

PROTOKOLL FRA MØTE 24.08.2018 KONTROLLUTVALGET I RANA

Tid: 24.08.2018 kl 08.30-10.45.
Sted: Rana rådhus, møterom Havmannen
Tilstede: Kerstin Ander-Trønsdal (nestleder)
Konrad Lillerødvann (medlem)
Are Nakling (medlem)
Svenn Tovås (vara for Rognan)
Lisa Heggli (vara for Alteren)
Forfall: Allan Rognan (leder)
Johanne Alteren (medlem)
For øvrig møtte:
Harald Halvorsen (regnskapsrevisor, Deloitte AS),
Ingrid Kalsnes (forvaltningsrevisor, Deloitte AS)
Knut Soleglad (KU-sekretær)

Kerstin Ander-Trønsdal åpnet møtet og innhentet følgende status:

- Innkalling: Godkjent.
- Saksliste: Godkjent
- Deltakere: 5 av 5 medlemmer deltok, og møtet var beslutningsdyktig.

I møtet ble følgende saker behandlet:

Sak 022/18 Godkjenning av protokoll fra møte 04.05.2018

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent.
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner protokoll fra møtet 04.05.2018.

Sak 023/18 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 24.08.2018 KONTROLLUTVALGET I RANA

Sak 024/18 Kommunikasjon/dialog med revisor

Møtebehandling:

Regnskapsrevisor Halvorsen orienterte om planen for regnskapsrevisjon for 2018, og fremviste sin erklæring om uavhengighet som dekker revisjonsobjektene Rana kommune og Mo i Rana Havn KF.

Planen for regnskapsrevisjon for 2018 og erklæring om uavhengighet ettersendes og legges frem som dokument til KUs møte 21.09.2018.

Innstilling til vedtak ble omformulert og godkjent med følgende ordlyd:

«Kontrollutvalget tar revisjonsplan for 2018 til orientering.

Kontrollutvalget tar uavhengighetserklæring fra oppdragsansvarlig regnskapsrevisor til orientering.»

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar revisjonsplan for 2018 til orientering.

Kontrollutvalget tar uavhengighetserklæring fra oppdragsansvarlig regnskapsrevisor til orientering.

Sak 025/18 Kommunens svar til revisjonsrapport nr. 4 (fra regnskapsrevisjonen 2017)

Møtebehandling:

Følgende dokument var ettersendt pr. mail til møtet:

- Brev datert 20.08.2018 fra rådmannen til Deloitte AS med kopi til KU (Svar på revisjonsrapport for 2017).

Regnskapsrevisor Halvorsen orienterte nærmere om innholdet i revisjonsbrev nr. 4 og bebudet en tilbakemelding til KUs møte 02.11.2018 om fremdriften i administrasjonens oppfølging av påpekningene.

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

«Kontrollutvalget følger saken videre.»

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget følger saken videre.

Sak 026/18 Forslag til prosjektplan for forv.revisjon innen pleie og omsorg.

Møtebehandling:

Forvaltningsrevisor Kalsnes orienterte nærmere om innholdet i fremlagte forslag til prosjektplan.

PROTOKOLL FRA MØTE 24.08.2018 KONTROLLUTVALGET I RANA

KU-sekretær bes til neste møte, og ved fremtidige bestillinger av forvaltningskontroller presentere økonomisk oversikt som gir mulighet for budsjettkontroll.

Innstilling til vedtak ble omformulert og godkjent med følgende ordlyd:
«Kontrollutvalget ber revisor innarbeide i prosjektplanen en større undersøkelse blant ansatte innen pleie/omsorg med relevante spørsmål, og oversende revidert prosjektplan til KUs møte den 21.09.2018.»
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget ber revisor innarbeide i prosjektplanen en større undersøkelse blant ansatte innen pleie/omsorg med relevante spørsmål, og oversende revidert prosjektplan til KUs møte den 21.09.2018.

Sak 027/18 Oppf. av KST-vedtak 70/17, selskapskontroll innen eierstyring og Stakobygget AS

Møtebehandling:

Følgende dokument var ettersendt pr. mail til møtet:

- Brev datert 20.08.2018 fra rådmann til KU-sekr. (svar til anmodning om status).

Innstilling til vedtak ble godkjent.
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar oppsummert status i iverksettelsen av rapportens anbefalinger til foreløpig orientering, og ber KU-sekretær om å få avklart gjenstående spørsmål i samråd med revisor. KU-sekretær bes fremlegge et utkast til oppfølgingsrapport til møte den 02.11.2018 der det fremgår mer konkret hva som er gjennomført, og hva som gjenstår å gjennomføre i forhold til selskapsrapportens enkelte anbefalinger.

Sak 028/18 Oppf. av KST-vedtak 16/16, forv.revisjon innen kommunens eiendomsforvaltning.

Møtebehandling:

KU var omforent om at det er hensiktsmessig at KU-sekr. kan benytte revisjonen i arbeidet med å gjennomgå kommunens statussvar i forbindelse med oppfølgingen av forvaltningsrevisjonen.

Innstilling til vedtak ble godkjent.
Vedtaket var enstemmig.

PROTOKOLL FRA MØTE 24.08.2018 KONTROLLUTVALGET I RANA

Vedtak:

Kontrollutvalget tar brev datert 15.08.2018 fra kommunen til foreløpig orientering. KU-sekretær bes innhente ajourført status i løpet av våren 2019 samt fremlegge et utkast til oppfølgingsrapport.

Kerstin Ander-Trønsdal (nestleder)

Konrad Lillerødvann (medlem)

Are Nakling (medlem)

Svenn Tovås (vara for Rognan)

Lisa Heggli (vara for Alteren)