

PROTOKOLL FRA MØTET 03.05.2018

KONTROLLUTVALGET I NESNA KOMMUNE

Tid: 03.05.2018 KL 0830 – 12.45.
Sted: Nesna rådhus, møterom «Hugla»(0830-1200), «Tomma»(1200-1215)
Tilstede: Gunnhild Forsland (leder)
Gretha Bye (nestleder)
Torill Risøy (medlem)
Magne Elstad (medlem)
Forfall: Knut Lyng Hansen (medlem), vara var forhindret fra å møte
For øvrig møtte:
Hanne Davidsen (Ordfører)
Harald Halvorsen (Deloitte AS), fratradte møtelokalet i sak 014/18.
Knut Soleglad (KU-sekretær)

Gunnhild Forsland åpnet møtet og innhentet følgende status:

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

I møtet ble følgende behandlet:

Sak 006/18 Godkjenning av protokoll fra møte 01.03.2018.

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent.
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner protokoll fra møte 01.03.2018.

Sak 007/18 Oppfølging av tidligere KU-vedtak.

Møtebehandling:

Følgende dokumenter ble delt ut i møtet:

- Brev datert 27.04.2018 fra rådmann til KU («Statusrapport vedr. forvaltningsrevisjon i Miljøterapeutiske tjenester 2017»).
- Tilsynsrapport fra Fylkesmannen i Nordland vedr. miljøterapeutiske tjenester.
- Brev datert 24.04.2018 til Nesna kommune fra pårørende gruppe for brukere i Miljøterapeutiske tjenester.

Innstilling til vedtak ble godkjent.
Vedtaket var enstemmig.

PROTOKOLL FRA MØTET 03.05.2018 KONTROLLUTVALGET I NESNA KOMMUNE

Vedtak:

Kontrollutvalget tar til orientering at alle tidligere KU-vedtak er effektuerte eller under effektivering.

Sak 008/18 Kommunikasjon/dialog med revisor.

Møtebehandling:

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Halvorsen gav en grundig oppsummering av regnskapsrevisjonen for 2017.

Innstilling til vedtak ble godkjent.

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Sak 009/18 Kontrollrapport 2017 fra Skatteetaten vedr. skatteoppkreverfunksjonen

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent.

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar kontrollrapport 2017 vedrørende skatteoppkreverfunksjonen til orientering, og imøteser kontrollrapport for 2018.

Sak 010/18 Forvaltningsrevisjonsrapporten «Internkontroll»

Møtebehandling:

Følgende dokument var ettersendt:

- Mail datert 27.04.2018 fra Deloitte til KU-sekr. vedrørende status i pågående forvaltningsrevisjon i Nesna (videresendt samme dag fra KU-sekr. til KU)

KU tar sikte på å drøfte saken i ekstraordinært møte første halvdel av juni.

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

«Kontrollutvalget slutter seg til forslag i mail fra Deloitte om at rapporten ferdigstilles innen utgangen av mai.»

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget slutter seg til forslag i mail fra Deloitte om at rapporten ferdigstilles innen utgangen av mai.

PROTOKOLL FRA MØTET 03.05.2018 KONTROLLUTVALGET I NESNA KOMMUNE

Sak 011/18 Årsmelding 2017 fra kontrollutvalget til kommunestyret

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble omformulert og godkjent med følgende ordlyd:
«Kontrollutvalget vedtar å oversende årsmelding 2017 fra kontrollutvalget som behandlingssak til kommunestyret med følgende innstilling til vedtak:

Kommunestyret tar årsmelding 2017 fra kontrollutvalget til orientering.»
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget vedtar å oversende årsmelding 2017 fra kontrollutvalget som behandlingssak til kommunestyret med følgende innstilling til vedtak:

Kommunestyret tar årsmelding 2017 fra kontrollutvalget til orientering.

Sak 012/18 KUs uttalelse om årsregnskap 2017, Nesna kommune

Møtebehandling:

Saken var ettersendt.

Vedr. uttalelsens pkt. 3:

Revisor bekreftet i møtet at årsoverskuddet i 2016 er avsatt til disposisjonsfondet.

Vedr. uttalelsens pkt. 4:

KU tar inn følgende uttalelse:

Kontrollutvalget viser til uavhengig revisors beretning som under avsnittet «Uttalelse om øvrige lovmessige krav» beskriver de to forbehold som revisor tar i sin beretning.

Kontrollutvalget forventer at administrasjonen følger dette opp.

Innstilling til vedtak ble godkjent ved å sette inn «innen 31.08.2018» i stedet for «til neste møte» i innstillingen pkt. 2.

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget vedtar å oversende uttalelse om årsregnskapet 2017 til kommunestyret basert på vedlagte utkast med de endringer som fremkom i møtet.
2. Kontrollutvalget tar Revisjonsrapport nr 2 fra revisor til etterretning, og ber rådmannen gi en skriftlig tilbakemelding innen 31.08.2018 om hvordan påpekningene som fremgår av rapporten er fulgt opp – eventuelt blir fulgt opp.

PROTOKOLL FRA MØTET 03.05.2018

KONTROLLUTVALGET I NESNA KOMMUNE

Sak 013/18 KUs uttalelse til budsjettutkast 2019, Indre Helgeland Kontrollutvalgssekretariat

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble formulert i møtet og godkjent med følgende ordlyd:
«Kontrollutvalget slutter seg til budsjettutkastet for 2019.»
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget slutter seg til budsjettutkastet for 2019.

Sak 014/18 Vedr. ny avtale om revisjon f.o.m. 01.01.2019

Møtebehandling:

Revisor fratradte møtelokalet da saken ble tatt opp til behandling.

Med referanse til sak fra KU til kommunestyret «Vedr. ny avtale om revisjonstjenester f.o.m. 01.01.2019» ble det i møtet opplyst at KUs innstilling til vedtak i saken ble vedtatt av kommunestyret.

Innstilling til vedtak ble omformulert i møtet og godkjent med følgende ordlyd:
«Kontrollutvalget ber sekretær fremlegge utkast til konkurransens dokumenter i neste møte i tråd med de momenter som fremkom i møtet.»
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget ber sekretær fremlegge utkast til konkurransens dokumenter i neste møte i tråd med de momenter som fremkom i møtet.

Eventuelt Dato for ekstraordinært møte i KU

For å sikre ønsket fremdrift i sakene

- 010/18 Forvaltningsrevisjonsrapporten «Internkontroll», og
 - 014/18 Vedr. ny avtale om revisjon f.o.m. 01.01.2019,
- vedtok KU å ha ekstraordinært møte den 06.06.2018

Gunnhild Forsland (leder)

Gretha Bye (nestleder)

Torill Risøy (medlem)

Magne Elstad (medlem)

Indre Helgeland Kontrollutvalgssekretariat