

# Møteprotokoll

## Kontrollutvalget Råde

**Møtedato:** 18.09.2017,  
**Tidspunkt:** fra kl. 17:30 til kl. 19:40  
**Møtested:** Rådhuset, møterom Formannskapssalen  
**Fra – til saksnr.:** 17/13 - 17/22

Frammøteliste:

Medlemmer	Møtt	Varamedlemmer
Kjell A Løkke, leder	x	
Geir-Ole Åsskau, nestleder	x	
Ragnhild S Hartviksen	x	

### Merknader

Antall stemmeberettigede fremmøtte 3 av 3

Møtende fra ØKUS: Anne-Karin F. Pettersen og Bjørn Gulbrandsen

Møtende fra revisjonen: Laila Nagelhus, Jolanta Betker og Bjørnar Buvig Holmedahl

Møtende fra administrasjonen: Rådmann - Inger K. Skarpholt Fjeld og konst. virksomhetsleder teknisk - Hans Moan

### Innkalling og dagsorden:

Ingen merknader

-----  
Kjell A. Løkke (leder)

-----  
Geir Ole Åsskau (nestleder)

## Sakliste

- PS 17/13 Godkjenning av protokoll fra møtet 8.5 2017
- PS 17/14 Informasjonsmøte med rådmann og Teknisk blant annet om oppfølging av FR-rapport Dokumentasjon og likebehandling i byggesak
- PS 17/15 Statusrapport etter utført forvaltningsrevisjon 1. halvår 2017
- PS 17/16 Innledende dialog med revisor om overordnet analyse for forvaltningsrevisjon om perioden 2018-2019
- PS 17/17 Rapport - Utført regnskapsrevisjon for 2016
- PS 17/18 Overordnet revisjonsstrategi - kommuneregnskapet 2017
- PS 17/19 Forslag til budsjetttramme for kontroll- og tilsynsarbeidet 2018
- PS 17/20 ØKR IKS - Uavhengighetserklæring
- PS 17/21 Møteplan for 2. halvår 2017
- PS 17/22 Referater og meldinger

### **PS 17/13 Godkjenning av protokoll fra møtet 8.5 2017**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Protokoll fra møtet 8.5 2017, godkjennes

#### **Kontrollutvalget Rådes behandling 18.09.2017:**

Vedtaket ble som innstillingen

#### **Kontrollutvalget Rådes vedtak/innstilling 18.09.2017:**

Protokoll fra møtet 8.5 2017, godkjennes

### **PS 17/14 Informasjonsmøte med rådmann og Teknisk blant annet om oppfølging av FR-rapport Dokumentasjon og likebehandling i byggesak**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

(saken legges fram uten forslag til vedtak)

#### **Kontrollutvalget Rådes behandling 18.09.2017:**

Rådmann Inger Fjeld og konstituert virksomhetsleder Hans Moan, orienterte om situasjonen på teknisk: Fem stillinger vil være besatt innen februar 2018 og en jurist vil være på plass 1. oktober. Videre orienterte rådmannen og virksomhetsleder om status for oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapporten «Dokumentasjon og likebehandling i byggesak»

### **Kontrollutvalget Rådes vedtak/innstilling 18.09.2017:**

1. Orientering fra rådmann og konstituert virksomhetsleder, tas til orientering

### **PS 17/15 Statusrapport etter utført forvaltningsrevisjon 1. halvår 2017**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Statusrapport etter utført forvaltningsrevisjon 1. halvår 2017, tas til etterretning

### **Kontrollutvalget Rådes behandling 18.09.2017:**

Vedtaket ble som innstillingen

### **Kontrollutvalget Rådes vedtak/innstilling 18.09.2017:**

Statusrapport etter utført forvaltningsrevisjon 1. halvår 2017, tas til etterretning

### **PS 17/16 Innledende dialog med revisor om overordnet analyse for forvaltningsrevisjon om perioden 2018-2019**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

(Saken legges fram uten forslag til vedtak)

### **Kontrollutvalget Rådes behandling 18.09.2017:**

Seksjonsleder Bjørnar Holmedahl redegjorde for aktuelle områder for forvaltningsrevisjon og kontrollutvalget ga innspill på disse.

Utvalget var tydelige på at det to siste prosjektene i planen for perioden 2016–2017: «*Rådmannens interkontroll – avvik*» og «*offentlige anskaffelse – rammeavtaler*», bør overføres til neste planperiode. På internkontroll - avvik ønsket utvalget spesielt fokus på prosedyrer, rutiner og oppfølging innen sykehjem og omsorgstjenesten.

Utvalget drøftet også prioritering av området barnefattigdom

Proessen videre er samtaler med kommunen om kommunens risikobilde, og fellesmøte med kommunene. Overordnet analyse legges fram for kontrollutvalget til behandling rundt årsskiftet.

### **Kontrollutvalget Rådes vedtak/innstilling 18.09.2017:**

1. Kontrollutvalget anmoder revisjonen om å ta innspillene som er gitt i møtet med seg i det videre arbeidet med Overordnet analyse.

## **PS 17/17 Rapport - Utført regnskapsrevisjon for 2016**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Rapportering om utført regnskapsrevisjon for regnskapsåret 2016, tas til orientering

### **Kontrollutvalget Rådes behandling 18.09.2017:**

Seksjonsleder Jolanta Betker fra ØKR gjennomgikk funn og resultater for regnskapet 2016. Vedtaket ble som innstillingen.

### **Kontrollutvalget Rådes vedtak/innstilling 18.09.2017:**

Rapportering om utført regnskapsrevisjon for regnskapsåret 2016, tas til orientering

## **PS 17/18 Overordnet revisjonsstrategi - kommuneregnskapet 2017**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

- 1 Overordnet revisjonsstrategi for 2017, tas til etterretning

### **Kontrollutvalget Rådes behandling 18.09.2017:**

Seksjonsleder Jolanta Betker redegjorde for strategi og «angrepsvinkel» for interimrevisjonen. Dette ble nevnt: Kartlegging og kontroll av kommunens tilgangskontroller, test av stopp – lønnsutbetalinger, kontroll av tilskudd til leger, kontroll av byggeregnskaper på over 2 mill., kontroll av låneopptak, kontroll av sosialhjelp, mva-kontroll av ulike avgiftsområder, diverse avstemminger vedr. årsregnskapet.

Vedtaket ble som innstillingen

### **Kontrollutvalget Rådes vedtak/innstilling 18.09.2017:**

Overordnet revisjonsstrategi for 2017, tas til etterretning-

## **PS 17/19 Forslag til budsjetttramme for kontroll- og tilsynsarbeidet 2018**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet for 2018 med en kostnadsramme på kr. 1 169 852,-, vedtas.
2. Budsjettet for kontroll- og tilsynsarbeidet 2018 oversendes ordfører for videre politisk behandling etter § 18 i "Forskrift for kontrollutvalg i kommuner og fylkeskommuner"

### **Kontrollutvalget Rådes behandling 18.09.2017:**

Vedtaket ble som innstillingen

### **Kontrollutvalget Rådes vedtak/innstilling 18.09.2017:**

1. Budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet for 2018 med en kostnadsramme på kr. 1 169 852,-, vedtas.

2. Budsjettet for kontroll- og tilsynsarbeidet 2018 oversendes ordfører for videre politisk behandling etter § 18 i "Forskrift for kontrollutvalg i kommuner og fylkeskommuner"

### **PS 17/20 ØKR IKS - Uavhengighetserklæring**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Uavhengighetserklæring fra oppdragsansvarlig revisor, tas til etterretning

#### **Kontrollutvalget Rådes behandling 18.09.2017:**

Vedtaket ble som innstillingen

#### **Kontrollutvalget Rådes vedtak/innstilling 18.09.2017:**

Uavhengighetserklæring fra oppdragsansvarlig revisor, tas til etterretning

### **PS 17/21 Møteplan for 2. halvår 2017**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Med forbehold om endringer, fastsetter kontrollutvalget møtedato for siste møtet i 2017:
  - 11. desember kl. 17.30

#### **Kontrollutvalget Rådes behandling 18.09.2017:**

Det ble bestemt at møtet skulle starte kl. 18.30. den 11. desember 2017.

#### **Kontrollutvalget Rådes vedtak/innstilling 18.09.2017:**

1. Med forbehold om endringer, fastsetter kontrollutvalget møtedato for siste møtet 2017: til 11. desember kl. 18.30

### **PS 17/22 Referater og meldinger**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Referater og meldinger tas til orientering

#### **Kontrollutvalget Rådes behandling 18.09.2017:**

Kontrollutvalget ønsker å følge opp Fylkesmannens tilsyn med Råde sykehjem

#### **Kontrollutvalget Rådes vedtak/innstilling 18.09.2017:**

- 1 Referater og meldinger tas til orientering
- 2 Kontrollutvalget ber sekretariatet om løpende å innhente dokumentasjon på hvordan kommunen og Fylkesmannen følger opp tilsynet.
- 3 Sekretariatet rapporterer til utvalget 11. desember
- 4 Kontrollutvalget inviterer rådmannen til møtet i februar 2018 for å orientere om status for kommunens oppfølging av tilsynet