

Møteprotokoll

Kontrollutvalget Råde

Møtedato: 30.04.2018,
Tidspunkt: fra kl. 17.30 til kl. 18.30
Møtested: Rådhuset, møterom Formannskapssalen
Fra – til saksnr.: 18/9- 18/16

Frammøteliste:

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

Merknader

Antall stemmeberettigede fremmøtte 2 av 3

Møtende fra ØKUS: Anita Dahl Aannerød og Bjørn Gulbrandsen

Møtende fra revisjonen: Seksjonsleder regnskapsrevisjon Jolanta Betker og administrerende direktør Laila Nagelhus.

Møtende fra administrasjonen: Økonomisjef Pål Gunnar Wenberg og regnskapssjef Turid Ramdahl

Kjell A. Løkke (leder)

Ragnhild S. Hartviksen

Kontrollutvalget Rådes møte 30.04.2018

Sakliste

- PS 18/9 Godkjenning av innkalling og saksliste
- PS 18/10 Godkjenning av protokoll fra møtet 5. februar 2018
- PS 18/11 Uttalelse til årsregnskapet for 2017 - Råde kommune
- PS 18/12 Rapportering om utført regnskapsrevisjon for 2017
- PS 18/13 Revisjonsbrev nr. 1/2018 - kontrollutvalgets oppfølging
- PS 18/14 Informasjon fra Adm.dir ØKR angående fordeling av forvaltningsrevisjonstimer.

- PS 18/15 Møteplan for 2. halvår 2018
- PS 18/16 Referater og meldinger

PS 18/9 Godkjenning av innkalling og saksliste

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. (Saken legges frem uten forslag til vedtak)

Kontrollutvalget Rådes behandling 30.04.2018:

Kontrollutvalget godkjente innkalling og saksliste.

Kontrollutvalget Rådes vedtak/innstilling 30.04.2018:

Kontrollutvalget godkjente innkalling og saksliste.

PS 18/10 Godkjenning av protokoll fra møtet 5. februar 2018

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Protokoll fra kontrollutvalgets møte 5. februar 2018, godkjennes.

Kontrollutvalget Rådes behandling 30.04.2018:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 5. februar 2018, godkjennes.

Kontrollutvalget Rådes vedtak 30.04.2018:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 5. februar 2018, godkjennes.

PS 18/11 Uttalelse til årsregnskapet for 2017 - Råde kommune

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget avgir uttalelse til årsregnskapet 2017 for Råde kommune som vist i vedlegg 1 til saken.
2. Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet 2017 sendes kommunestyret med kopi til formannskapet.

Kontrollutvalget Rådes behandling 30.04.2018:

Økonomisjef og regnskapssjef orienterte om årsregnskapet 2017. Økonomisjef informerte også om organisatoriske endringer i økonomi- og regnskapsavdelingen. Utvalget fikk mulighet til å stille spørsmål til kommunens administrasjon og til revisjonen.

Kontrollutvalget sluttet seg til sekretariatets innstilling.

Kontrollutvalget Rådes vedtak 30.04.2018:

Kontrollutvalget avgir uttalelse til årsregnskapet 2017 for Råde kommune som vist i vedlegg 1 til saken.

Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet 2017 sendes kommunestyret med kopi til formannskapet.

PS 18/12 Rapportering om utført regnskapsrevisjon for 2017

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Rapportering om utført regnskapsrevisjon for regnskapsåret 2017, tas til orientering

Kontrollutvalget Rådes behandling 30.04.2018:

Revisjonen orienterte om resultatet av utførte revisjonshandlinger for 2017. Dette for å gi en samlet oppsummering av utførte revisjonshandlinger og resultater. Power Pointen med informasjon blir lagt som vedlegg til denne protokollen. Revisjonen informerte også om at de har sendt negativ beretning vedrørende kirkeregnskapet i Råde, fordi regnskapet ikke er avlagt. Kontrollutvalget synes dette er uheldig.

Kontrollutvalget Rådes vedtak 30.04.2018:

Rapportering om utført regnskapsrevisjon for regnskapsåret 2017, tas til orientering.

PS 18/13 Revisjonsbrev nr. 1/2018 - kontrollutvalgets oppfølging

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Revisjonsbrev nr. 1/2018, tas til etterretning
2. Rådmannen bes fremlegge skriftlig redegjørelse for hvordan forholdene revisor har omtalt i revisjonsbrev nr. 1/2018, vil bli fulgt opp. Redegjørelsen bes foreligge til kontrollutvalgets møte den 17. september 2018.

Kontrollutvalget Rådes behandling 30.04.2018:

Revisjonen orienterte i saken. Kontrollutvalget sluttet seg til sekretariatets innstilling.

Kontrollutvalget Rådes vedtak 30.04.2018:

Revisjonsbrev nr. 1/2018, tas til etterretning.

Rådmannen bes fremlegge skriftlig redegjørelse for hvordan forholdene revisor har omtalt i revisjonsbrev nr. 1/2018, vil bli fulgt opp. Redegjørelsen bes foreligge til kontrollutvalgets møte den 17. september 2018.

PS 18/14 Informasjon fra Adm. dir. ØKR angående fordeling av forvaltningsrevisjonstimer

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Saken legges frem uten innstilling.

Kontrollutvalget Rådes behandling 30.04.2018:

Administrerende direktør i ØKR IKS informerte om hvordan IKS'et beregner timer til forvaltningsrevisjon mellom eierkommunene. Kontrollutvalget tok informasjonen til orientering.

Kontrollutvalget Rådes vedtak 30.04.2018:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

PS 18/15 Møteplan for 2. halvår 2018

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Med forbehold om endringer, fastsetter kontrollutvalget følgende møtedatoer høsten 2018;
 - 17. september kl. 17:30
 - 10. desember kl. 17:30

Kontrollutvalget Rådes behandling 30.04.2018:

Kontrollutvalgets vedtak var som sekretariatets innstilling. Under behandlingen ble det sagt at hvis ikke det fremkommer nye saker kontrollutvalget må behandle til sitt junimøte, så kan junimøtet bli avlyst. Hvis møtet 11.juni skal være, sa melder Ragnhild S. Hartvigsen forfall til dette møtet.

Kontrollutvalget Rådes vedtak/innstilling 30.04.2018:

Med forbehold om endringer, fastsetter kontrollutvalget følgende møtedatoer høsten 2018;

- 17. september kl. 17:30
- 10. desember kl. 17:30

PS 18/16 Referater og meldinger

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Referater og meldinger tas til orientering

Kontrollutvalget Rådes behandling 30.04.2018:

Som innstilling.

Kontrollutvalget Rådes vedtak 30.04.2018:

Referater og meldinger tas til orientering.