

PROTOKOLL FRA MØTET 02.09.2016 KONTROLLUTVALGET I LURØY

Tid: 02.09.2016 KL 09.00 – 11.15
Sted: Lurøy rådhus, kommunestyresal
Tilstede: Bjørnar Skjæran (leder)
Aino Olaisen (nestleder)
Jim Ivan Sørensen (medlem)
Stig Joar Krogli (medlem)
Monica Kristiansen (medlem)

Forfall:
For øvrig møtte:
Carl Einar Isachsen (ordfører)
Karl Anton Swensen (rådmann), orienterte i sakene 020, 021 og 023
Knut Soleglad (KU-sekretær)

Bjørnar Skjæran åpnet møtet og innhentet følgende status:

- Innkalling: Godkjent.
- Saksliste: Godkjent, og sak 023/16 behandles før sak 022/16.
- Deltakere: 5 av 5 er til stede, og møtet er beslutningsdyktig.

OBS: Dato for neste møte ble fastsatt til 09.12.2016.

I møtet ble følgende saker behandlet:

Sak 016/16 Protokoll fra møte 27.05.2016

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent.
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner protokoll fra møte 27.05.2016.

Sak 017/16 Oppfølging av tidligere 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.

PROTOKOLL FRA MØTET 02.09.2016 KONTROLLUTVALGET I LURØY

Sak 018/16 Referatsaker

Møtebehandling:

Følgende dokument var fremsendt:

- Samlet saksfremstilling, KST-sak 16/16 (nyvalg av varamedlem til KU)

Innstilling til vedtak ble godkjent:

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar dokumentet til orientering.

Sak 019/16 Kommunikasjon/dialog med revisor

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble omformulert og godkjent med følgende ordlyd:

«Kontrollutvalget avventer dialog med revisor til neste møte.»

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget avventer dialog med revisor til neste møte.

Sak 020/16 Vedr. nummerert brev 3 og 4 fra revisor, svar fra rådmannen

Møtebehandling:

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

«Kontrollutvalget ber om at det utarbeides en plan for regnskapsavleggelse og revisjon som sikrer at revisjonsberetning kan avgis innen fristen 15.april.

Kontrollutvalget ønsker å bli orientert om dette i neste møte.»

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget ber om at det utarbeides en plan for regnskapsavleggelse og revisjon som sikrer at revisjonsberetning kan avgis innen fristen 15.april.

Kontrollutvalget ønsker å bli orientert om dette i neste møte.

Sak 021/16 Vedr. kontrollrapporter fra Skatteetaten – egen informasjon vedr. Lurøy?

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent.

Vedtaket var enstemmig.

PROTOKOLL FRA MØTET 02.09.2016 KONTROLLUTVALGET I LURØY

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering, og vil be om konkret tallmateriale fra kemner dersom dette blir relevant.

Sak 022/16 Bestilling av forvaltningsrevisjon

Møtebehandling:

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

«Saken utsettes til neste møte.»

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Saken utsettes til neste møte.

Sak 023/16 Bestilling av selskapskontroll

Møtebehandling:

I møtet mottok KU følgende dokumenter fra rådmann:

- Referatsaker til formannskapet 26.april 2016.
- Referatsaker til kommunestyret 29.juni 2016.

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

«1. Kontrollutvalget vedtar å bestille følgende selskapskontroller:

- A) En forvaltningsrevisjon, der prosessen knyttet til ansettelse av vikar for daglig leder ved Bra Pro AS gjennomgås i sin helhet.
- B) En selskapskontroll, der kommunens utøvelse av eierskapet i Bra Pro AS gjennomgås, herunder hvordan en velger styrerepresentanter og sikrer nødvendig kompetanse i styret.

2. Kontrollutvalgets utgangspunkt er at selskapskontrollene kan gjennomføres gjennom en direkteanskaffelse rettet mot det revisjonsselskapet kommunen har avtale med, innenfor årlig budsjett for forvaltningsrevisjoner. KU-leder og KU-sekretær gis fullmakt til å avklare dette/tilrettelegge for slik avtale.

3. Kontrollutvalget vil understreke behovet for god framdrift.»

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget vedtar å bestille følgende selskapskontroller:

- A) En forvaltningsrevisjon, der prosessen knyttet til ansettelse av vikar for daglig leder ved Bra Pro AS gjennomgås i sin helhet.
- B) En selskapskontroll, der kommunens utøvelse av eierskapet i Bra Pro AS gjennomgås, herunder hvordan en velger styrerepresentanter og sikrer nødvendig kompetanse i styret.

PROTOKOLL FRA MØTET 02.09.2016 KONTROLLUTVALGET I LURØY

2. Kontrollutvalgets utgangspunkt er at selskapskontrollene kan gjennomføres gjennom en direkteanskaffelse rettet mot det revisjonsselskapet kommunen har avtale med, innenfor årlig budsjett for forvaltningsrevisjoner. KU-leder og KU-sekretær gis fullmakt til å avklare dette/tilrettelegge for slik avtale.
3. Kontrollutvalget vil understreke behovet for god framdrift.

Sak 024/16 Vedr. forlengelse av rammeavtale om revisjonstjenester

Møtebehandling:

KU uttrykte ønske om å forlenge eksisterende rammeavtale om revisjonstjenester.

Innstilling til vedtak ble formulert i møtet og godkjent med følgende ordlyd:
«Kontrollutvalget ber sekretær lage utkast til kommunestyresak vedr. forlengelse av rammeavtale om revisjonstjenester. Saksutkastet godkjennes av kontrollutvalget pr. email før sekretær oversender endelig sak til kommunestyret.

Saken oversendes med følgende innstilling til vedtak:

Kommunestyret vedtar at rammeavtale om revisjonstjenester med BDO AS forlenges med ett år til 01.07.2018.»

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget ber sekretær lage utkast til kommunestyresak vedr. forlengelse av rammeavtale om revisjonstjenester. Saksutkastet godkjennes av kontrollutvalget pr. email før sekretær oversender endelig sak til kommunestyret.

Saken oversendes med følgende innstilling til vedtak:

Kommunestyret vedtar at rammeavtale om revisjonstjenester med BDO AS forlenges med ett år til 01.07.2018.

Sak 025/16 Budsjettforslag 2017 for KU og revisjonstjenestene.

Møtebehandling:

KU fastsetter budsjettforslagets utgifter til KUs egen virksomhet til kr. 60.000 ved at «Uforutsette utgifter» endres fra kr. 5.868,- til kr. 7.024,-.

Innstilling til vedtak ble godkjent med innfasing av «kr. 60.000,-» for KUs egen virksomhet og med «kr. 395.000,-» for revisjonstjenestene.

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget vedtar å oversende dokumentet «Budsjettforslag 2017 for kontrollutvalget og revisjonstjenestene i Lurøy kommune» som viser driftsutgifter på kr. 60.000,- for KUs egen virksomhet og kr. 395.000,- for revisjonstjenestene.

**PROTOKOLL FRA MØTET 02.09.2016
KONTROLLUTVALGET I LURØY**

Bjørnar Skjæran (leder)

Aino Olaisen (nestleder)

Jim Ivan Sørensen (medlem)

Stig Joar Krogli (medlem)

Monica Kristiansen (medlem)