

PROTOKOLL FRA MØTET 21.09.2017 KONTROLLUTVALGET I NESNA KOMMUNE

Tid: 21.09.2017 KL 0830 – 1215.
Sted: Nesna rådhus, kommunestyresalen
Tilstede: Gunnhild Forsland (leder)
Gretha Bye (nestleder)
Torill Risøy (medlem)
Knut Lyng Hansen (medlem)
Forfall: Magne Elstad (medlem), vara var forhindret fra å delta
For øvrig møtte:
Hanne Davidsen (ordfører)
Geir Sakariassen (rådmann), sakene 026/17, 027/17, 030/17
Torill Myrbostad (personalsjef), sakene 026/17, 027/17, 030/17
Hilde Model Strand (Deloitte AS)
Knut Soleglad (KU-sekretær)

Gunnhild Forsland åpnet møtet og innhentet følgende status:

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

I møtet ble følgende behandlet:

Sak 024/17 Godkjenning av protokoll fra møte 27.04.2017.

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent.
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner protokoll fra møte 27.04.2017.

Sak 025/17 Oppfølging av tidligere KU-vedtak.

Møtebehandling:

Med referanse til tidligere KU-sak 007/15 («Vedr. Langsetvågen Industriområde»), bes sekretær orientere seg til neste møte om det fortsatt er forhold som kan være aktuelle for KU å behandle.

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 21.09.2017 KONTROLLUTVALGET I NESNA KOMMUNE

Sak 026/17 Kommunikasjon/dialog med revisor.

Møtebehandling:

I møtet ble følgende dokument delt ut:

- Uavhengighetserklæring fra oppdragsansvarlig regnskapsrevisor i Deloitte AS datert 13.09.2017.

Revisor Strand presenterte revisjonsplanen for 2017 i møtet.

Innstilling til vedtak ble godkjent med følgende tillegg:

«Kontrollutvalget tar uavhengighetserklæring fra oppdragsansvarlig regnskapsrevisor til orientering.»

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen i kommunikasjonen/dialogen med revisor til orientering.

Kontrollutvalget tar uavhengighetserklæring fra oppdragsansvarlig regnskapsrevisor til orientering.

Sak 027/17 Kommunens internkontrollarbeid, orientering fra rådmann

Møtebehandling:

Rådmann og personalsjef gav en orientering om arbeide med kommunens internkontroll, herunder bl.a. at:

- Dataverktøyet «Compilo» er anskaffet og tatt i bruk som redskap for oppbyggingen av kommunens internkontroll, og status så langt er bl.a. at:
 - avvikssystemet er på plass og tatt i bruk,
 - varslingspakken er under implementering,
 - rutinesystemet er under oppbygging.

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

«Kontrollutvalget tar administrasjonens redegjørelse om arbeidet med den interne kontroll til foreløpig orientering, og ber om en ajourført orientering i løpet av høsten 2018.»

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar administrasjonens redegjørelse om arbeidet med den interne kontroll til foreløpig orientering, og ber om en ajourført orientering i løpet av høsten 2018.

PROTOKOLL FRA MØTET 21.09.2017 KONTROLLUTVALGET I NESNA KOMMUNE

Sak 028/17 Oppfølging av forhold som KU har tatt opp direkte med rådmannen

Møtebehandling:

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

- «1. Vedrørende sak «Svarplikt på henvendelser»:
Kontrollutvalget tar rådmannens svar i mail datert 01.09.2017 til orientering og avslutter saken.
2. Vedrørende sak «Kommunens lederavtaler»:
Kontrollutvalget tar rådmannens svar i mail datert 01.09.2017 til orientering og avslutter videre oppfølging av saken.»

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

1. Vedrørende sak «Svarplikt på henvendelser»:
Kontrollutvalget tar rådmannens svar i mail datert 01.09.2017 til orientering og avslutter saken.
2. Vedrørende sak «Kommunens lederavtaler»:
Kontrollutvalget tar rådmannens svar i mail datert 01.09.2017 til orientering og avslutter videre oppfølging av saken.

Sak 029/17 Oppfølging av kommunestyrets vedtak i rapporter fra KU

Møtebehandling:

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

- «1. Vedrørende sak «Iverksettelse av KST-vedtak 21/16 (FR-rapport av innkjøpsrutiner)»:
Kontrollutvalget tar rådmannens svar i mail datert 01.09.2017 til foreløpig orientering og ber om ny status høsten 2018.
2. Vedrørende sak «Iverksettelse av KST-vedtak 1/15 (FR-rapport av byggesaksbehandling)»:
Kontrollutvalget tar rådmannens tidligere svar, samt svar i mail datert 01.09.2017 til orientering og avslutter videre oppfølging av saken.
3. Vedrørende sak «Iverksettelse av KST-vedtak 22/14 (FR-rapport av ansettelser)»:
Kontrollutvalget ber om ny status høsten 2018.
4. Vedrørende sak «Iverksettelse av KST-vedtak 39/12 (FR-rapport av sykefraværsarbeid)»:
Kontrollutvalget ber om ny status høsten 2018.
5. Vedrørende sak «Iverksettelse av KST-vedtak 6/07 (SK-rapport av HAF IKS)»:
Kontrollutvalget tar rådmannens tidligere svar, samt svar i mail datert 01.09.2017 til orientering og avslutter videre oppfølging av saken.
6. Vedrørende sak «Iverksettelse av KST-vedtak 3/17 (FR-rapport av MTT)»:
Kontrollutvalget ber om ny status høsten 2018.

PROTOKOLL FRA MØTET 21.09.2017 KONTROLLUTVALGET I NESNA KOMMUNE

For de ovennevnte saker som kontrollutvalget vedtok å avslutte, lager sekretær utkast til samlet sak for oversendelse til kommunestyret til neste møte der ajourførte og kontradikerte oppfølgingsrapporter vedlegges.»
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

1. Vedrørende sak «Iverksettelse av KST-vedtak 21/16 (FR-rapport av innkjøpsrutiner)»: Kontrollutvalget tar rådmannens svar i mail datert 01.09.2017 til foreløpig orientering og ber om ny status høsten 2018.
2. Vedrørende sak «Iverksettelse av KST-vedtak 1/15 (FR-rapport av byggesaksbehandling)»: Kontrollutvalget tar rådmannens tidligere svar, samt svar i mail datert 01.09.2017 til orientering og avslutter videre oppfølging av saken.
3. Vedrørende sak «Iverksettelse av KST-vedtak 22/14 (FR-rapport av ansettelser)»: Kontrollutvalget ber om ny status høsten 2018.
4. Vedrørende sak «Iverksettelse av KST-vedtak 39/12 (FR-rapport av sykefraværsarbeid)»: Kontrollutvalget ber om ny status høsten 2018.
5. Vedrørende sak «Iverksettelse av KST-vedtak 6/07 (SK-rapport av HAF IKS)»: Kontrollutvalget tar rådmannens tidligere svar, samt svar i mail datert 01.09.2017 til orientering og avslutter videre oppfølging av saken.
6. Vedrørende sak «Iverksettelse av KST-vedtak 3/17 (FR-rapport av MTT)»: Kontrollutvalget ber om ny status høsten 2018.

For de ovennevnte saker som kontrollutvalget vedtok å avslutte, lager sekretær utkast til samlet sak for oversendelse til kommunestyret til neste møte der ajourførte og kontradikerte oppfølgingsrapporter vedlegges.

Sak 030/17 Eventuell bestilling av forvaltningsrevisjon

Møtebehandling:

Det ettersendte dokumentet fra Deloitte (prosjektplan for forvaltningsrevisjon av internkontroll) ble presentert i møtet av revisor Strand. Kontrollutvalget var omforent om at prosjektplanen er dekkende for den ønskede forvaltningsrevisjonen.

Innstilling til vedtak ble formulert i møtet og godkjent med følgende ordlyd: «Kontrollutvalget vedtar å bestille forvaltningsrevisjon innen internkontroll med fokus på rådmannens overordnede internkontroll.»
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget vedtar å bestille forvaltningsrevisjon innen internkontroll med fokus på rådmannens overordnede internkontroll.

PROTOKOLL FRA MØTET 21.09.2017 KONTROLLUTVALGET I NESNA KOMMUNE

Sak 031/17 **Henvendelse fra NFK vedr. nytt interkommunalt samarbeid om revisjon av KU-sekretariat**

Møtebehandling:

KU var omforent om å oversende

- saksorienteringen til KU,
- KUs møtebehandling,
- KUs vedtak,
- brev datert 04.07.2017 fra Nordland Fylkeskommune ekskl. vedleggene til kommunestyrets orientering.

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

«Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

På nåværende tidspunkt ser ikke kontrollutvalget behov for endring i eksisterende løsninger.»

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

På nåværende tidspunkt ser ikke kontrollutvalget behov for endring i eksisterende løsninger.

Sak 032/17 **Budsjettforslag 2018 for KU og revisjonstjenestene**

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent med innfasing av følgende beløp:

- kr. 77.516,- (for KUs egen virksomhet),
- kr. 569.000,- (for revisjonstjenestene).

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget vedtar å oversende dokumentet «Budsjettforslag 2018 for kontrollutvalget og revisjonstjenestene i Nesna kommune» som viser driftsutgifter på kr. 77.516,- for KUs egen virksomhet og kr. 569.000,- for revisjonstjenestene.

Gunnhild Forsland (leder)

Gretha Bye (nestleder)

Torill Risøy (medlem)

Knut Lyng Hansen (medlem)

Indre Helgeland Kontrollutvalgssekretariat