

PROTOKOLL FRA MØTET 02.05.2018 KONTROLLUTVALGET I HATTFJELLDAL

Tid:	02.05.2018 kl 1100-1415.	
Sted:	Hatfjelldal rådhus, kommunestyresalen	
Tilstede:	Linda Brennbakk	(leder)
	Tina Brennbakk	(nestleder)
	Anders Granmo	(medlem)
	Hilde Dalen	(varamedlem)
	Arnfinn Aasen	(varamedlem)
Forfall:	Finn Ove Hofstad	(medlem)
	Inger Linerud	(medlem)
For øvrig møtte:		
	Harald Lie	(ordfører) Deltok t.o.m. sak 020
	Stian Skjærvik	(rådmann) Orienterte i sak 015, 016, 017
	Bjarne Haugen	(teknisk sjef) Orienterte i sak 016
	Elisabeth Bogfjellmo	(komm.sjef helse/oms) Orienterte i sak 017
	Asgeir Almås	(styreleder HSN AS) Orienterte I sak 018
	Marit Ingunn Holmvik	(forvaltningsrevisor)
	Sunniva Tusvik Sæter	(forvaltningsrevisor)
	Bente Hansen	(regnskapsrevisor)
	Knut Soleglad	(KU-sekretær)

Linda Brennbakk åpnet møtet og innhentet følgende status:

- Innkalling: Godkjent.
- Sakliste: Godkjent.
- Deltakere: 5 av 5 møtte, og møtet er beslutningsdyktig.

I møtet ble følgende saker behandlet:

Sak 012/18 Godkjenning av protokoll fra møte 05.03.2018

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent.

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner protokoll fra møtet 05.03.2018.

Sak 013/18 Oppfølging av tidligere KU-vedtak

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent.

Vedtaket var enstemmig.

PROTOKOLL FRA MØTET 02.05.2018 KONTROLLUTVALGET I HATTFJELLDAL

Vedtak:

Kontrollutvalget tar til orientering at alle tidligere KU-vedtak er iverksatt eller under iverksettelse.

Sak 014/18 Kommunikasjon/dialog med revisor

Møtebehandling:

Revisjonen opplyste at oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor har sluttet med virkning fra og med 01.05.2018. Inntil ny oppdragsansvarlig oppnevnes av Revisjon Midt-Norge SA vil fagleder for regnskapsrevisjon, Wenche Holt ivareta funksjonen.

Innstilling til vedtak ble godkjent.
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Sak 015/18 Vedr. budsjettering av skjønnsmidler, orientering fra rådmann

Møtebehandling:

Rådmann gav forespurt orientering i møtet.

Innstilling til vedtak ble formulert i møtet og godkjent med følgende ordlyd:
«Kontrollutvalget tar rådmannens orientering til etterretning.»
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar rådmannens orientering til etterretning.

Sak 016/18 Vedr. lån fra Vefsna-fondet til HSN AS, orientering fra rådmann

Møtebehandling:

Rådmann v/teknisk sjef gav forespurt orientering i møtet.

Innstilling til vedtak ble formulert i møtet og godkjent med følgende ordlyd:
«Kontrollutvalget tar rådmannens informasjon til orientering og avslutter saken med dette.»
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar rådmannens informasjon til orientering og avslutter saken med dette.

PROTOKOLL FRA MØTET 02.05.2018 KONTROLLUTVALGET I HATTFJELLDAL

Sak 017/18 Eventuell bestilling av forvaltningsrevisjon, orientering fra rådmann vedr. avd. PRO

Møtebehandling:

Rådmann v/kommunalsjef helse/omsorg gav forespurt orientering i møtet. Før KUs drøfting om det skal gjennomføres en forvaltningsrevisjon innen kommunens eldreomsorg, tok KU stilling til KU-medlem Tina Brennbakk sin habilitet i saken – dette med bakgrunn i at kommunalsjef helse/omsorg er hennes søster. KU avgjorde at KU-medlem Tina Brennbakk er inhabil til å behandle saken.

KU drøftet saken, bl.a. med veiledende informasjon fra forvaltningsrevisorene.

Innstilling til vedtak ble formulert i møtet og godkjent med følgende ordlyd: «Kontrollutvalget ber revisor til neste møte utarbeide utkast til plan for forvaltningsrevisjon innen kvalitet i eldreomsorg med hovedvekt på rekruttering/kompetanse og ernæring vedr. alle eldregruppene.» Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget ber revisor til neste møte utarbeide utkast til plan for forvaltningsrevisjon innen kvalitet i eldreomsorg med hovedvekt på rekruttering/kompetanse og ernæring vedr. alle eldregruppene.

Sak 018/18 Eventuell bestilling av selskapskontroll, orientering fra styreleder HSN AS

Møtebehandling:

Styrets leder i HSN AS (Hattfjelldal Service- og Næringsbygg AS) gav forespurt orientering i møtet.

Innstilling til vedtak ble formulert i møtet og godkjent med følgende ordlyd: «Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering, og spørsmål om eventuell selskapskontroll tas opp i KUs møte 27.11.2018.» Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering, og spørsmål om eventuell selskapskontroll tas opp i KUs møte 27.11.2018.

Sak 019/18 Oppfølging av KST-vedtak 64/16 (forv.revisjonsrapport innen grunnskoleopplæring)

Møtebehandling:

KU hadde ingen ønsker om endringer til sakens vedlagte utkast til oppfølgingsrapport, og innstillingens tekst «... med de endringer som fremkom

PROTOKOLL FRA MØTET 02.05.2018 KONTROLLUTVALGET I HATTFJELLDAL

i møtet ...» utgår. Oppfølgingsrapporten sendes fra kontrollutvalget til kommunestyret.

Innstilling til vedtak ble godkjent
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget vedtar å oversende sak vedlagt oppfølgingsrapport til kommunestyret. Saken oversendes med følgende innstilling til vedtak:

Kommunestyret tar oppfølgingsrapport vedr. iverksettelsen av kommunestyrets vedtak i sak 064/16 til orientering.

Sak 020/18 KUs uttalelse om årsregnskapet 2017, Hatthfjeldal kommune

Møtebehandling:

Regnskapsrevisor bekreftet i møtet at avsetningen til generelt driftsfond er effektivert som forutsatt – dette med referanse til KUs uttalelse pkt. 3.

KU drøftet det enkelte punkt til uttalelse og ønsket ingen endring i forhold til det utkast som forelå. Følgende uttalelse ble dermed konkludert til det enkelte punkt i uttalelsen:

Vedr. pkt 1:

Kontrollutvalget mener at årsregnskapet 2017 er revidert på en betryggende måte.

Vedr. pkt 2:

Fra regnskapsrevisjonen for 2017 foreligger det ingen vesentlige påpekninger fra revisor, Fra regnskapsrevisjonen for 2016 foreligger det heller ingen vesentlige påpekninger fra revisor, og således heller ingen vesentlige forhold som krevde oppfølging fra administrasjonens side gjennom 2017.

Vedr. pkt 3:

Revisor har kontrollert at vedtatt avsetning til generelt driftsfond er effektivert som forutsatt.

Vedr. pkt 4:

Kontrollutvalget er tilfreds med at årsregnskapet også for 2017 er avlagt uten vesentlige merknader i revisors beretning.

Innstilling til vedtak ble godkjent med å fjerne ordlyden:

«... med de endringer som fremkom i møtet.»

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget vedtar å oversende uttalelse om årsregnskapet 2017 til kommunestyret basert på vedlagte utkast.

PROTOKOLL FRA MØTET 02.05.2018 KONTROLLUTVALGET I HATTFJELLDAL

Sak 021/18 **Kontrollrapport 2017 fra Skatteetaten vedr. skatteoppkreverfunksjonen**

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent.
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar Kontrollrapport 2017 vedrørende skatteoppkreverfunksjonen i Hattfjelldal kommune til orientering, og imøteser kontrollrapport for 2018.

Sak 022/18 **KUs uttalelse til budsjettutkast 2019, Indre Helgeland Kontrollutvalgssekretariat**

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble formulert i møtet og godkjent med ordlyd:
«Kontrollutvalget har ingen merknader til budsjettutkastet for 2019.»
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget har ingen merknader til budsjettutkastet for 2019.

Eventuelt **Vedr. KUs møteplan for 2018.**

KU vedtar at møtet som er planlagt holdt den 04.09.2018 flyttes til 10.09.2018.

Linda Brennbakk (leder)

Tina Brennbakk (nestleder)

Anders Granmo (medlem)

Hilde Dalen (varamedlem)

Arnfinn Aasen (varamedlem)