



MØTEPROTOKOLL

Kontrollutvalget

Møtested: Rådhuset, møterom byggforvaltning
Møtedato: 28.1.2014
Varighet: 11.00 – 13.10

Møteleder: Harald Algarheim
Sekretær: Tage Karlsen

Faste medlemmer

Harald Algarheim (leder)
Kathrine Midtbø (nestleder)
Mona Kristin Fagereng
Sverre Sønnerheim
Morten Tomter

Personlige varamedlemmer

Tor Eriksen
Martin Nymo
Magnor Hagensen
Vebjørn Foshaug
Alf Bjercknes

Fra utvalget møtte:

Harald Algarheim	leder
Kathrine Midtbø	
Mona Kristin Fagereng	
Sverre Sønnerheim	fast medlem
Morten Tomter	fast medlem

Meldt forfall:

Fra den politiske ledelse møtte:

Fra administrasjonen møtte:

Fra KomRev NORD IKS møtte:

Revisor Kristin Bakke
Forvaltningsrevisor Elsa-Leony Larsen

Fra K-Sekretariatet IKS møtte:

Rådgiver Tage Karlsen

Møtet ble holdt for åpne dører.

Merknader til innkalling og sakliste:

Ingen merknader til innkalling og saksliste.

Behandlede saker:

SAKLISTE

Saknr. Tittel

- | | |
|--------------|---|
| 1/14 | Godkjenning av protokollen fra møte 20.11.2013 |
| 2/14 | Orienteringer |
| 3/14 | Oppdragsansvarlig revisors uavhengighetsvurdering |
| 4/14 | Kontrollutvalget årsplan med møteplan for 2014 |
| 5/14 | Kontrollutvalgets sak 13/12: Forvaltningsrevisjonsrapport forvaltning drift og vedlikehold av kommunale bygninger – oppfølging av kommunestyrets vedtak |
| 6/14 | Utbygging av vannforsyning til Målsnes og Sørfjorden – administrasjonens oppfølging |
| 7/14 | Revisjonsberetning – beboerregnskap 2012 – Måselv syke- og aldershjem |
| 8/14 | Revisjonsberetning – beboerregnskap 2012 – Måselvtunet sykehjem |
| 9/14 | Rutiner for pasient- og beboerregnskap |
| 10/14 | Bestilling av forvaltningsrevisjon |
| 11/14 | Svar på revisjonsbrev nr. 10 – årsregnskap 2012 |
| 12/13 | Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisors uavhengighetsvurdering |
| 13/13 | Kontrollutvalgets årsrapport for 2013 |
| 14/13 | Eventuelt |

Sak 1/14
GODKJENNING AV PROTOKOLLEN FRA MØTE 20.11.2014

Innstilling:

Protokollen fra møte 20.11.2014 godkjennes.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Protokollen fra møte 20.11.2014 godkjennes.

(protokollen oversendt til ordføreren, med kopi til rådmannen, 2014)

Sak 2/14
ORIENTERINGER

Saken gjelder:

1. Budsjettramme for kontroll- og tilsynsfunksjonene 2014
2. Oppsummering etter revisjon av regnskapet for 2012
3. Tilbakemelding på henvendelser fra KomRev NORD
4. Møtebok fra representantsskapsmøte – KomRev NORD IKS
5. Ny direktør i KomRev NORD

Innstilling:

Saken tas til orientering.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Saken tas til orientering.

Sak 3/14
OPPDRAGSANSVARLIG REVISORS
UAVHENGIGHETSVURDERING – MÅSELV KOMMUNE

Innstilling:

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig revisors uavhengighetsvurdering til etterretning.

Behandling:

Det ble fattet enstemmig vedtak i henhold til innstillingen.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig revisors uavhengighetsvurdering til etterretning.

Sak 4/14**KONTROLLUTVALGETS ÅRSPLAN MED MØTEPLAN FOR 2014****Innstilling:**

Kontrollutvalgets årsplan for 2014 vedtas i samsvar med de synspunkter som er fremsatt og har fått tilslutning under behandlingen i kontrollutvalget

Behandling:

Det ble fattet enstemmig vedtak i henhold til innstillingen.

Vedtak:

Kontrollutvalgets årsplan for 2014 vedtas i samsvar med de synspunkter som er fremsatt og har fått tilslutning under behandlingen i kontrollutvalget

Sak 5/14**KONTROLLUTVALGETS SAK 13/12:
FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT FORVALTNING DRIFT OG
VEDLIKEHOLD AV KOMMUNALE BYGNINGER – OPPFØLGING AV
KOMMUNESTYRETS VEDTAK****Innstilling:**

1. Kontrollutvalget tar rådmannens brev av 8.10.2013 til orientering.
2. Kontrollutvalget legger til grunn at kommunestyrets vedtak av 1.3.2013 i sak 9/2012 delvis er fulgt opp gjennom iverksatte tiltak.

For så vidt gjelder vedtakets pkt. 2 a om utarbeidelse av mål, strategier, prioriteringsplaner og langsiktige vedlikeholdsplaner for eiendomsforvaltningen er dette til dels fulgt opp.

Vedtaket pkt. 2 c om utarbeidelse av nøkkeltall for forvaltning, drift og vedlikehold er ikke gjennomført. Det arbeides med å se på dette blant annet gjennom interkommunalt nettverk.

Vedtaket pkt. 2 d om utarbeidelse om oversikt over livssyklus kostnader og årskostnader for hvert av kommunens bygg er ikke utført.

Vedtaket pkt. 2 b om utarbeidelse av tilstandsanalyser er gjennomført.

Vedtaket pkt. 2 e om å ta i bruk programvare til bruk ved forvaltning, drift og vedlikehold av bygninger er gjennomført.

3. Saken rapporteres til kommunestyret i henhold til kontrollutvalgskriftens § 12, 2. ledd.

Behandling:

Det ble fattet enstemmig vedtak i henhold til innstillingen.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget tar rådmannens brev av 8.10.2013 til orientering.
2. Kontrollutvalget legger til grunn at kommunestyrets vedtak av 1.3.2013 i sak 9/2012 delvis er fulgt opp gjennom iverksatte tiltak.

For så vidt gjelder vedtakets pkt. 2 a om utarbeidelse av mål, strategier, prioriteringsplaner og langsiktige vedlikeholdsplaner for eiendomsforvaltningen er dette til dels fulgt opp.

Vedtaket pkt. 2 c om utarbeidelse av nøkkeltall for forvaltning, drift og vedlikehold er ikke gjennomført. Det arbeides med å se på dette blant annet gjennom interkommunalt nettverk.

Vedtaket pkt. 2 d om utarbeidelse om oversikt over livssyklus kostnader og årskostnader for hvert av kommunens bygg er ikke utført.

Vedtaket pkt. 2 b om utarbeidelse av tilstandsanalyser er gjennomført.

Vedtaket pkt. 2 e om å ta i bruk programvare til bruk ved forvaltning, drift og vedlikehold av bygninger er gjennomført.

3. Saken rapporteres til kommunestyret i henhold til kontrollutvalgsforskriftens § 12, 2. ledd.

(utskrift av møteprotokoll oversendt til rådmannen for evt. uttalelse, jfr. komml. § 77 nr. 6. 2014)

Sak 6/14**UTBYGGING AV VANNFORSYNING TIL MÅLSNES OG SØRFJORDEN – ADMINISTRASJONENS OPPFØLGING****Innstilling:**

Kontrollutvalget tar rådmannens redegjørelse til orientering.

Behandling:

Det ble fattet enstemmig vedtak i henhold til innstillingen.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar rådmannens redegjørelse til orientering.

(utskrift av møteprotokoll oversendt til rådmannen .2014)

Sak 7/14**REVISJONSBERETNING – BEBOERREGNSKAP 2012 – MÅSELV SYKE- OG ALDERSHJEM****Innstilling:**

Kontrollutvalget tar revisjonsberetning for pasientregnskapene ved Måselv syke- og aldershjem for 2012 til orientering.

Behandling:

Det ble fattet enstemmig vedtak i henhold til innstillingen.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar revisjonsberetning for pasientregnskapene ved Måselv syke- og aldershjem for 2012 til orientering.

Sak 8/14**REVISJONSBERETNING – BEBOERREGNSKAP 2012 – MÅSELVTUNET SYKEHJEM****Innstilling:**

Kontrollutvalget tar revisjonsberetning for pasientregnskapene ved Måselvtunet sykehjem for 2012 til orientering.

Behandling:

Det ble fattet enstemmig vedtak i henhold til innstillingen.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar revisjonsberetning for pasientregnskapene ved Måselvtunet sykehjem for 2012 til orientering.

Sak 9/14**RUTINER FOR PASIENT- OG BEBOERREGNSKAP****Innstilling:**

1. Kontrollutvalget tar administrasjonens svar i brev av 11.9.2013 til orientering.
2. Kontrollutvalget er tilfreds med at det er utarbeidet rutiner for disponering av kontantytelser fra folketrygden.

Behandling:

Det ble fattet enstemmig vedtak i henhold til innstillingen.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget tar administrasjonens svar i brev av 11.9.2013 til orientering.
2. Kontrollutvalget er tilfreds med at det er utarbeidet rutiner for disponering av kontantytelser fra folketrygden.

(utskrift av møteprotokoll oversendt til rådmannen .2014)

Sak 10/14
BESTILLING AV FORVALTNINGSREVISJON

Innstilling:

Kontrollutvalget ber K-Sekretariatet utarbeide forslag til bestilling av forvaltningsrevisjon rettet mot barneverntjenesteen – forebyggende arbeid, saksbehandling og internkontroll.

Behandling:

Det ble fattet enstemmig vedtak i henhold til innstillingen.

Vedtak:

Kontrollutvalget ber K-Sekretariatet utarbeide forslag til bestilling av forvaltningsrevisjon rettet mot barneverntjenesteen – forebyggende arbeid, saksbehandling og internkontroll.

Sak 11/14
SVAR PÅ REVISJONSBREV NR. 10 – ÅRSREGNSKAP 2012

Innstilling:

Kontrollutvalget viser til kommunens svar i brev av 27.11.2013 og revisjonens vurdering i brev av 3.12.2013 på revisjonsbrev nr. 10, og tar saken til orientering.

Behandling:

Det ble fattet enstemmig vedtak i henhold til innstillingen.

Vedtak:

Kontrollutvalget viser til kommunens svar i brev av 27.11.2013 og revisjonens vurdering i brev av 3.12.2013 på revisjonsbrev nr. 10, og tar saken til orientering.

(utskrift av møteprotokoll oversendt til rådmannen .2014)

Sak 12/14
OPPDRAGSANSVARLIG FORVALTNINGSREVISORS
UAVHENGIGHETSVURDERING – MÅSELV KOMMUNE

Innstilling:

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig forvaltningrevisors uavhengighetsvurdering til etterretning.

Behandling:

Det ble fattet enstemmig vedtak i henhold til innstillingen.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig forvaltningrevisors uavhengighetsvurdering til etterretning.

Sak 13/14
KONTROLLUTVALGETS ÅRSRAPPORT FOR 2013

Innstilling:

Kontrollutvalget vedtar årsrapporten for 2013.

Behandling:

Det ble fattet enstemmig vedtak i henhold til innstillingen.

Vedtak:

Kontrollutvalget vedtar årsrapporten for 2013.

(utskrift av møteprotokoll oversendt til ordføreren .2014)

Sak 14/14
EVENTUELT

Revisor Kristin Bakke orienterte om status for revisjonsarbeidet.