

PROTOKOLL – BEIARN KONTROLLUTVALG

Møtedato: Tirsdag 24. april 2018 kl. 10.00 – 13.20

Møtested: Møterom kommunehuset, Moldjord

Saksnr.: 01/18 – 06/18

Til stede:

Marit Trones, leder,
Terje Solhaug, nestleder
Audgar Carlsen

Forfall:

Ingen

Varamedlemmer:

Ingen

Øvrige:

Rådmann Ole P. Nybakk, og
Økonomisjef Geir Arne Solbakk, sak 02/18
Revisjonssjef Per Asbjørn Andersen, og
Forvaltningsrevisor Mailen Evjen, Salten kommunerevisjon IKS
Sekretær for kontrollutvalget Lars Hansen, Salten kontrollutvalgsservice

**Godkjenning av innkalling
sakliste**

Innkalling og sakliste ble godkjent.

Merknader:

Ingen

SAKSLISTE

Saksnummer	Sakstittel
01/18	Godkjenning av protokoll fra møte 16. oktober 2017
02/18	Årsregnskap Beiarn kommune 2017 – uttalelse fra kontrollutvalget
03/18	Forvaltningsrevisjon Post- og arkivrutiner
04/18	Bestilling av selskapskontroll / forvaltningsrevisjon: Selvkost mm IRIS Salten IKS
05/18	Orienteringer fra revisjon og sekretariat
06/18	Eventuelt

01/18 Godkjenning av protokoll fra møte 16. oktober 2017

Forslag til vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 16. oktober 2017 godkjennes.

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 16. oktober 2017 godkjennes.

02/18 Årsregnskap Beiarn kommune 2017 – uttalelse fra kontrollutvalget

Rådmann Ole P. Nybakk og økonomisjef Geir Arne Solbakk møtte fra administrasjonen for å redegjøre og svare på spørsmål.

Forslag til vedtak:

Til kommunestyret i Beiarn:

Kontrollutvalgets uttalelse om Beiarn kommunes årsregnskap for 2017.

Kontrollutvalget har i møte 24. april 2018 behandlet Beiarn kommunes årsregnskap for 2017.

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, revisjonsberetningen datert 16.04.2018, og rådmannens årsberetning for 2017. I tillegg har ansvarlig revisor og rådmannen supplert kontrollutvalget med muntlig informasjon om aktuelle problemstillinger

Kontrollutvalget mener at presentasjon av årsregnskapet med tilhørende spesifikasjoner og noter samt rådmannens årsberetning, tilfredsstillende brukernes informasjonsbehov og gir et riktig inntrykk av Beiarn kommunes aktivitet i 2017.

Kontrollutvalget har merket seg at årsregnskapet for 2017 viser et mindreforbruk med kr 16 942 790. Kontrollutvalget har ingen kommentar til forslag til disponering.

Ut over ovennevnte, og det som fremgår av saksfremlegget til kontrollutvalget i regnskapssaken og revisjonsberetningen av 16.04.2018, har kontrollutvalget ikke merknader til Beiarn kommunes årsregnskap for 2017.

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Til kommunestyret i Beiarn:

Kontrollutvalgets uttalelse om Beiarn kommunes årsregnskap for 2017.

Kontrollutvalget har i møte 24. april 2018 behandlet Beiarn kommunes årsregnskap for 2017.

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, revisjonsberetningen datert 16.04.2018, og rådmannens årsberetning for 2017. I tillegg har ansvarlig revisor og rådmannen supplert kontrollutvalget med muntlig informasjon om aktuelle problemstillinger

Kontrollutvalget mener at presentasjon av årsregnskapet med tilhørende spesifikasjoner og noter samt rådmannens årsberetning, tilfredsstillende brukernes informasjonsbehov og gir et riktig inntrykk av Beiarn kommunes aktivitet i 2017.

Kontrollutvalget har merket seg at årsregnskapet for 2017 viser et mindreforbruk med kr 16 942 790. Kontrollutvalget har ingen kommentar til forslag til disponering.

Ut over ovennevnte, og det som fremgår av saksfremlegget til kontrollutvalget i regnskapssaken og revisjonsberetningen av 16.04.2018, har kontrollutvalget ikke merknader til Beiarn kommunes årsregnskap for 2017.

03/18 Forvaltningsrevisjon Post- og arkivrutiner

Forslag til vedtak (innstilling til kommunestyret):

1. Forvaltningsrevisjonsrapporten Post og arkivrutiner er forelagt kommunestyret i Beiarn og tas til etterretning.
2. Kommunestyret ber rådmannen merke seg rapportens anbefalinger.
3. Kommunestyret vil trekke frem følgende forhold for oppfølging fra administrasjonen:

Omforent forslag:

1. Forvaltningsrevisjonsrapporten Post og arkivrutiner er forelagt kommunestyret i Beiarn og tas til etterretning.
2. Kommunestyret ber rådmannen merke seg rapportens anbefalinger:
 - Kommunen lager en arkivplan, da dette er et viktig verktøy for saksbehandling og arkivdanning.
 - Kommunen treffer tiltak for å sikre at nødvendige eposter kommer fra saksbehandler til servicetorget for journalføring/arkivering.
 - Kommunen lager skriftlige rutiner på dokumenthåndteringen.
 - Kommunen gir skriftlig avslag på innsyn.
 - Kommunen bør vurdere om ressursene er tilstrekkelig for arkivansvarlig.

Votering:

Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.