendt 6. juni 2019 til:

- Nordreisa kommune v/ rådmann

Sak 18/19

NOTAT FRA KomRev NORD – STATUS I FORVALTNINGSREVISJONS PROSJEKT

Innstilling til v e d t a k:

Notat av 22.5.2019 fra KomRev NORD tas til orientering.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Notat av 22.5.2019 fra KomRev NORD tas til orientering.

Utskrift fra saksprotokoll sendt 6. juni 2019 til:

- KomRev NORD v/ oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor.

Sak 19/19**REFERATSAKER****Innstilling til v e d t a k:**

Kontrollutvalget tar sakene til orientering.

Behandling:

Følgende saker ble referert:

1. KOMMUNESTYRET

- Møte 29.3.2019
- Møte 21.5.2019

2. FORMANNSSKAPET

- Møte 21.3.2019
- Møte 30.4.2019 (regionrådet)
- Møte 21.5.2019 (valgstyre)

3. SVAR PÅ INNSYN

- Svar innsyn formannskapets sak PS 4/19 (u.off, jfr off lov § 23 første ledd)

Felles forslag enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar sakene til orientering.

SAK 20/19**EVENTUELT****Innstilling til v e d t a k:**

(Saken fremmes med åpen innstilling)

Behandling:

(ingen saker)

SAK 21/19
OPPFØLGNING SAK 73/17 – ETATSBESØK SONJATUN

Innstilling til v e d t a k:

(Saken fremmes med åpen innstilling)

Behandling:

Felles forslag til vedtak:

- 1. Kontrollutvalget tilføyer problemstilling i forvaltningsrevisjonsprosjektet «Kvaliteten i sykehjemstjenestene» og ber revisor innhente og dokumentere utviklingen i sykefraværet fra 4. kvartal 2016 og frem til 1. kvartal 2019.*
- 2. Kontrollutvalget tar for øvrig saken til orientering.*

Felles forslag enstemmig vedtatt.

Vedtak:

- 1. Kontrollutvalget tilføyer problemstilling i forvaltningsrevisjonsprosjektet «Kvaliteten i sykehjemstjenestene» og ber revisor innhente og dokumentere utviklingen i sykefraværet fra 4. kvartal 2016 og frem til 1. kvartal 2019.*
- 2. Kontrollutvalget tar for øvrig saken til orientering.*

Utskrift fra saksprotokoll sendt 6. juni 2019 til:

- KomRev NORD v/ oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor

Rett utskrift:
Tromsø 6.6.2019

Bjørn H. Wikasteen