

## PROTOKOLL – RØDØY KONTROLLUTVALG

**Møtedato:** Torsdag 21. juni 2018 kl. 10.00 – 13.30

**Møtested:** Møterom, rådhuset

**Saksnr.:** 13/18 – 19/18

**Til stede:**

Thor Magne Hoff, leder,  
Bjørn Pedersen, nestleder  
Elin Telnes, medlem

**Forfall:**

Ingen

**Varamedlemmer:**

Ingen

**Øvrige:**

Rådmann Kitt Grønningsæter, sak 14/18, og 16/18  
Ordfører Olav Terje Hoff  
Sekretær for kontrollutvalget Lars Hansen

**Godkjenning av innkalling  
sakliste**

Innkalling og sakliste til møtet ble godkjent.

**Merknader:**

Ingen.

## SAKSLISTE

Saksnummer	Sakstittel
13/18	Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 4. april 2018
14/18	Årsregnskap Rødøy kommune 2017 – uttalelse fra kontrollutvalget
15/18	Bestilling av forvaltningsrevisjon
16/18	Valg av revisor – resultat av anbudskonkurranse revisjonstjenester
17/18	Innspill til kontrollutvalget: sak vedrørende legetjenesten
18/18	Orienteringer
19/18	Eventuelt

### 13/18 Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 4. april 2018

#### Forslag til vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 4. april 2018 godkjennes.

#### Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

#### Vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 4. april 2018 godkjennes.

### 14/18 Årsregnskap Rødøy kommune 2017 – uttalelse fra kontrollutvalget

#### Forslag til vedtak:

Til kommunestyret i Rødøy:

#### Kontrollutvalgets uttalelse om Rødøy kommunes årsregnskap for 2017.

Kontrollutvalget har i møte 21. juni 2018 behandlet Rødøy kommunes årsregnskap for 2017.

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, revisjonsberetningen datert 15.06.2018, og rådmannens årsberetning for 2017. I tillegg har rådmannen supplert kontrollutvalget med muntlig informasjon om aktuelle problemstillinger

Kontrollutvalget tilrår at det foreliggende regnskap for 2017 godkjennes av kommunestyret. Utvalget viser likevel til

1. at revisor i sin beretning og i nummerert brev nr 3 har tatt opp forhold som kan medføre vesentlig feil i regnskapet, men også
2. notat fra administrasjonen datert 16.06.2018, hvor påstanden om feil tilbakevises.

Kontrollutvalget har merket seg at årsregnskapet for 2017 viser et merforbruk med kr 1 744 106. I sak til formannskap og kommunestyre om regnskap for 2017 har rådmannen foreslått at merforbruket dekkes ved bruk av disposisjonsfond. Kontrollutvalget har ingen merknad til forslag til inndekning.

Ut over ovennevnte, og det som fremgår av saksfremlegget til kontrollutvalget i regnskapssaken og revisjonsberetningen av 15.06.2018, har kontrollutvalget ikke merknader til Rødøy kommunes årsregnskap for 2017.

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Til kommunestyret i Rødøy:

Kontrollutvalgets uttalelse om Rødøy kommunes årsregnskap for 2017.

Kontrollutvalget har i møte 21. juni 2018 behandlet Rødøy kommunes årsregnskap for 2017.

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, revisjonsberetningen datert 15.06.2018, og rådmannens årsberetning for 2017. I tillegg har rådmannen supplert kontrollutvalget med muntlig informasjon om aktuelle problemstillinger

Kontrollutvalget tilrår at det foreliggende regnskap for 2017 godkjennes av kommunestyret. Utvalget viser likevel til

1. at revisor i sin beretning og i nummerert brev nr 3 har tatt opp forhold som kan medføre vesentlig feil i regnskapet, men også
2. notat fra administrasjonen datert 16.06.2018, hvor påstanden om feil tilbakevises.

Kontrollutvalget har merket seg at årsregnskapet for 2017 viser et merforbruk med kr 1 744 106. I sak til formannskap og kommunestyre om regnskap for 2017 har rådmannen foreslått at merforbruket dekkes ved bruk av disposisjonsfond. Kontrollutvalget har ingen merknad til forslag til inndekning.

Ut over ovennevnte, og det som fremgår av saksfremlegget til kontrollutvalget i regnskapssaken og revisjonsberetningen av 15.06.2018, har kontrollutvalget ikke merknader til Rødøy kommunes årsregnskap for 2017.

**15/18 Bestilling av forvaltningsrevisjon**

**Forslag til vedtak:**

Det vises til vurderingen i saken. Kontrollutvalget utsetter bestilling av forvaltningsrevisjon inntil ny revisor er valgt og har igangsatt sitt arbeid i kommunen.

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Det vises til vurderingen i saken. Kontrollutvalget utsetter bestilling av forvaltningsrevisjon inntil ny revisor er valgt og har igangsatt sitt arbeid i kommunen.