

PROTOKOLL FRA MØT 24.04.2020 KONTROLLUTVALGET I RANA

Tid:	24.04.2020 kl 08.30-11.15.		
Sted:	Fjernmøte (videomøte ved bruk av «Teams»)		
Tilstede:	Martin Bråteng	(leder)	
	Atle Hiller	(nestleder),	fratrådte i sak 016/20
	Maja Eline Røssvoll	(medlem)	
	Kjell Mjelle	(medlem),	fratrådte i sak 016/20
	Espen Haaland	(vara for Solberg))	
	Ingrid Johannessen	(vara for Hiller),	tiltrådte i sak 016/20
	Sissel B. Jensen	(vara for Mjelle),	tiltrådte i sak 016/20
Forfall:	Anne Lise Solberg	(medlem)	
For øvrig møtte:			
	Lillian Nærem	(kommunaldirektør)	Orienterte i sak 015/20
	Birte Bjørkelo	(Deloitte AS)	Orienterte i sak 016/20
	Harald Halvorsen	(Deloitte AS)	Orienterte i sak 014/20 og 017/20
	Iver Fiksdal	(Deloitte AS)	Orienterte i sak 019/20 og 020/20
	Knut Soleglad	(KU-sekretær)	

Møtet var opprinnelig innkalt til den 13.03.2020, men utsatt til 24.04.2020.

Martin Bråteng 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 012/20 Godkjenning av protokoll fra møte 24.01.2020

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent.
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner protokoll fra møtet 24.01.2020.

Sak 013/20 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 MØT 24.04.2020 KONTROLLUTVALGET I RANA

Sak 014/20 Kommunikasjon/dialog med revisor

Møtebehandling:

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Halvorsen orienterte at arbeidet med regnskapsrevisjonen for 2019 er i rute slik at revisors konklusjoner vil foreligge til KUs neste møte.

Innstilling til vedtak ble godkjent.
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Sak 015/20 Oppfølging av KST-vedtak 33/18 (FR-tilpasset opplæring mv.), rådmann orienterer

Møtebehandling:

Rådmann representert ved kommunaldirektør Nærem for oppvekst og kultur gav forespurt orientering i møtet.

Innstilling til vedtak ble godkjent.
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar rådmannens informasjon til orientering.

Sak 016/20 Henvendelse fra klubben ved Ravo og Utdanningsforbundet Rana

Møtebehandling:

KU opprettholder sin tidligere avgjørelse om at medlemmene Hiller og Mjelle er inhabile til å behandle saken i KU (jfr. avgjørelse i KU-sak 051/19 den 13.12.2019). Medlemmene Hiller og Mjelle fratrådte møtet. Varamedlemmene Johannessen (for Hiller) og Jensen (for Mjelle) tiltrådte møtet.

Oppdragsansvarlig partner Bjørkelo i Deloitte AS orienterte om kontrollarbeidet som er utført.

Innstilling til vedtak ble godkjent med følgende ordlyd:

«Kontrollutvalget tar revisors brev datert 09.03.2020 inkl. rapport fra forenklet kontroll samt revisors supplerende vurderinger pr. mail datert 16.03.2020 til orientering. Disse dokumentene sendes til kommunestyret som referatsak.»

Vedtaket var enstemmig.

PROTOKOLL FRA MØT 24.04.2020 KONTROLLUTVALGET I RANA

Vedtak:

Kontrollutvalget tar revisors brev datert 09.03.2020 inkl. rapport fra forenklet kontroll samt revisors supplerende vurderinger pr. mail datert 16.03.2020 til orientering. Disse dokumentene sendes til kommunestyret som referatsak.

Sak 017/20 Oppfølging av KST-vedtak 70/17 (SK-rapport «Eierskapskontroll... Stakobygget AS»)

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble omformulert i møtet og godkjent med følgende ordlyd: «Saken utsettes til neste møte»
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Saken utsettes til neste møte.

Sak 018/20 Kontrollrapport 2019 fra Skatteetaten vedr. skatteoppkreverfunksjonen

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent.
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Sak 019/20 Risiko-/vesentlighetsvurderinger (vedr. planene for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll)

Møtebehandling:

Forvaltningsrevisor Fiksdal i Deloitte AS orienterte om arbeidet med risiko- og vesentlighetsvurderingene.

Innstilling til vedtak ble godkjent.
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Revisor bes hensynta kontrollutvalgets innspill til risiko- og vesentlighetsvurderingen og imøteser de endelige vurderingene, samt utkast til plan for forvaltningsrevisjon og utkast til plan for eierskapskontroll i møte den 15.05.2020.

PROTOKOLL FRA MØT 24.04.2020 KONTROLLUTVALGET I RANA

Sak 020/20 Forvaltningsrevisjonsrapporten «Investeringsprosjekt».

Møtebehandling:

Forvaltningsrevisor Fiksdal i Deloitte AS orienterte om hovedmomentene i forvaltningsrevisjonsrapporten.

Innstilling til vedtak ble godkjent med følgende endringer:

- «alle» settes inn foran teksten «... rapportens anbefalinger»,
- følgende setningsledd fjernes: «... og det er tilfredsstillende å registrere at rådmannen allerede har utarbeidet en fremdriftsplan for dette arbeidet slik det fremgår av rapportens vedlegg 1».

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar forvaltningsrevisjonsrapporten «Investeringsprosjekt» til orientering, og vedtar å oversende rapporten for behandling i kommunestyret med følgende innstilling til vedtak:

Kommunestyret tar forvaltningsrevisjonsrapporten «Investeringsprosjekt» til orientering. Kommunestyret ber rådmannen imøtekomme alle rapportens anbefalinger.

Martin Bråtang (leder)

Atle Hiller (nestleder)

Maja Eline Røssvoll (medlem)

Kjell Mjelle (medlem)

Espen Haaland (vara for Solberg)

Ingrid Johannessen (vara for Hiller, sak 016/20)

Sissel B. Jensen (vara for Mjelle, sak 016/20)