

PROTOKOLL FRA MØTET 05.03.2018 KONTROLLUTVALGET I HATTFJELLDAL

Tid: 05.03.2018 kl 1200-1400.
Sted: Hattfjelldal rådhus, kommunestyresalen
Tilstede: Linda Brennbakk (leder)
Tina Brennbakk (nestleder)
Anders Granmo (medlem)
Inger Linerud (medlem)
Hilde Dalen (varamedlem)
Forfall: Finn Ove Hofstad (medlem)
For øvrig møtte:
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 001/18 Godkjenning av protokoll fra møte 13.11.2017

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent.
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner protokoll fra møtet 13.11.2017.

Sak 002/18 Oppfølging av tidligere KU-vedtak

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent.
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

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

Kontrollutvalget ber sekretær til neste møte lage utkast til oppfølgingsrapport om iverksettelsen av kommunestyrevedtak 64/16.

PROTOKOLL FRA MØTET 05.03.2018 KONTROLLUTVALGET I HATTFJELLDAL

Sak 003/18 Kommunikasjon/dialog med revisor

Møtebehandling:

Det fremkom ingen spesiell informasjon i møtet.

Innstilling til vedtak ble godkjent.

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Sak 004/18 Referatsaker

Møtebehandling:

Følgende dokument var fremlagt:

- Årsrapport 2017 fra skatteoppkreveren i Hattfjelldal kommune

KU gav uttrykk for at det er tilstrekkelig at de dokumenter som KU-sekr. mottar løpende fra kommunen, og som omhandler budsjett, budsjettreguleringer, regnskapsrapporter, rapporter fra finans-/gjeldsforvaltning, nye reglementer samt årsrapport fra skatteoppkreveren m.v. legges frem som «uttrykte dokumenter».

Innstilling til vedtak ble godkjent.

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar fremlagte dokument til orientering.

Sak 005/18 Vedr. budsjettering av skjønnsmidler

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble formulert i møtet og godkjent med følgende ordlyd:

«Kontrollutvalget ber rådmannen redegjøre i neste møte om grunnlaget for, og realismen i budsjettering av ekstraordinære midler for årene 2014, 2015 og 2017.»

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget ber rådmannen redegjøre i neste møte om grunnlaget for, og realismen i budsjettering av ekstraordinære midler for årene 2014, 2015 og 2017.

PROTOKOLL FRA MØTET 05.03.2018 KONTROLLUTVALGET I HATTFJELLDAL

Sak 006/18 Vedr. lån fra Vefsna-fondet til Hattfjelldal Service- og Næringsbygg AS

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble formulert i møtet og godkjent med følgende ordlyd:
«Kontrollutvalget ber rådmannen redegjøre i neste møte rundt følgende forhold vedr. lån fra Vefsna-fondet til Hattfjelldal Service- og Næringsbygg AS:

- Det bes redegjort for om departementets kriterier og kommunens egne kriterier for bruk av Vefsnafondet ble lagt til grunn ved tildeling av lånet.
- Forut for avgjørelse i fondstyresak 003/17 ble saken behandlet av hovedutvalg næring, natur og miljø. Det bes redegjort for om det forelå en gyldig innstilling til vedtak i fondsstyresak 003/17.
- Det fremgår av saksutredningen for lånet at «*Lånet bør innvilges uten støtteelementer. Dermed unngås spørsmålet om konkurransevidning i forhold til andre bedrifter, og EØS-bestemmelsene om offentlig støtte.*». Det bes redegjort for om alle vesentlige konkurransevidende effekter i forhold til andre bedrifter dermed ble unngått, eksempelvis ved at HSN Drift AS betaler kostnaden for de driftsmidler som er stilt til deres disposisjon fra investeringer som følge av lånet.»

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget ber rådmannen redegjøre i neste møte rundt følgende forhold vedr. lån fra Vefsna-fondet til Hattfjelldal Service- og Næringsbygg AS:

- Det bes redegjort for om departementets kriterier og kommunens egne kriterier for bruk av Vefsnafondet ble lagt til grunn ved tildeling av lånet.
- Forut for avgjørelse i fondstyresak 003/17 ble saken behandlet av hovedutvalg næring, natur og miljø. Det bes redegjort for om det forelå en gyldig innstilling til vedtak i fondsstyresak 003/17.
- Det fremgår av saksutredningen for lånet at «*Lånet bør innvilges uten støtteelementer. Dermed unngås spørsmålet om konkurransevidning i forhold til andre bedrifter, og EØS-bestemmelsene om offentlig støtte.*». Det bes redegjort for om alle vesentlige konkurransevidende effekter i forhold til andre bedrifter dermed ble unngått, eksempelvis ved at HSN Drift AS betaler kostnaden for de driftsmidler som er stilt til deres disposisjon fra investeringer som følge av lånet.

Sak 007/18 Eventuell bestilling av forvaltningsrevisjon

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble formulert i møtet og godkjent med følgende ordlyd:

- «1. Kontrollutvalget ber rådmannen orientere i neste møte om temaer innen avdeling PRO som fremgår av protokoll fra sak 028/17 i møte 13.11.2017.
2. Revisjonen bes til neste møte presentere utkast til prosjektplan for forvaltningsrevisjon innen området «Kvalitet innen eldreomsorg.»

Vedtaket var enstemmig.

PROTOKOLL FRA MØTET 05.03.2018 KONTROLLUTVALGET I HATTFJELLDAL

Vedtak:

1. Kontrollutvalget ber rådmannen orientere i neste møte om temaer innen avdeling PRO som fremgår av protokoll fra sak 028/17 i møte 13.11.2017.
2. Revisjonen bes til neste møte presentere utkast til prosjektplan for forvaltningsrevisjon innen området «Kvalitet innen eldreomsorg.

Sak 008/18 Eventuell bestilling av selskapskontroll

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble formulert i møtet og godkjent med følgende ordlyd:

«Kontrollutvalget avventer bestilling av selskapskontroll.

Kontrollutvalget ber ledelsen i Hattfjelldal Service- og Næringsbygg AS orientere i neste møte om virksomheten, herunder om eventuelle utfordringer for den videre drift.»

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget avventer bestilling av selskapskontroll.

Kontrollutvalget ber ledelsen i Hattfjelldal Service- og Næringsbygg AS orientere i neste møte om virksomheten, herunder om eventuelle utfordringer for den videre drift.

Sak 009/18 Rapport fra revisor: Intern kontroll på enheter, inntekter

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent med følgende ordlyd:

«Kontrollutvalget tar revisors brev datert 12.12.2017 vedr. intern kontroll på inntekter, samt rådmannens svar datert 18.12.2017 til orientering.»

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar revisors brev datert 12.12.2017 vedr. intern kontroll på inntekter, samt rådmannens svar datert 18.12.2017 til orientering.

Sak 010/18 Rapport fra revisor: Intern kontroll på Lønn.

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent med følgende ordlyd:

«Kontrollutvalget tar revisors brev datert 14.12.2017 vedr. intern kontroll lønn, samt rådmannens svar datert 18.12.2017 til orientering.»

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar revisors brev datert 14.12.2017 vedr. intern kontroll lønn, samt rådmannens svar datert 18.12.2017 til orientering.

PROTOKOLL FRA MØTET 05.03.2018 KONTROLLUTVALGET I HATTFJELLDAL

Sak 011/18 Møteplan 2018 for KU

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent med innfasing av følgende møtedatoer:
«02.05, 04.09 og 27.11»,
samt at møtestart er kl.11.00 for møtet 02.05.
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

For det resterende av 2018 har kontrollutvalget møter på følgende datoer:
02.05, 04.09 og 27.11.
Møtestart settes til kl. 12.00 bortsett fra møtet 02.05 som starter kl. 11.00.
Møtedatoene kan endres dersom behovet tilsier dette.

Linda Brennbakk (leder)

Tina Brennbakk (nestleder)

Anders Granmo (medlem)

Inger Linerud (medlem)

Hilde Dalen (varamedlem)