

PROTOKOLL FRA MØTET 16.09.2019 KONTROLLUTVALGET I HEMNES

Tid: 16.09.2019 kl 09.00-12.30.
Sted: Hemnes rådhus, kommunestyresalen
Tilstede: Tone Øvermo Bruun (leder)
Oddrun Angelsen Kyllingmo (nestleder)
Magne Jacobsen (medlem)
Øystein Kibsgaard (medlem)
Forfall: Bjørn Skaret (medlem)
For øvrig møtte:
Knut Soleglad (KU-sekretær)

Tone Øvermo Bruun åpnet møtet og innhentet følgende status:

- Innkalling: Godkjent.
- Saksliste: Godkjent
- Deltakere: 4 av 5 møtte og møtet er beslutningsdyktig.

I møtet ble følgende saker behandlet:

Sak 035/19 Godkjenning av protokoll fra møte 27.05.2019

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent.
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner protokoll fra møtet 27.05.2019.

Sak 036/19 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 iverksatte eller under iverksettelse.

Sak 037/19 Kommunikasjon/dialog med revisor

Møtebehandling:

KU ble orientert om at oppdragsansvarlig regnskapsrevisor har avlagt egenerklæring. Egenerklæringen legges frem i KUs neste møte.

PROTOKOLL FRA MØTET 16.09.2019 KONTROLLUTVALGET I HEMNES

Innstilling til vedtak ble godkjent.
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Sak 038/19 Referatsak

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent.
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar fremlagte dokument til orientering.

Sak 039/19 Kommunens oppfølging av revisjonsmerknader til årsregnskapet 2018

Møtebehandling:

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

«1. Kontrollutvalget ber rådmannen til KUs neste møte oversende planen som er laget for avslutning av årsregnskap på frisdag. Videre bes rådmannen gi en skriftlig orientering til KUs neste møte om risikovurderingene og de avbøtende tiltakene som ligger til grunn for planen.

Kontrollutvalget ber også om å få opplyst til KUs neste møte om forsinkelse i avleggelse av årsregnskap medfører at andre rapporteringer gjennom året også blir forsinket, og om dette kan ha hatt økonomiske konsekvenser for kommunen.

2. KU-sekretær bes lage utkast til kommunestyresak vedrørende momenter fra årsregnskapsrevisjonen for 2018 med vekt på momentet «Kontroll av lønn i enhetene». Til saken vedlegges oppsummeringsbrev fra revisor til rådmannen datert 20.05.2019 og kommunens svarbrev datert 04.07.2019.

Saken oversendes til kommunestyret med følgende innstilling til vedtak:

Kommunestyret ber rådmannen følge opp revisjonens gjentatte oppfordringer om å etablere rutiner for oppfølging av lønn i enhetene.

Utkastet til kommunestyresaken mailes til kontrollutvalgets medlemmer for kommentarer og endelig godkjenning før KU-sekretær oversender saken for behandling i kommunestyret.»

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget ber rådmannen til KUs neste møte oversende planen som er laget for avslutning av årsregnskap på frisdag. Videre bes rådmannen gi en skriftlig orientering til KUs neste møte om risikovurderingene og de avbøtende tiltakene som ligger til grunn for planen.

Kontrollutvalget ber også om å få opplyst til KUs neste møte om forsinkelse i avleggelse av årsregnskap medfører at andre rapporteringer gjennom året

PROTOKOLL FRA MØTET 16.09.2019 KONTROLLUTVALGET I HEMNES

også blir forsinket, og om dette kan ha hatt økonomiske konsekvenser for kommunen.

2. KU-sekretær bes lage utkast til kommunestyresak vedrørende momenter fra årsregnskapsrevisjonen for 2018 med vekt på momentet «Kontroll av lønn i enhetene». Til saken vedlegges oppsummeringsbrev fra revisor til rådmannen datert 20.05.2019 og kommunens svarbrev datert 04.07.2019.

Saken oversendes til kommunestyret med følgende innstilling til vedtak:

Kommunestyret ber rådmannen følge opp revisjonens gjentatte oppfordringer om å etablere rutiner for oppfølging av lønn i enhetene.

Utkastet til kommunestyresaken mailes til kontrollutvalgets medlemmer for kommentarer og endelig godkjenning før KU-sekretær oversender saken for behandling i kommunestyret.

Sak 040/19 Budsjettforslag 2020 for KU og revisjonstjenestene.

Møtebehandling:

KU endret møtegodtgjørelse i henhold til kommunestyrevedtak 42/18 ved at møtegodtgjørelser reduseres med 25% i forhold til det fremsendte budsjettforslag.

Innstilling til vedtak ble godkjent med innfasing av følgende beløp:

- kr. 190.900,- for KUs egen virksomhet,
- kr. 827.000,- for revisjonstjenestene.

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget vedtar å oversende dokumentet «Budsjettforslag 2020 for kontrollutvalget og revisjonstjenestene i Hemnes kommune» til kommunens administrasjon for innarbeidelse i kommunens egne budsjetter. Budsjettforslaget 2020 viser utgifter på kr. 190.900,- for KUs egen virksomhet og kr. 827.000,- for revisjonstjenestene.

Tone Øvermo Bruun (leder)

Oddrun Angelsen Kyllingmo (nestleder)

Magne Jacobsen (medlem)

Øystein Kibsgaard (medlem)