

PROTOKOLL – HAMARØY KONTROLLUTVALG

Møtedato: Onsdag 21. september 2016 klokken 11.00 – 13.00

Møtested: Møterom Polden, kommunehuset, Oppeid

Saksnr.: 13/16 – 21/16

Til stede:

Ingvald Sørensen, leder
Anniken Rafnung Kristiansen

Forfall:

Torild Valle Thomassen, nestleder

Varamedlemmer:

Ingen, grunnet feil ved innkallingen.

Øvrige:

Revisjonssjef Per Asbjørn Andersen, Salten kommunerevisjon IKS
Sekretær for kontrollutvalget Lars Hansen

**Godkjenning av innkalling
sakliste**

Innkalling og sakliste til møtet ble godkjent.

Merknader:

Det fremkom ikke merknader.

SAKSLISTE

Saksnummer	Sakstittel
13/16	Godkjenning av protokoll fra møte 12. mai 2016
14/16	Kontrollutvalgets oppfølging av revisors brev nummer 2
15/16	Redegjørelse om status for kommunens økonomi
16/16	Plan for selskapskontroll 2016-2019
17/16	Bestilling av forvaltningsrevisjon ledelse og styring
18/16	Budsjett for kontroll og tilsyn 2017
19/16	Revisors vurdering av egen uavhengighet
20/16	Orienteringer fra revisjon og sekretariat
21/16	Eventuelt

13/16 Godkjenning av protokoll fra møte 12. mai 2016

Forslag til vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 12. mai 2016 godkjennes.

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 12. mai 2016 godkjennes.

14/16 Kontrollutvalgets oppfølging av revisors brev nummer 2

Forslag til vedtak:

Kommunens revisor har i nummerert brev nummer 2 av 20. mai 2016 påpekt mangler og feil vedrørende økonomistyring, internkontroll og regnskapsføring. Kontrollutvalget har fulgt opp revisjonsmerknadene overfor rådmannen.

Kontrollutvalget registrerer at rådmannen har gitt en redegjørelse om hvordan de påpekte forholdene blir fulgt opp. Utvalget registrerer videre at revisors brev nummer 2 inneholder mange av de samme påpekninger av feil og mangler som i revisors brev nummer 1 fra juni 2015.

Kontrollutvalgets vedtak, vedlagt nummerert brev og rådmannens svarbrev oversendes kommunestyret til orientering.

Omforent forslag:

Kommunens revisor har i nummerert brev nummer 2 av 20. mai 2016 påpekt mangler og feil vedrørende økonomistyring, internkontroll og regnskapsføring. Kontrollutvalget har fulgt opp revisjonsmerknadene overfor rådmannen.

Kontrollutvalget registrerer at rådmannen har gitt en redegjørelse om hvordan de påpekte forholdene blir fulgt opp. Utvalget registrerer videre at revisors brev nummer 2 inneholder mange av de samme påpekninger av feil og mangler som i revisors brev nummer 1 fra juni 2015.

Kontrollutvalget mener det fortsatt må være fokus på avstemminger og rutiner, herunder rutiner for refusjonskrav.

Kontrollutvalgets vedtak, vedlagt nummerert brev og rådmannens svarbrev oversendes kommunestyret til orientering.

Votering:

Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kommunens revisor har i nummerert brev nummer 2 av 20. mai 2016 påpekt mangler og feil vedrørende økonomistyring, internkontroll og regnskapsføring. Kontrollutvalget har fulgt opp revisjonsmerknadene overfor rådmannen.

Kontrollutvalget registrerer at rådmannen har gitt en redegjørelse om hvordan de påpekte forholdene blir fulgt opp. Utvalget registrerer videre at revisors brev nummer 2 inneholder mange av de samme påpekninger av feil og mangler som i revisors brev nummer 1 fra juni 2015.

Kontrollutvalget mener det fortsatt må være fokus på avstemminger og rutiner, herunder rutiner for refusjonskrav.

Kontrollutvalgets vedtak, vedlagt nummerert brev og rådmannens svarbrev oversendes kommunestyret til orientering.

15/16 Redegjørelse om status for kommunens økonomi

Kontrollutvalget fikk utdelt 2. tertialrapport 2016.

Forslag til vedtak:

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Omforent forslag til vedtak:

Tertialrapport 2 tas til orientering. Utvalget registrerer at det er inntektssvikt når det gjelder kraftinntekter, samtidig er det en del rammeområder viser merforbruk. Kontrollutvalget er bekymret for at man ser ut til å styre mot et samlet merforbruk for kommunen i 2016.

Votering:

Omforent forslag enstemmig vedtatt.