

PROTOKOLL FRA MØTE 10.05.2017 KONTROLLUTVALGET I RANA

Tid: 10.05.2017 kl 0830-11.30.
Sted: Rana rådhus, møterom Formannskapssalen
Tilstede: Kerstin Ander-Trønsdal (fung. leder)
Konrad Lillerødvann (medlem)
Johanne Alteren (medlem)
Lisa Heggli (vara for Nakling)
Forfall: Allan Rognan (leder)
Are Nakling (medlem)
For øvrig møtte:
Hilde M. Strand (Deloitte AS, regnskapsrevisor)
Merete S. Larsen (Deloitte AS, forvaltningsrevisor)
Knut Soleglad (KU-sekretær)

Kerstin Ander-Trønsdal åpnet møtet og innhentet følgende status:

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

I møtet ble følgende saker behandlet:

Sak 008/17 Godkjenning av protokoll fra møte 10.02.2017

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent.
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner protokoll fra møtet 10.02.2017.

Sak 009/17 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 MØTE 10.05.2017 KONTROLLUTVALGET I RANA

Sak 010/17 Kommunikasjon/dialog med revisor.

Møtebehandling:

Forvaltningsrevisor orienterte om pågående arbeider med bestilt selskapskontroll og forvaltningsrevisjon.

Vedr. selskapskontroll av Stakobygget AS:

Rapporten er klar for utsendelse til høring, og vil mest sannsynlig være klar til behandling i KUs møte den 22.juni 2017.

Vedr. forvaltningsrevisjon av virksomhetsstyring/internkontroll:

Fortsatt lav svarprosent på spørreundersøkelse fra revisor til ledere/medarbeidere i kommunen, p.t. har 29% av de forespurte svart.

På spørsmål fra revisor om prosjektet skal avsluttes nå eller fortsette til høyere svarprosent er oppnådd, ba KU om at prosjektet fortsetter inntil tilfredsstillende svarprosent er oppnådd. Ny status i arbeidet ønskes til KUs neste møte.

Innstilling til vedtak ble godkjent.

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

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

Sak 011/17 KUs uttalelse om årsregnskap 2016, Rana kommune.

Møtebehandling:

Regnskapsrevisor orienterte bl.a. om kontroller, vurderinger og funn som er gjort i løpet av arbeidet med regnskapsrevisjonen.

Regnskapsrevisor bekreftet at avsetning til disposisjonsfondet som ble vedtatt i kommunestyresak 41/16 (vedr. kommunens årsregnskap for 2015) er foretatt som forutsatt.

KU hadde ingen ønsker om endringer i det fremlagte utkast til KUs uttalelse.

Innstilling til vedtak ble godkjent med endring av dato i vedtakspunkt 2, fra 15.08.2017 til 01.09.2017.

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget vedtar å oversende uttalelse om årsregnskapet 2016 til kommunestyret basert på vedlagte utkast med de endringer som fremkom i møtet.
2. Kontrollutvalget ber sekretær tilskrive rådmannen med anmodning om tilsvar innen 01.09.2017 på påpekningene som fremgår av revisjonsrapport nr. 3 datert 21.04.2017.

PROTOKOLL FRA MØTE 10.05.2017 KONTROLLUTVALGET I RANA

Sak 012/17 KUs uttalelse om årsregnskap 2016, Mo i Rana Havn KF

Møtebehandling:

Regnskapsrevisor orienterte bl.a. om kontroller, vurderinger og funn som er gjort i løpet av arbeidet med regnskapsrevisjonen.

Revisor bekreftet at avsetning til disposisjonsfondet som ble vedtatt i kommunestyresak 36/16 (vedr. foretakets årsregnskap for 2015) er foretatt som forutsatt.

I overskriften til uttalelsens pkt. 1 skrives «foretakets» i stedet for «kommunens». KU hadde forøvrig ingen ønsker om endringer i det fremlagte utkast til KUs uttalelse.

Innstilling til vedtak ble godkjent.

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget vedtar å oversende uttalelse om årsregnskapet 2016 til kommunestyret basert på vedlagte utkast med de endringer som fremkom i møtet.

Sak 013/17 Kontrollrapport 2016 fra Skatteetaten (vedr. skatteoppkreverfunksjonen)

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak godkjent.

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar Kontrollrapport 2016 vedrørende skatteoppkreverfunksjonen i Rana kommune til orientering, og imøteser kontrollrapport for 2017.

Sak 014/17 Budsjettutkast 2018 for Indre Helgeland Kontrollutvalgssekretariat

Møtebehandling:

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

«Kontrollutvalget har ingen merknader til det forelagte budsjettutkast og tar det til orientering.»

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget har ingen merknader til det forelagte budsjettutkast og tar det til orientering.

PROTOKOLL FRA MØTE 10.05.2017 KONTROLLUTVALGET I RANA

Sak 015/17 Bestilling av forvaltningsrevisjon

Møtebehandling:

Forvaltningsrevisor orienterte om relevante problemstillinger for prosjekt nr. 3 i Plan for forvaltningsrevisjon 2016-2020 vedr. «tilpasset opplæring og tidlig innsats».

KU fant det foreløpig hensiktsmessig å følge planens prioritering, og ber om at også undersøkelser vedr. spesialundervisning, PPT m.v. trekkes inn i ovennevnte prosjekt.

Innstilling til vedtak ble formulert i møtet og godkjent med følgende ordlyd:
«Kontrollutvalget vedtar å bestille forvaltningsrevisjon av prosjektet «Tilpasset opplæring og tidlig innsats».

Kontrollutvalget ber revisor til neste møte utarbeide forslag til prosjektplan for bestilt forvaltningsrevisjon.»

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget vedtar å bestille forvaltningsrevisjon av prosjektet «Tilpasset opplæring og tidlig innsats».

Kontrollutvalget ber revisor til neste møte utarbeide forslag til prosjektplan for bestilt forvaltningsrevisjon.

For øvrig: Med bakgrunn i KUs anmodning i tidligere KU-sak 002/17, ble det i møtet gitt en orientering om kommunens styringsrett overfor leverandører og underleverandører ved større investeringsprosjekter. Orienteringen ble gitt av Tore Kolstad (avd. innkjøp) og Jostein Jakobsen (leder for prosjektavd.)

Kerstin Ander-Trønsdal (fung. leder)

Konrad Lillerødvann (medlem)

Johanne Alteren (medlem)

Lisa Heggli (vara for Nakling)