



# ANDØY KOMMUNE

## Søknad om videreføring av avtale LVO 2016 - 2018

SAKSGANG			
Utvalg	Møtedato	Sbh.	Saknr
Formannskapet	09.05.2016	NOMA	036/16
Kommunestyret	23.05.2016		046/16

Saksbehandler	Arkivsaksnummer
Marit Strand Nordheim	16/422

### Vedlegg:

### Forslag til vedtak:

1. Andøy kommune fortsetter å støtte Lofoten og Vesterålen orkesterforening i perioden 2016 – 2018 med kroner 3,- pr innbygger.

  
Kirsten L. Pedersen

Rådmann



Marit S. Nordheim

Enhetsleder kultur og informasjon

**Bakgrunn for saken:**

Lofoten og Vesterålen orkesterforening (LVO) har søkt om videreføring av støtte til drift av foreningen for en ny periode på tre år. De søker om kroner 3,- pr innbygger, en økning på 0,20 kroner fra de siste tre årene.

**Faktiske opplysninger:**

Lofoten og Vesterålen orkesterforening har vært et viktig bidrag til kulturlivet i regionen over 35 år. Gjennom det samarbeidet de har hatt med distriktsmusikerne i vår region har unge og voksne amatører fått muligheten til å spille sammen med profesjonelle.

Kulturskolen skal gi et tilbud både til nykommere og viderekommende elever. Det er utfordrene å finne gode muligheter for de som har kommet over til et viderekommende nivå. Her har LVO vært en viktig arena. LVO har forpliktet seg til å samarbeide med den lokale kulturskolen om opptak av unge musikere. Dette sikrer at vi har et godt tilbud til elever på viderekommende nivå.

LVO mistet i 2015 sin støtte fra Nordland fylkeskommune på kroner 350.000,- pr år. Her har de fått en nedtrappingsplan hvor de får 300.000,- i 2016 og mindre i 2017. Etter dette opphører støtten helt. Dette er et dramatisk kutt og foreningen vil på sikt måtte finne nye inntektskilder.

**Vurdering:**

Kulturskolen i Andøy kommune har i 35 år samarbeidet med LVO for å kunne gi unge musikere et godt tilbud. Det er viktig for det videre tilbudet i kulturskolen at denne ordningen videreføres. Rådmannen foreslår derfor at Andøy kommune fortsetter å støtte LVO med kroner 3,- pr innbygger i perioden 2016 – 2018.



# ANDØY KOMMUNE

## SØKNAD OM STØTTE TIL FILMPRODUKSJON

SAKSGANG			
Utvalg	Møtedato	Sbh.	Saknr
Formannskapet Kommunestyret	09.05.2016	PEKL PEKL	037/16 047/16

Saksbehandler	Arkivsaksnummer
Kirsten Lehne Pedersen	16/304

**Vedlegg:** (ligger på kommunens hjemmeside)

Søknad fra Original Film, datert 10.03.16, vedlagt budsjett, finansieringsplan og "flyer".

**Forslag til vedtak:**

Søknad om tilskudd på inntil 300.000 kr til produksjon av barne- og familiefilmen "Et hav i mellom" innvilges ikke, da det ikke er avsatt midler i budsjett 2016 som kan disponeres til slike tilskudd.

*Kirsten L. Pedersen*  
Kirsten L. Pedersen

rådmann

### **Bakgrunn for saken:**

Original Film v/produsent Mona Steffensen har søkt Andøy kommune om støtte på inntil 300.000 kr til produksjon av barne- og familiefilmen "Et hav i mellom".

### **Faktiske opplysninger:**

Original Film samarbeider i dette prosjektet med manusforfatter/regissør Torfinn Iversen, som er fra Vesterålen. Innspilling er planlagt i juni/juli 2016, i hovedsak i Andøy. Målet er at filmen skal ha premiere på Den internasjonale Filmfestivalen i Berlin i februar 2017.

Filminnspillingen har et totalbudsjett på 15,8 mill kr. Prosjektet er tildelt produksjonsstøtte fra Norsk Filminstitutt. Av søknaden framgår at filmen i tillegg har fått støtte fra regionale fond som Filmfond Nord (Nordland), FilmCamp (Troms), SNN Kulturnæringsstiftelsen og Filmpool Nord (Norbotten).

Original Film v/produsent Mona Steffensen har kontaktet Andøy kommunes kulturkontor for hjelp. Kulturkontoret har tilbudt hjelp i form av lokalkunnskap som kan bidra til å finne lokaler for filming, rekvisita og kontakt med ressurspersoner.

### **Vurdering:**

Det er liten tvil om at en spillefilm som i hovedsak tenkes innspilt i Andøy kommune vil ha gode muligheter til å bidra til positiv oppmerksomhet.

Det er ikke avsatt midler i driftsbudsjettet til slike tilskudd. Sett i forhold til de budsjettmessige utfordringene Andøy kommune har, og med omfattende vedtatte driftsreduksjoner, vil det være vanskelig å forsvare å bevilge tilskudd i den størrelsesorden det her er søkt om til noe som i utgangspunktet ikke er en kommunal oppgave.

Rådmannen kan på bakgrunn av dette ikke anbefale at søknaden om økonomisk støtte innvilges.

Andøy kommune ved kulturkontoret vil uansett fortsette å støtte prosjektet med praktiske råd og veiledning om lokale forhold.

### **Sakens betydning for folkehelse**

Ikke relevant.



# ANDØY KOMMUNE

## SØKNAD OM DISPENSASJON OG DELING FRA KOMMUNEPLANENS AREALDEL

SAKSGANG			
Utvalg	Motedato	Sbh.	Saknr
Formannskapet Kommunestyret	09.05.2016	THAN THAN	038/16 048/16

Saksbehandler	Arkivsaksnummer
Andreas Danke	16/203

### Vedlegg: (På kommunens hjemmeside)

- 1 Søknad om dispensasjon
- 2 Kartutsnitt over arealet

### Forslag til innstilling/vedtak

Andøy kommune innvilger søknad om dispensasjon fra kommuneplanens arealdel til nødvendig trafikkareal knyttet til oppføring av nytt skolebygg i Risøyhamn.

  
Kirsten Lehne Pedersen

Rådmann

**Bakgrunn for saken:**

Andøy kommune skal kjøpe ca 10,2 mål areal for oppføring av ny 1 – 10 skole i Risøyhamn. Eiendommen ligger sør for dagens idrettbygg og skole.

Området hvor skolen skal bygges er i kommuneplanens arealdel avsatt til fremtidig tjenesteyting (T1). Deler av nytt trafikkareal blir liggende i LNF(R)-område og søkes løst gjennom dispensasjon.

Denne behandlingen gjelder dispensasjon fra kommuneplanens arealdel. Deling- og byggesaken samt jordlovsbehandlingen behandles administrativt.

**Faktiske opplysninger:**

I en dispensasjonssak er saksgangen at den sendes til berørte sektormyndigheter på høring, som i denne saken er Nordland Fylkeskommune og Fylkesmannen i Nordland.

Når høringfristen på 4 uker er gått ut, skal kommunen sammenfatte evt uttalelser og merknader fra sektormyndighetene og på bakgrunn av disse lage et forslag til innstilling og vedtak som behandles av Formannskapet og Kommunestyret.

Det har ikke kommet noe svar fra sektormyndigheten som følge av høringen. Dette betyr at man ikke har noen merknader til tiltaket.

**Vurdering:**

I utarbeidelsen av kommuneplanens arealdel ble det avsatt område for fremtidig utvidelse av Risøyhamn skole. Utformingen som nå er valgt medfører at avsatt området i arealdelen ikke dekker behovet for trafikkareal til ny skole.

Adkomstveien for elever som kommer med buss er fra fylkesvei 985, med av- og påstigningssone sør for dagens skole. Området som i dag brukes til busstrafikk er regulert til trafikkarealer i reguleringsplanen "Risøyhamn sør" fra 1979.

Dispensasjonen gjelder derfor ikke hele adkomstveien fra Fv 985, men en breddeutvidelse for å kunne plassere av- og påstigningssone utenfor området avsatt til ny skole. Området det søkes dispensasjon for er ca 1 mål fordelt på hver side av regulert vei som vist i vedlagt kartutsnitt.

Landbrukssjefen uttrykker at området ikke har noen verdi som landbruk- og friluftareal, samt at området det gjelder er et lite areal som ligger tett opp mot eksisterende veiarealer.

Rådmannen er positivt innstilt til tiltaket og dispensasjonen med den begrunnelse at sikker og trygg levering og henting av elever veier tyngre enn hensikten bak LNF(R)-formålet.

På bakgrunn av ovennevnte vurderes fordelene ved å gi en dispensasjon klart større enn ulempene, og dispensasjon bør innvilges.



## ANDØY KOMMUNE

### VANNFORSYNING HINNØYA - MIDLERTIDIGE "AVBØTENDE" TILTAK

SAKSGANG			
Utvalg	Møtedato	Sbh.	Saknr
Formannskapet	09.05.2016	BLAR	039/16
Kommunestyret	23.05.2016	BLAR	049/16

Saksbehandler	Arkivsaksnummer
Arne Chr. Blix	14/1313

#### Vedlegg:

#### Forslag til innstilling/vedtak:

1. I påvente av ny og sikker vannforsyning for bygdene Fornes, Medby og Forfjord vedtar Andøy kommunestyre, som midlertidige, avbøtende tiltak, en tilskuddsordning med støtte til innkjøp og montering av renseanlegg til private vannanlegg, begrenset til bolighus, fritidsboliger/hytter og forsamlingslokaler i området fra Fornes til grensen mot Sortland kommune.
2. Innkjøpene skal være gjort i perioden fra april og ut året 2016, og utgiftene skal dokumenteres.
3. Støtte kan dekkes med inntil 75 % av de dokumenterte utgiftene, og med et maksimalt beløp på kr. 10 000,- pr. anlegg.
4. Renseanlegg som har fått kommunal støtte blir Andøy kommunes eiendom når vannforsyningsprosjektet er fullført og satt i drift.
5. Drift av anleggene vil fullt ut være de private eiernes ansvar, og eventuelle kostnader knyttet til vannprøver dekkes ikke av ordningen.
6. Kommunestyret bevilger inntil kr. 700 000 til et nytt investeringsprosjekt "Avbøtende tiltak i forbindelse med vannforsyning Hinnøya". Beløpet finansieres med overføring fra 2545001 Kapitalfond (ubundne investeringsfond).

  
Kirsten L. Pedersen  
rådmann

## Bakgrunn for saken:

I forbindelse med at det nå er konstatert nye tilfeller av harepest i det aktuelle området var det et folkemøte på Medby grendehus 13. april. Her ble det stilt spørsmål om kommunen ville vurdere noen avbøtende midlertidige tiltak, og det ble bekreftet at administrasjonen skulle utrede dette som sak til politisk behandling. Bakgrunnen for å vurdere avbøtende midlertidige tiltak er at etablering av kommunal vannforsyning for Fornes, Medby og Forfjord (vedtatt 2008) har tatt lang tid, og at det fortsatt vil ta flere år å få på plass den permanente løsningen.

## Faktiske opplysninger:

### Status for arbeidet med ny og sikker vannkilde

Prosjektet med vannforsyning for bygdene Fornes - Medby - Forfjord startet opp gjennom et prinsippvedtak i formannskapet i 2008 (FS-069/08) hvor det het at det skal realiseres drikkevannsanlegg for områdene Forfjord, Fornes og Medby i kommunal regi, og at tilknyttede abonnenter skal belastes med standard kommunale gebyrer/satser. Prosjektet, og beslutningen, hadde som grunnlag en prosjektbeskrivelse med kostnads-overslag utført av en interessegruppe bestående av grunneiere/hjemmelshavere fra Forfjord, Medby og Fornes. Det ble i vedtaket tatt forbehold om at prosjektet er teknisk og økonomisk gjennomførbart.

Prosjektet ble i utgangspunktet basert på prosjektbeskrivelsen fra hjemmelshaverne. Den videre gjennomgang av løsningen fra kommunens side medførte en løsning med fysisk sammenkobling av 7 forsyningsbrønner som måtte suppleres med et vannbehandlingsanlegg for å sikre vannkvaliteten. Gjennom en videre vurdering av forhold knyttet til leveringssikkerhet og stabilitet, bl.a. med bakgrunn i rapporter fra NGU, ble det enighet om at også mulighetene for andre vannkilder skulle undersøkes.

Ut fra disse vurderingene fattet kommunestyret slikt vedtak i KS-sak 099/15, 14.12.15:

1. *Vannforsyning Hinnøya (Fornes/Medby/Forfjord) utredes med inntaksledning fra Rismålsvannet eller Finnsætervannet. Oppstart med prøvetaking høsten 2015, detaljprosjektering og kostnadsberegning i 2016 med prosjektsoppstart i 2017.*
2. *Prosjektets øvre kostnadsramme settes til kr. 20 mill., jfr. formannskapets vedtak i møte den 01.06.15, sak 046/15.*

Dette vedtaket ligger til grunn for det arbeid som teknisk enhet nå gjennomfører. Prosjektet vil medføre svært lange ledningsstrekker for å knytte anlegget til abonnenter på strekningen fra Forfjord til Fornes. Det er snakk om anslagsvis 60 - 70 mulige abonnenter, og total lengde på prosjektet vil bli opp mot 14 - 15 km fra vannkilden til "siste abonnent".

Fremdriftsplanen for prosjektet antyder en byggestart tidligst vår/sommer 2017 da det i 2016 i hovedsak gjennomføres arbeider knyttet til detaljprosjektering av anlegget, med anbudsprosess våren 2017. Anlegget forventes ferdigstilt tidligst ved utgangen av 2018.

Det foreligger ennå ikke endelige kostnadstall for prosjektet, men det kan tenkes at den foreliggende kostnadsramme på 20 MNOK ikke vil være tilstrekkelig. Nærmere angivelse av kostnader vil en komme tilbake til ved avslutning av detaljprosjektarbeidet.

### Midlertidig avbøtende tiltak

Det tiltaket som ble nevnt under folkemøtet 13. april var muligheten for kommunal støtte til innkjøp av renseanlegg til de private brønnene som ikke har slikt utstyr. Teknisk enhet har vurdert at etablering av renseanlegg på private vannkilder/brønner vil ligge på anslagsvis kr 10 - 20 000 pr. anlegg ferdig montert, avhengig av hvor avansert anlegg det er behov for ved de ulike brønnene ut fra den vannkvalitet som brønnen leverer.



En kommunal støtteordning med tilskudd til innkjøp av renseanlegg til private vannforsyningsanlegg i dette området kan tenkes å utløse krav om tilsvarende løsning/tilskudd fra andre i kommunen som har privat vannkilde i form av brønn. Det er viktig at ordningen begrenses i forhold til hvilke områder den eventuelt skal gjelde for.

I forbindelse med en kommunal støtteordning vurderes det som riktig at de som mottar tilskudd skal dekke en egenandel på investeringen, tilsvarende omlag det abonnenter innenfor selvkostkapittel vann betaler i årlige utgifter. Det foreslås derfor et tilskuddsbeløp på 75 % av investeringen.

Kommunen kan ikke påta seg administrasjon av innkjøp av renseanlegg, og har heller ingen mulighet til å forestå godkjenning av anleggene.

Rådmannen vil derfor foreslå følgende forutsetninger for ordningen:

- Ordningen gjelder støtte til innkjøp og montering av renseanlegg til private vannanlegg, begrenset til bolighus, fritidsboliger/hytter og forsamlingslokaler i området fra Fornes til grensen mot Sortland kommune.
- Innkjøpene skal være gjort i perioden fra april og ut året 2016, og utgiftene skal dokumenteres.
- Støtte kan dekkes med inntil 75 % av de dokumenterte utgiftene, og med et maksimalt beløp på kr. 10 000,- pr. anlegg.
- Det forutsettes at renseanlegg som har fått kommunal støtte blir Andøy kommunes eiendom når vannforsyningsprosjektet er fullført og satt i drift.
- Drift av anleggene vil fullt ut være de private eiernes ansvar, og eventuelle kostnader knyttet til vannprøver dekkes ikke av ordningen.

#### Finansiering

En støtteordning med tilskudd til kjøp av renseanlegg til private vannkilder i området Fornes - Forfjord vil kunne omfatte opp mot 60 - 70 brønner, og med et stønadsbeløp på kr. 10 000 pr. anlegg, vil kostnadene kunne beløpe seg til opp mot kr. 700 000. Det er vurdert flere ulike finansieringskilder.

I forbindelse med vurderingene knyttet til finansiering av tilskudd har teknisk kontaktet kommunens revisor, juridisk kompetanse utenfor Andøy kommune, samt firmaet som utfører våre selvkostberegninger for å få belyst alle sider rundt mulige finansieringskilder.

1. Dekke kostnadene over investeringsprosjektet/-budsjettet for "Vannverk Hinnøya":  
Kommunens revisor har pr. telefon uttrykt at et tilskudd til private til kjøp av renseanlegg ikke vil kunne tas inn i det vedtatte investeringsprosjektet da dette var å betrakte som rene tilskudd til kjøp av varer som ikke vil bli kommunens eiendom, og dermed heller ikke ville kunne avskrives av kommunen.

2. Dekke kostnadene over selvkostkapittel Vann, ansvar 6620:  
Revisor uttrykker også skepsis til å dekke et slikt tilskudd til kjøp av private renseanlegg over selvkostkapitlet, da det ikke er å betrakte som utgifter knyttet til selvkostkapitlet.

Teknisk har også bedt jurist i Narvik Vann KF gjøre en vurdering av om kostnadene til en støtteordning som omtrent kunne dekkes over selvkostkapitlet for vann, og har fått en klar tilbakemelding om at kostnader til renseanlegg i privat brønner faller utenfor de tiltak en kan benytte selvkostmidler til.

Denne konklusjonen støttes også av firmaet som utfører våre selvkostberegninger, Momentum Selvkost AS, som også påpeker at "retningslinjene er klare på at dagens abonnenter av tjenesten ikke skal subsidiere fremtidige abonnenter". Konklusjonen deres er derfor; "Vi har derfor vanskelig for å se at kommunen har anledning til å finansiere avbøtende tiltak gjennom selvkostområdet vann. En eventuell subsidiering bør derfor finansieres av kommunekassen."

### 3. Opprette nytt investeringsprosjekt:

Et alternativ til punkt 1 og 2 foran vil være å opprette et nytt investeringsprosjekt som ikke skal inngå i selvkostberegningene. Det vil da være en forutsetning at renseanleggene blir å betrakte som kommunens eiendom når vannforsyningsprosjektet er fullført og satt i drift. Rådmannen anbefaler dette, og foreslår at prosjektet finansieres med en overføring fra 2545001 Kapitalfond (ubundne investeringsfond). Pr. 31.12.2015 er det ca. 1,1 MNOK til disposisjon på kapitalfondet.

### **Vurdering:**

#### Sakens betydning for folkehelse

En viktig grunn for å gjennomføre det avbøtende tiltaket er behovet som er for å sikre befolkningen i området en sikker vannforsyning.

Det er et kommunalt ansvar at fremdriften i etableringen av det kommunale vannverket for bygdene Fornes, Medby og Forfjord ikke har vært som ønsket og forventet. Det er derfor rådmannens oppfatning at det bør gjennomføres midlertidige, avbøtende tiltak i form av tilskudd til investering av renseanlegg til de private vannforsyningsanleggene i det aktuelle området, som skissert foran.



# ANDØY KOMMUNE

## ÅRSMELDING KONTROLLUTVALGET 2015

SAKSGANG			
Utvalg	Motedato	Sbh.	Saknr
Kommunestyret		PEKL	050/16

Saksbehandler	Arkivsaksnummer
	16/508

### Vedlegg:

Kontrollutvalgets årsmelding 2015

### Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget har i møte 25.02.16 gitt slik enstemmig

### Innstilling til kommunestyret:

Kommunestyret tar årsmeldingen 2015 fra kontrollutvalget til etterretning.

*Kirsten L. Pedersen*  
Kirsten L. Pedersen

rådmann

Vedlegg

# SÆRUTSKRIFT

Av

## MØTEPROTOKOLL KONTROLLUTVALGET

**Møtedato: 25. februar 2016**

**Møtested: Møterommet 2. etg. Rådhuset**

**Møtende medlemmer: Av 5 medlemmer møtte 5 inklusive varamedlemmer.**

**Sak 08/16 ÅRSMELDING 2015 FOR KONTROLLUTVALGET I ANDØY**

**Vedlegg: Utarbeidet utkast til årsmelding 2015 for kontrollutvalget lagt ved. Utkastet var sendt ut pr. mail til medlemmer/varamedlemmer på forhand.**

**Saken var lagt fram med slikt forslag til**

*Innstilling:*

*"Kommunestyret tar årsmeldingen 2015 fra kontrollutvalget til etterretning."*

**Etter nærmere gjennomgang og drøfting i kontrollutvalget ble det avgitt slik**

**I n n s t i l l i n g:**

**Kommunestyret tar årsmeldingen 2015 fra kontrollutvalget til etterretning.**

**Enstemmig vedtatt.**

**Enstemmig vedtatt.**

Andenes, den 3. mars 2016



Arild Dahle  
Sekretær

|

**ÅRSMELDING 2015**

**FOR**

**KONTROLLUTVALGET**

# **INNHALDSFORTEGNELSE:**

- 1. KONTROLLUTVALGETS ANSVAR OG VIRKEOMRÅDER M.M.**
- 2. KONTROLLUTVALGETS SAMMENSETNING.**
- 3. KONTROLLUTVALGETS VIRKSOMHET M.M.**
- 4. SAKER SOM ER BEHANDLET I 2015**
- 5. SLUTTORD – MERKNADER**

## 1. KONTROLLUTVALGETS ANSVAR OG VIRKEOMRÅDE M.M.

- *Hjemmel for utvalgets virkeområder:*

Kommuneloven pålegger alle kommuner å ha et kontrollutvalg. I medhold av kommunelovens § 77 har Kommunaldepartementet fastsatt egne forskrifter om kontrollutvalg og revisjon. Forskriftene bestemmer kontrollutvalget og revisjonens oppgaver og plikter, og legger føringer for hvordan kontrollfunksjonen skal utføres.

29. november 2013 vedtok kontrollutvalget nytt reglement. Dette ble godkjent i kommunestyret tidlig i 2014.

- *Kontrollutvalgets ansvar og oppgaver.*

Kontrollutvalget er et lovpålagt utvalg, og har en sentral rolle i kommunens egenkontroll. For å ivareta denne rollen har utvalget omfattende oppgaver og vid innsynsrett i kommunale forhold.

All kommunal virksomhet som blir drevet i egen regi og organisert etter kommunelovens bestemmelser, ligger under kontrollutvalgets tilsynsansvar.

For at kommunestyret skal være orientert om kontrollutvalgets arbeid blir det hvert år utarbeidet en årsrapport/melding som framlegges for kommunestyret. Rapporten/meldingen tar for seg de oppgaver kontrollutvalget er pålagt i henhold til forskriften og hvordan utvalget har løst sine oppgaver.

Kontrollutvalgets oppgaver er todelt:

- Utvalget skal føre det løpende tilsyn med forvaltningen i kommunen. Forvaltningen omfatter i denne sammenheng også tilsyn med de underordnede folkevalgte organ i deres myndighetsutøvelse. Det ligger i dette at kontrollutvalget **ikke** skal føre tilsyn med kommunestyrets virksomhet. Det ligger heller ikke til kontrollutvalget å overprøve de hensiktsmessighetsvurderinger som gjøres i øvrige folkevalgte organ.
- I tillegg skal kontrollutvalget føre tilsyn med at kommunens revisjonsordning fungerer på en betryggende måte

Kontrollutvalget er kommunestyrets eget organ når det gjelder tilsyn og kontroll. Her er det viktig å **presisere** at det ikke inngår i kontrollutvalgets tilsynsansvar å overprøve politiske prioriteringer som er foretatt av kommunens folkevalgte organ.

Kontrollutvalget skal føre løpende tilsyn og kontroll med den kommunale forvaltningen på vegne av kommunestyret, og er således direkte underordnet kommunestyret. I dette ligger det at kommunestyret kan gi generelle eller spesielle instruksjoner for kontrollutvalgets virksomhet.

Kontrollutvalget skal også selv sørge for at det blir foretatt undersøkelser og gransking bl.a. i forbindelse med mistanke om uregelmessigheter og misligheter.

Kontrollutvalget kan – uavhengig av regler om taushetsplikt – kreve opplysninger fra revisjonen og fra andre kommunale organer, og har adgang til revisjonens og kommunens saksdokumenter og arkiver innenfor de regler som er gitt i "Forskrift om kontrollutvalg".

Videre kan kontrollutvalget gjøre henvendelser til andre offentlige instanser og til kommunens forbindelser av enhver art i tilknytning til sitt kontrollarbeid.

For kontrollutvalgets medlemmer og dets sekretariat gjelder forvaltningslovens alminnelige bestemmelser om taushetsplikt, jfr. forvaltningslovens § 13 mv.

Kontrollutvalget skal gjennom revisors arbeid og egen vurdering påse at forvaltningen av kommunens verdier er betryggende sikret ved et forsvarlig internkontrollopplegg, og om nødvendig gi pålegg om at tiltak må treffes.

Kontrollutvalget skal på grunnlag av revisjonens rapport og annen informasjon føre tilsyn med at forvaltningen er i samsvar med gjeldende bestemmelser og vedtak. Kontrollutvalget skal videre i samarbeid med revisjonen foreta en systematisk vurdering av bruk og forvaltning av de kommunale midler med utgangspunkt i oppgaver, ressursbruk og oppnådde resultater.

For øvrig avgir kontrollutvalget uttalelse i saker det får seg forelagt.

- *Uttalelse til årsregnskapet.*

Kontrollutvalget skal påse at kommunens årsregnskap blir revidert på en betryggende måte, herunder holde seg løpende orientert om revisjonsarbeidet og påse at dette foregår i samsvar med de bestemmelser som følger av lov og forskrift og god kommunal revisjonsskikk.



Kontrollutvalget skal påse at poster, disposisjoner og ordninger som ikke får godkjenning, blir fulgt opp og brakt i orden.

Som kontrollorgan på vegne av kommunestyret skal kontrollutvalget behandle kommunens regnskap, og på grunnlag av regnskapet, rådmannens årsmelding og revisjonsberetningen, avgi uttalelse til kommunestyret.

Kopi av uttalelsen skal være formannskapet i hende tidsnok til at det kan tas hensyn til den før formannskapet avgir innstilling om årsregnskapet til kommunestyret..

- *Forvaltningsrevisjon.*

Kontrollutvalget skal påse at kommunens virksomhet årlig blir gjenstand for forvaltningsrevisjon, jfr. kontrollutvalgsforskriftens § 9. Minst en gang i valgperioden skal kontrollutvalget utarbeide en plan for gjennomføring av forvaltningsrevisjon. Planen må vedtas av kommunestyret selv, men som kan delegeres til kontrollutvalget å foreta endringer i planperioden.

- *Selskapskontroll.*

Kapittel 6 i forskriften om kontrollutvalg i kommuner tar for seg kontrollutvalgets oppgaver ved selskapskontroll.

Selskapskontrollen består av to komponenter: eierskapskontroll og forvaltningsrevisjon.

**Eierskapskontrollen** er obligatorisk. Den omfatter følgende:

- kontroll av at den som utøver kommunens eierinteresser følger reglene i den aktuelle virksomhetsloven og annen bakgrunnslovgiving.
- kontroll av at den som utøver kommunens eierinteresser opptrer i samsvar med kommunens vedtak og forutsetninger (forvaltningen av kommunens eierinteresser).

**Forvaltningsrevisjon** av kommunalt eide selskaper er ikke obligatorisk. Kommunen har imidlertid adgang til å gjennomføre forvaltningsrevisjon. Forvaltningsrevisjon antas å være særlig aktuelt i selskap som produserer velferdstjenester på vegne av kommunen. Forvaltningsrevisjon omfatter følgende:

- systematiske vurderinger av økonomi, produktivitet, måloppnåelse og virkninger ut fra kommunestyrets vedtak og forutsetninger (kontroll av selve aktiviteten i selskapet).

Forvaltningsrevisjon skal utføres i henhold til kap.3 i forskrift om revisjon og i henhold til god kommunal revisjonsskikk.

- *Kommunerevisjonen i Andøy.*

Kontrollutvalget skal føre tilsyn med at kommunens revisjonsordning fungerer på en betryggende måte. Det ligger i sakens natur at kontrollutvalget i utførelsen av denne oppgaven i stor grad må bygge på revisjonens arbeid i forbindelse med h.h.v. forvaltningsrevisjon, revisjon av den interne kontroll og regnskapsrevisjon.

Tilsynet med revisjonen innebærer at kontrollutvalget skal holde seg løpende orientert om revisjonens virksomhet og dens arbeid, herunder at den er i samsvar med gjeldende forskrift og andre bestemmelser.

## **2. KONTROLLUTVALGETS SAMMENSETNING:**

I følge forskrift om kontrollutvalg skal kontrollutvalget ha minst 3 medlemmer. Andøy kommunestyre har valgt å ha et kontrollutvalg på 5 medlemmer. Kontrollutvalget har i inneværende valgperiode ( 2012-2015) hatt denne sammensetning:

Medlemmer:

Guri Bendiksen - leder (AP)  
Svein Haug – nestleder (SP)  
Arne Skogvoll (Andøylista)  
Inger Markussen (H)  
Harald Pedersen (H)

Varamedlemmer:

Yngve Isaksen Wiik (V)  
Björg Nordgård (FRP)  
Alice Raanes ( SV )  
Kolbjørn Blix Dahle (FRP)  
Beate Sellevold (SP)

I kommunestyrets konstituerende møte i oktober 2015 ble nytt kontrollutvalg for perioden 2015-2019 valgt. Utvalget har nå følgende sammensetning:

Medlemmer:

1. Leif A. Iversen (H)
2. Svein Haug (SP)
3. Bjørg Nordgård (FRP)
4. Guri Bendiksen (AP)
5. Terje Lundemo Endresen (V)

Varamedlemmer i rekkefølge:

1. Birgit Karlsen Eira (AP)
2. Harald Pedersen (H)
3. Beate Sellevold (SP)
4. Jan Harald Andersen (FRP)
5. Gunn Rydland (KRF)

Leder: Guri Bendiksen (AP)

Nestleder Svein Haug (SP)

### 3. KONTROLLUTVALGETS VIRKSOMHET M.M.

- *Kommunerevisjonen i Andøy.*

Svenn Ole Wiik innehar revisorstillingen som deltidsstilling, jfr. arbeidsavtale av 01.12.07.

Revisor har, uavhengig av regler om taushetsplikt, rett til nødvendig innsyn i kommunens saksdokumenter og arkiver.

Revisjonen skal kontrollere at den økonomiske forvaltning foregår i samsvar med gjeldende bestemmelser og vedtak, og foreta en systematisk vurdering av bruk og forvaltning av de kommunale midler med utgangspunkt i oppgaver, ressursbruk og oppnådde resultater.

Som ledd i revisjonen av forvaltningen skal revisjonen påse:

- budsjettkontroll
- at regnskapsføringen er i orden
- at økonomiforvaltningen og den interne, administrative kontroll er organisert og virker på en betryggende måte.
- at kommunens midler forvaltes på en økonomisk forsvarlig måte.

Kontrollutvalget skal som tidligere poengtert påse at kommunen blir revidert på en betryggende måte. Dette er knyttet til flere forhold:

- at revisjonen skjer i samsvar med lover, regler og god kommunal revisjonsskikk
- at revisor oppfyller krav til uavhengighet og kvalifikasjoner
- at revisjonen følger eventuelle avtaler inngått mellom revisor og kontrollutvalget.

Kontrollutvalgets påseansvar omfatter ikke en faglig vurdering av revisjonens utførelse, da det er revisor som har det faglige ansvaret for gjennomføringen av revisjonen.

Revisor har møte- og talerett i kontrollutvalgets møter og kan forlange sine uttalelser på møtet protokollert. Møteretten gjelder likevel ikke når sak som angår en revisors tilsetningsforhold behandles.

- *Kontrollutvalgets sekretariat.*

Kommunestyret har plikt til å sørge for sekretariatsbistand til kontrollutvalget. Det er et krav at sekretariatet skal være uavhengig i forhold til både administrasjonen og revisjonen. Dette innebærer at sekretæren ikke kan være ansatt i administrasjonen eller utføre revisjonsoppgaver for kommunen.

Sekretariatet er direkte underlagt utvalget og skal følge de retningslinjer og pålegg som kontrollutvalget gir.

I 2008 ble det inngått arbeidsavtale med Arild Dahle om kjøp av sekretærtjenester i kontrollutvalget. Dette arbeidet utføres fortsatt av Arild Dahle.

Hovedoppgavene til sekretariatsfunksjonen er gitt av forskrift om kontrollutvalg i kommuner, og vil i hovedsak være i følge inngått arbeidsavtale:

- saksforberedelse og innkalling
- sekretærbistand i møtene
- oppfølging av vedtak fattet av kontrollutvalget.

- *Rapportering.*

Kontrollutvalget skal rapportere til kommunestyret om tidligere saker som etter utvalgets mening ikke er blitt fulgt opp på en tilfredsstillende måte.

Kontrollutvalget skal også avgi rapport til kommunestyret om hvordan kommunestyrets merknader, blant annet i forbindelse med forvaltningsrevisjon er blitt fulgt opp av administrasjonen.

Etter forslag fra kontrollutvalget vedtok kommunestyret sommeren 2012 plan for forvaltningsrevisjon i tidsrommet 2012 -2015 og plan for selskapskontroll på følgende områder:

### Forvaltningsrevisjon:

- 2012 Teknisk etat ( enhet tekniske tjenester, landbruk og næring ).
- 2013 Barnehagene.
- 2014 Økonomistyringen og rapporteringen i Andøy kommune.
- 2015 Undervisningssektoren.

### Selskapskontroll:

- 2012 Andøy Energi A/S
- 2013 Andøy Boligstiftelse
- 2014 Reno Vest IKS

Kommunestyret har – etter forslag fra kontrollutvalget – vedtatt at det hvert år i perioden 2012-2015 skal foretas selskapskontroll i 100% kommunalt eide selskaper.

Ut fra den prioriteringsliste som var satt opp er samtlige forvaltningsrevisjoner og selskapskontroller avholdt.

Det tilligger også kontrollutvalget å avgi rapport til kommunestyret om forvaltningsprosjekter/selskapskontroll som er gjennomført og om resultatene av disse.

Rapport/ utskrift er sendt kommunestyret.

- *Innkalling, sakslister og møteutskrifter.*

Hovedregelen er at møtene i kontrollutvalget holdes i henhold til forskriften for **åpne dører**. Imidlertid kan kontrollutvalget bestemme noe annet.

Kommunens ordfører har møte- og talerett i kontrollutvalget.

Innkalling til møtene sendes sammen med saksutredningene til kontrollutvalgets medlemmer og varamedlemmer. I tillegg til disse sendes innkalling og saksutredning til ordfører, rådmann og revisor. Hovedutskrift (protokoll) etter møtene sendes de samme som får møteinnkallingen.

- *Kontrollutvalgets møteaktivitet.*

Kontrollutvalget har i 2015 avholdt 7 møter og behandlet 31 saker. Møtene har vært avholdt på møterom i Andøy Rådhus.

#### 4. SAKER SOM ER BEHANDLET I 2015

Kontrollutvalget har i 2015 behandlet en rekke saker, blant annet kan følgende nevnes:

- Status av tidligere saker behandlet i kontrollutvalget.:
  - Andøy kommune – eierskapsstrategi –retningslinjer
  - Veiadresser i Andøy.

I desember 2014 mottok en mail fra rådmannen hvor det blir gitt tilbakemelding på status for disse to sakene som kontrollutvalget hadde etterlyst i sak 38/14. Mailen ble referert i kontrollutvalgets møte i februar 2015 og tatt til orientering.

Rådmannens tilbakemelding ble tatt med i årsmeldingen 2014 for kontrollutvalget.

- Regnskapet 2014 for Andøy kommune
- Årsmeldinga 2014 for Andøy kommune
- Årsmelding 2014 for Kontrollutvalget
- Kontrollrapport 2014 vedr. skatteoppkreverfunksjonen i Andøy kommune.
- Forvaltningsrevisjon – Mobbing i Andøyskolene.
- Avviksrapport drift pr. 30.4.15
- Avviksrapport investering pr. 01.05.15
- Bemanningen ved Bleik Omsorgsbolig
- Avviksrapportering – drift pr. 30.08.2015
- Avviksrapport – investering pr. 01.09. 2015
- Budsjett revisjon/kontrollutvalg
- Budsjettsituasjonen inneværende år/ store utgifter til sosialhjelp
- Forvaltningsrevisjon høsten 2015. Undervisningssektoren
- Opplegg for opplæringskurs for kontrollutvalgets medlemmer/varamedlemmer

## **Andre ting:**

Både ordfører, rådmann, og økonomisjef m/flere har vært til stede ved noen av møtene i kontrollutvalget. Disse har bidratt med nyttige orienteringer og informasjon om saker av betydning for Andøy kommune, og som har medført behandling/tatt opp i kontrollutvalget.

Andøy kommunes regnskap for 2014 og rådmannens årsmelding 2014 er gitt en grundig behandling i kontrollutvalget. Det vises spesielt til de vedtak som er gjort i kontrollutvalgssakene 15/15 og 16/15 og som kommunestyret har behandlet.

Når revisor påpeker forhold i årsregnskapet, jfr. forskrift om revisjon i kommuner § 4, skal kontrollutvalget påse at dette blir fulgt opp. Det skal også rapporteres om tidligere saker som etter utvalgets mening ikke er blitt fulgt opp på en tilfredsstillende måte. Kontrollutvalget skal gi rapport til kommunestyret om hvordan kommunestyrets merknader er blitt fulgt opp..

Det er i vedtakene fra kontrollutvalget gitt klart uttrykk hva som må rettes opp og hva som må korrigeres. Spesielt ble det anmerket manglende finansieringsinvesteringsprosjekter i 2008, hvor beløpet kr. 4.129.916,17 skulle ha vært innekket senest i 2011, jfr. kommunelovens § 48 nr. 4.

For øvrig ble det under behandlingen av regnskapet krevd at det nå måtte ryddes opp i balansen. Balansen skal gjenspeile den virkelige verdien av kommunens eierdeler, samt hvordan disse er finansiert ved hjelp av fremmedkapital eller egenkapital. Dette tilsier at det må legges ned et betydelig arbeid i å få balansen mest mulig korrekt. Dette har rådmannen gitt tilbakemelding om skal bli gjort.

## **5. SLUTTORD – MERKNADER**

Ifølge kommunelovens § 60 nr. 2 er kontrollutvalget pålagt å forestå det løpende tilsynet med hele den kommunale virksomheten på vegne av kommunestyret.

Kontrollutvalget har rett til å være til stede i lukket møte i kommunens folkevalgte organer. Kommunestyret kan bestemme, i forskrift eller for et enkelt møte, at kontrollutvalget ikke har rett til å være til stede i lukket møte i kommunestyret.

Kontrollutvalgets myndighet er knyttet til utførelsen av utvalgets tilsyns- og kontrolloppgaver. Dette innebærer å iverksette forvaltningsrevisjon, selskapskontroll og andre undersøkelser i kommunen, samt å påse at kommunens årsregnskap blir betryggende revidert.

Kontrollutvalget har ingen myndighet til å fatte vedtak som binder forvaltningen, og utvalget kan heller ikke overprøve politiske prioriteringer som er foretatt av kommunens folkevalgte organer, jfr. Kontrollutvalgsforskriftens § 4.

Utvalget skal heller ikke brukes som arena for "omkamp" om politiske saker der flertallet i kommunestyret eller politiske utvalg har fattet et vedtak. Dette innebærer at kontrollutvalget heller ikke kan vurdere den politiske hensiktsmessigheten av administrative vedtak som gjøres med hjemmel i delegert myndighet.

Kontrollutvalget har en generell innsyns - og undersøkelsesrett i kommunen. Denne retten er ikke begrenset av at opplysninger er taushetsbelagte, og den gjelder opplysninger, redegjørelser eller dokumenter som er nødvendig for at kontrollutvalget skal kunne gjennomføre sine oppgaver, jfr. Kontrollutvalgsforskriftens § 5.

Det er kontrollutvalget som avgjør hvilke opplysninger og hvilket materiale utvalget har behov for å få tilgang til. Kontrollutvalget har en selvstendig innsynsrett som gjelder alle forhold utvalget finner nødvendig å undersøke. Kontrollutvalgets innsynsrett er uavhengig av revisors innsynsrett. Det er viktig at kontrollutvalget utøver sin innsynsrett med aktsomhet. Dette innebærer at kontrollutvalget må vurdere hvilke opplysninger det er nødvendig å få innsyn i for å utøve sin kontroll – og tilsynsfunksjon. Det er viktig at utvalget tar hensyn til personvernet, og respekterer behovet for fortrolighet om sensitive opplysninger.

Oppmøtet blant kontrollutvalgets medlemmer har vært meget bra dette året.

Kontrollutvalget bygger som kjent sine vedtak på lover og forskrifter for kommuner. Derfor er det viktig at det foreligger reglementer, og at det finnes sikkerhetsrutiner/rapporteringsrutiner i kommunen, som gjør at innbyggerne kan føle seg trygge på at kommunens midler blir brukt til det beste for kommunens befolkning og at midlene er forankret i vedtak gjort av kommunestyret.

Kontrollutvalget har imidlertid gjennom sin virksomhet registrert at på enkelte områder må den interne kontrollen følges opp.

Kommunen har nå på plass både økonomireglement, finansreglement og delegasjonsreglement som følge av den omorganisering som har funnet sted i



kommunens administrasjon. De nye tiltak/retningslinjer må i tiden som kommer evalueres og se om de trenger å bli justert.

Kontrollutvalget mener at erfaringene med å ha egen revisor i kommunen - selv om revisoren bare er i deltidsstilling - er positivt og har lettet arbeidet for utvalget. Gjennom de enkeltsaker revisjonen legger fram i løpet av året får kontrollutvalget viktig informasjon. Revisor har gjort et grundig og ryddig arbeid og har bidratt med gode og informative redegjørelser til møtene i utvalget.

Også ordningen med egen sekretær for utvalget har fungert godt. Revisjonen/sekretær har nå kontor ved økonomiavdelingen, 2. etg. Rådhuset, Andenes.

Utgifter til revisjon/kontrollutvalgets virksomhet var i 2015 budsjettert med kr. 644.000,-, mens driftsutgiftene/forbruket i 2015 viser vel kr. 657.000,- før regnskapet er revidert. Denne kostnadsoverskridelsen er ikke reell, da en del av økt lønn til revisor fra 16.11. 2015, som revisor for Andøy Havn KF er ført her. Denne delen av lønnen bør vel bokføres på annet ansvarsområde.

Det har i året vært en konstruktiv dialog med rådmannen på de fleste hovedområdene. Rådmannen har fulgt opp med tilbakemeldinger på de henvendelser/pålegg som kontrollutvalget har gjort. Imidlertid er det fortsatt en del saker som trenger videre oppfølging.

Kontrollutvalget er bekymret for den økonomiske utviklingen i kommunen. Det mest presserende er å tilpasse driftsutgiftene til de inntektsrammer kommunen har. Dersom en ikke får kontroll med utgiftssiden, er kommunen om ganske kort tid tilbake i Robec-registeret med de konsekvenser det kan få for kommende investeringer/låneopptak..

Kommunen er her nødt til å ta sterkere grep for å få den nødvendige kontrollen over økonomien.. Merforbruket på den ordinære driften de siste årene er et klart signal om at kommunen ikke i tilstrekkelig grad har tatt dette innover seg, selv om kontrollutvalget har påpekt dette flere ganger. Slik kan en ikke fortsette.

For å snu denne utviklingen er det imidlertid påkrevd med større forståelse i hele organisasjonen – også blant lederne på alle nivå – om at budsjett disiplin er helt nødvendig. Et merforbruk på et område vil medføre at det er nødvendig med reduksjoner på et annet område.

Kontrollutvalget ser ikke bort fra at dersom kommunen skal få tilbake økonomisk handlefrihet, må det fortsatt gjøres strukturendringer og endringer i omfanget av de tjenester kommunen yter.

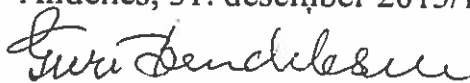
Det er kommunestyret som har det overordnede kontrollansvar for den kommunale virksomheten. Kontrollutvalget er kommunestyrets redskap for å føre løpende kontroll og tilsyn med forvaltningen på kommunestyrets vegne.

Uavhengighet og objektivitet er derfor viktige forutsetninger for at kontrollutvalget skal fylle sin rolle på en tillitvekkende måte. Kontrollutvalget skal ikke være en arena for partipolitikk, eller overprøve politiske beslutninger. Det er kontrollperspektivet som skal legge føringer for debatten i kontrollutvalget, og som skal gi utvalget gjennomslagskraft på tvers av partipolitiske skillelinjer.

For at kontrollutvalget skal kunne gjennomføre sine oppgaver på en effektiv og tillitvekkende måte, er det svært viktig at det ikke stilles spørsmål ved utvalgets nøytralitet, objektivitet og uavhengighet. Derfor er det også helt avgjørende at utvalgets medlemmer selv tar spesielle hensyn, slik at ikke publikums tillit til kontrollutvalgets virksomhet svekkes.

Hovedutskriftene/særutskrifter fra kontrollutvalgets møter har vært lagt fram og behandles fortløpende i kommunestyremøtene.

Andenes, 31. desember 2015/10. februar 2016



Guri Bendiksen  
Leder



# ANDØY KOMMUNE

## PLAN FOR SELSKAPSKONTROLL - 2016 - 2019

SAKSGANG			
Utvalg	Møtedato	Sbh.	Saknr
Kommunestyret		PEKL	051/16

Saksbehandler	Arkivsaksnummer
	16/528

### Vedlegg:


Kontrollutvalgets innstilling i sak 10/16, i møte 25.02.16

### Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget har i møte 25.02.16 gitt slik enstemmig

### Innstilling til kommunestyret:

1. Kontrollutvalget vil be om at det inneværende valgperiode blir foretatt selskapskontroll, jfr. kommunelovens § 80 og forskrift om kontrollutvalg av 15. juni 2006 nr. 905 i følgende kommunalt/interkommunalt eide selskaper:
  - 2016 Vesterålen interkommunale legevakt - intern kontroll og kvalitetssikring
  - 2017 Andøy Energi AS
  - 2018 Andøy Boligstiftelse
  - 2019 Reno Vest IKS
2. Kontrollen skal omfatte følgende
  - kontroll av virksomhetene opp mot selskapenes vedtekter og formålsparagraf
  - kontroll av rutiner innenfor økonomisk intern kontroll av HMS
  - en utvidet regnskapsanalyse - driver selskapene på en økonomisk forsvarlig måte, driver de i tråd med lover og regler
  - kvalitetssikringen i selskapene
3. Når det gjelder Vesterålen interkommunale legevakt og Reno Vest IKS bør selskapskontrollen i disse selskapene tas opp og samkjøres med de andre eierkommuner.

  
Kirsten L. Pedersen  
rådmann

# SÆRUTSKRIFT

Av

## MØTEPROTOKOLL KONTROLLUTVALGET

**Motedato: 25. februar 2016**

**Motested: Moterommet 2. etg. Rådhuset**

**Motende medlemmer: Av 5 medlemmer møtte 5 inklusive varamedlemmer.**

### **Sak 1016 PLAN FOR SELSKAPSKONTROLL**

Vedlegg: Sekretærens saksframlegg.

Saken var lagt fram med slik

#### *Tilråding:*

*"Saken legges fram for drøfting og prioritering i kontrollutvalget"*

Selskapskontroll er en av de pålagte oppgavene til kontrollutvalget og er et viktig virkemiddel for å sikre at selskapene underlegges demokratisk styring og kontroll. Hvordan en selskapskontroll skal gjennomføres på er det få føringer for. Gjennomføringen må tilpasses behovet for kontroll i hvert enkelt tilfelle. Det er viktig at den utføres på en planmessig måte, og at den er basert på en risiko- og vesentlighetsvurdering. Både omfang og fokus kan variere fra selskap til selskap.

Selv om det ikke er etablert noen spesifikke retningslinjer for selskapskontroll – og eierskapskontroll spesielt – kan standard for forvaltningsrevisjon gi en god veiledning...

I Andøy er det kommunerevisor som har foretatt selskapskontrollen etter bestilling av kontrollutvalg/kommunestyre.

Etter nærmere drøfting i kontrollutvalget ble det gjort slik

#### **I n n s t i l l i n g:**

**1. Kontrollutvalget vil be om at det inneværende valgperiode blir foretatt selskapskontroll, jfr. kommunelovens § 80 og forskrift om kontrollutvalg av 15. juni 2006 nr. 905 i følgende kommunalt/interkommunalt eide selskaper:**

- **2016 Vesterålen interkommunale legevakt – intern kontroll og kvalitetssikring.**
- **2017 Andøy Energi A/S**
- **2018 Andøy Boligstiftelse**
- **2019 Reno Vest IKS**

**2. Kontrollen skal omfatte følgende:**

- kontroll av virksomhetene opp mot selskapenes vedtekter og formålsparagraf
- kontroll av rutiner innenfor økonomisk intern kontroll av HMS.
- en utvidet regnskapsanalyse - driver selskapene på en økonomisk forsvarlig måte, driver de i tråd med lover og regler.
- Kvalitetssikringen i selskapene.

**3. Når det gjelder Vesterålen interkommunale legevakt og Reno Vest 1KS bør selskapskontrollen i disse selskapene tas opp og samkjøres med de andre eierkommuner.**

**Enstemmig vedtatt.**

Andenes, den 3. mars 2016

  
Arild Dahle  
Sekretær



## Andøy Kommune

### PLAN FOR SELSKAPSKONTROLL

SAKSGANG				
<i>R.f.</i>	<i>Utvalg</i>	<i>Motedato</i>	<i>Arkivsaksnr.</i>	<i>Utvalgssak</i>
	Kontrollutvalget	25.02.16		10/16

*Saksbehandler: Arild Dahle*

**Forslag til vedtak:**

**Saken legges fram for drøfting og prioritering i kontrollutvalget.**

Guri Bendiksen  
Leder

  
Arild Dahle  
Sekretær

**Bakgrunn for saken:**

Kommunene er pålagt å vedta en plan for selskapskontroll for kommunevalgperioden.. Kontrollen kan utføres i selskaper som er 100% eiet av kommunene alene eller sammen med andre kommuner og eller fylkeskommuner.

Antallet selskapskontroller er ikke lovfestet, men må baseres på en risiko-og vesentlighetsvurdering.

**Faktiske opplysninger:**

For Andøy kommune gjelder dette følgende virksomheter:

1. Andøy Energi A/S
2. Andøy Boligstiftelse
3. Reno Vest IKS

Lovhjemmel for selskapskontroll er kommunelovens § 80, jfr. forskrift om kontrollutvalg av 15.06.2004 nr. 905

**Vurderinger:**

Selskapskontroll er en av de pålagte oppgavene til kontrollutvalget og er et viktig virkemiddel for å sikre at selskapene underlegges demokratisk styring og kontroll..

For å sikre tilstrekkelig styring og kontroll med eierskapene, er det en forutsetning at kommunen har utarbeidet system og retningslinjer for utøvelsen av eierstyringen. Blant annet kan det være rutiner for rapportering, evaluering og oppfølging av eierskapene. I tillegg er det viktig at kommunen tydeliggjør hvilken strategi og hvilke målsettinger de har overfor de ulike selskapene de har eierandel i.

Selskapskontroll kan i prinsippet omfatte to ulike kontrollformer, hvor den ene er obligatorisk og den andre er frivillig.

**Eierskapskontroll:**

Eierskapskontroll innebærer en undersøkelse av kommunens eierskapsforvaltning og er obligatorisk.

**Forvaltningsrevisjon av selskap:**

Denne formen for selskapskontroll skal følge kravene til forvaltningsrevisjon og kan kun gjennomføres av revisor.

Kontrollutvalget har tidligere tatt opp spørsmålet om eierskapsstyring(eierskapsmelding), og har mottatt tilbakemelding at den skulle komme i høst ( 2015).