

## PROTOKOLL FRA MØTET 21.02.2020 KONTROLLUTVALGET I LURØY

Tid: 21.02.2020 KL 08.15 – 11.30  
Sted: Lurøy rådhus, kommunestyresalen  
Tilstede: Carl Einar Isachsen (leder)  
Stig Joar Krogli (nestleder)  
Siw Moxness (medlem)  
Unn Helen Guravik (vara for Kristiansen)  
Kurt Aspdal (vara for Marstrander)  
Forfall: Monika Kristiansen (medlem)  
Anders Marstrander (medlem)  
For øvrig møtte:  
Karl-Anton Swensen (rådmann), orienterte pr. tlf. i sak Eventuelt  
Harald Halvorsen (revisor), orienterte pr. tlf. i sak 003/20  
Knut Soleglad (KU-sekretær)

Carl Einar Isachsen åpnet møtet og innhentet følgende status:

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

I møtet ble følgende saker behandlet:

### **Sak 001/20 Godkjenning av protokoll fra møte 28.11.2019**

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent.  
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner protokoll fra møte 28.11.2019

### **Sak 002/20 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 effektuerte eller under effektivering.

## PROTOKOLL FRA MØTET 21.02.2020 KONTROLLUTVALGET I LURØY

### Sak 003/20 Kommunikasjon/dialog med revisor.

#### Møtebehandling:

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor orienterte i møte om revisjonsplan for 2019. Videre orienterte revisor om innholdet i memo fra revisor til KU, herunder bl.a. at revisor skal utarbeide en risiko- og vesentlighetsvurdering som kreves utført i forbindelse med revisors etterlevelsesk kontroll, og videre at det tas sikte på at KU kan få risiko- og vesentlighetsvurdering til sitt møte den 08.05.2020. Møtet ble lukket ved revisors orientering om revisjonsplan for 2019.

Innstilling til vedtak ble godkjent.  
Vedtaket var enstemmig.

#### Vedtak:

Kontrollutvalget tar revisors plan for revisjon av regnskapet for 2019 til orientering.

### Sak 004/20 Budsjetregulering, revisjonsutgift 2020

#### Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent ved innfasing av «kr. 329.000,-». Vedtaket var enstemmig.

#### Vedtak:

Kontrollutvalget vedtar å be administrasjonen sørge for at det blir gjennomført budsjetregulering av revisjonsutgiftene for 2020 ved at disse økes fra kr. 299.000,- til kr. 329.000,-.

### Sak 005/20 Risiko-/vesentlighetsvurderinger (vedr. planene for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll)

#### Møtebehandling:

I møtet gav KU innspill til bl.a. følgende områder/funksjoner i den kommunale forvaltningen som kan være relevante å få noe nærmere belyst i forbindelse med risiko- og vesentlighetsvurderingene som KU-sekr. skal utarbeide:

- Barnehage/grunnskole, herunder bl.a. om endring av skolestruktur (dvs. etablering av oppvekstsentre) har fått den tilsiktete effekt, og videre om enkeltvedtak ved spesielle elevbehov følges opp.
- Bygge-/arealsaker, herunder bl.a. dispensasjonssaker og likebehandling.

I tillegg ber KU om følgende:

- Rådmann bes gi en orientering i KUs møte 08.05.2020 om arbeidet med kommunens internkontroll.
- Rådmann bes gi en orientering i KUs møte 11.09.2020 om kommunens overordnede ansvar for vannforsyning, og om kommunens ansvar i forhold til private vannverk.
- Rådmann bes oversende og presentere ROS-analyse når denne foreligger.

Innstilling til vedtak ble godkjent.  
Vedtaket var enstemmig.

## PROTOKOLL FRA MØTET 21.02.2020 KONTROLLUTVALGET I LURØY

### Vedtak:

KU-sekr. bes hensynta kontrollutvalgets innspill i det videre arbeidet med risiko- og vesentlighetsvurderingen.

### Eventuelt      **Orienteringer fra rådmannen**

#### Møtebehandling:

KU-leder delte ut følgende dokument i møtet:

- Brev datert 03.12.2019 fra Fylkesmannen i Nordland til Lurøy kommune vedr. «Avslutning av tilsyn med barneverntjenesten».

Rådmannen gav en muntlig orientering i møtet vedr. Fylkesmannens avslutning av tilsyn med barneverntjenesten, herunder bl.a.:

- Med virkning fra 01.12.2019 er det gjort fast ansettelse av barnevernleder og avdelingen har nå til sammen 2,6 årsverk fordelt på til sammen 3 ansatte.
- Kommunestyret vil motta en årlig tilstandsrapport vedr. barnevernavdelingen, og første rapport vil foreligge i løpet av 2020.

Videre orienterte rådmannen vedr. avleggelsen av årsregnskapet for 2019, herunder bl.a.:

- Årsregnskap 2019 er avlevert innen fristen 15.februar.
- Årsregnskapet er avlagt med en med en feil i størrelsesorden kr. 30.000 med bakgrunn i at revisors revisjon av kommunens refusjonskrav til staten for ressurskrevende brukere ikke var mottatt av administrasjonen innen fristen for avleggelse av årsregnskapet. Forholdet er nærmere beskrevet i note 9 til årsregnskapet.

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

«Kontrollutvalget tar rådmannens informasjon til etterretning.»

Vedtaket var enstemmig.

### Vedtak:

Kontrollutvalget tar rådmannens informasjon til etterretning.

---

Carl Einar Isachsen (leder)

---

Stig Joar Krogli (nestleder)

---

Siw Moxnes (medlem)

---

Unn Helen Guravik (vara for Kristiansen)

---

Kurt Aspdal (vara for Marstrander)