

HARSTAD KOMMUNE

MØTEPROTOKOLL

Kontrollutvalget

Møtested: Rådhus 1A, formannskapssalen
Møtedato: 24.3.2015

Varighet: 10.00 – 11.30

Møteleder: Mai Britt Lindstrøm

Sekretær: Tage Karlsen

Faste medlemmer

Mai Britt Lindstrøm (FrP), leder
Bjørnar Benjaminsen (AP)
Frode Bygdnes (Rødt)
Charlotte Skogstad Espejord (FrP)
Tore C. Bremseth (H)

Varamedlemmer Frp

1. Randi Nilsen
2. Torleif Johnsen
3. Tine Hunstad
4. Jan Rune Lorentzen

Fra utvalget møtte:

Mai Britt Lindstrøm (leder)
Bjørnar Benjaminsen
Frode Bygdnes
Charlotte Skogstad Espejord
Tore C. Bremseth

Varamedlemmer Rødt/SV

1. Ivar Dyring (SV)
2. Karin-Anna Øvervatn (SV)
3. Kåre Solheim (Rødt)

Meldt forfall:

Varamedlemmer H/AP/Krf

1. Rudi Mikal Christensen (H)
2. Randi Steinli Pedersen
3. Ivar Østgård (Krf)

Fra den politiske ledelse møtte:

Fra administrasjonen møte:

Assisterende rådmann Henry Andersen (sak 10/15 - 13/15)

Fra KomRev NORD IKS møte:

Oppdragsansvarlig revisor Inge Johannessen (sak 10/15 – 17/15)

Revisor Kristine Holm (sak 10/15 – 17/15)

Fra K-Sekretariatet IKS møte:

Seniorrådgiver Tage Karlsen

Øvrige:**Merknader til innkalling og sakliste:****Behandlede saker:**

Saknr.	Tittel
--------	--------

10/15	Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 17.2.2015
11/15	Orienteringer
12/15	Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisors uavhengighetsvurdering – Harstad kommune
13/15	Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisors uavhengighetsvurdering – Harstad Havn KF
14/15	Revisjonsberetning – beboerregnskaper 2014– Kveldssol sykehjem og servicesenter
15/15	Kontrollrapport vedrørende skatteoppkreverfunksjonen for Harstad kommune
16/15	Revisjonsbrev nr. 8 –Svikt i interne kontrollrutiner ved behandling av inngående faktura
17/15	Oppstart eierskapskontroll
18/15	Eventuelt

Sak 10/15
GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA KONTROLLUTVALGETS
MØTE 17.2.2015

Innstilling:

Protokollen fra møtet 17.2.2015 godkjennes.

Behandling:

Det ble fattet enstemmig vedtak i henhold til innstillingen.

Forslag:

Vedtak:

Protokollen fra møtet 17.2.2015 godkjennes.

(møteprotokoll oversendt til ordføreren, med kopi til rådmannen, 25.3.2015)

Sak 11/15
ORIENTERINGER

Innstilling:

(saken fremmet uten innstilling til vedtak)

Saken gjelder:

1. Situasjonen ved ALA
2. Kommunestyrets behandling av kontrollutvalgets årsrapport for 2014

Behandling:

Assisterende rådmann Henry Andersen redegjorde for pkt. 1.

Det ble fremsatt følgende felles forslag til vedtak:

«Saken tas til orientering.»

Forslaget ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Saken tas til orientering.

(utskrift av møteprotokollen oversendt til rådmannen 25.3.2015)

Sak 12/15
OPPDRAKSANSVARLIG FORVALTNINGSREVISORS
UAVHENGIGHETSVURDERING – HARSTAD KOMMUNE

Innstilling:

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig forvaltningskapsrevisors uavhengighetsvurdering til etterretning.

Behandling:

Det ble fattet enstemmig vedtak i henhold til innstillingen.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig forvaltningskapsrevisors uavhengighetsvurdering til etterretning.

Sak 13/15**OPPDRAKSANSVARLIG FORVALTNINGSREVISORS
UAVHENGIGHETSVURDERING – HARSTAD HAVN KF****Innstilling:**

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig forvaltningskapsrevisors uavhengighetsvurdering til etterretning.

Behandling:

Det ble fattet enstemmig vedtak i henhold til innstillingen.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig forvaltningskapsrevisors uavhengighetsvurdering til etterretning.

Sak 14/15**REVISJONSBERETNING – BEBOERREGNSKAP VED KVELDSOL
SYKEHJEM OG SERVICESENTER – 2014****Innstilling:**

Kontrollutvalget tar revisjonsberetning for pasientregnskap ved Kveldsol sykehjem og servicesenter til orientering.

Behandling:

Det ble fattet enstemmig vedtak i henhold til innstillingen.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar revisjonsberetning for pasientregnskap ved Kveldsol sykehjem og servicesenter til orientering.

Sak 15/15**SKATTEETATENS KONTROLLRAPPORT 2014 VEDRØRENDE
SKATTEOPPKREVERFUNKSJONEN I HARSTAD KOMMUNE****Innstilling:**

Kontrollutvalget tar Skatteetatens kontrollrapport til orientering.

Behandling:

Det ble fattet enstemmig vedtak i henhold til innstillingen.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar Skatteetatens kontrollrapport til orientering.

Sak 16/15

**REVISJONSBREV NR. 8 – SVIKT I INTERNE KONTROLLRUTINER
VED BEHANDLING AV INNGÅENDE FAKTURA**

Innstilling:

1. Kontrollutvalget viser til revisjonsbrev nr. 8, og ber rådmannen svare kontrollutvalget innen 20.4.2015, med gjenpart til revisjonen.
2. Kontrollutvalget registrerer at det er avdekket betydelig svikt i internkontrollen innen området behandling av inngående faktura, og ber om en redegjørelse for tiltak som er iverksatt/planlegges iverksatt for i størst mulig grad forhindre at flere slike tilfeller skjer.
3. Når svar foreligger fra rådmannen, ber kontrollutvalget om en vurdering av svaret snarest fra revisjonen.

Behandling:

Det ble fattet enstemmig vedtak i henhold til innstillingen.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget viser til revisjonsbrev nr. 8, og ber rådmannen svare kontrollutvalget innen 20.4.2015, med gjenpart til revisjonen.
2. Kontrollutvalget registrerer at det er avdekket betydelig svikt i internkontrollen innen området behandling av inngående faktura, og ber om en redegjørelse for tiltak som er iverksatt/planlegges iverksatt for i størst mulig grad forhindre at flere slike tilfeller skjer.
3. Når svar foreligger fra rådmannen, ber kontrollutvalget om en vurdering av svaret snarest fra revisjonen.

(utskrift av møteprotokollen oversendt til rådmannen, 25.3.2015)

Sak 17/15

OPPSTART EIERSKAPSKONTROLL

Innstilling:

Kontrollutvalget ber K-`Sekretariatet iverksette eierskapskontroll overfor Grottebadet AS i henhold til vedtatt plan for selskapskontroll.

Behandling:

Det ble fattet enstemmig vedtak i henhold til innstillingen.

Vedtak:

Kontrollutvalget ber K-Sekretariatet iverksette eierskapskontroll overfor Grottebadet AS i henhold til vedtatt plan for selskapskontroll.

Sak 18/15**EVENTUELT**

1. Frode Bygnes tok opp konflikt tilknyttet psykiatritjenesten/Klubbholmen.

Kontrollutvalget innkaller rådmannen til neste møte for å orientere kontrollutvalget.

2. Kontrollutvalget oversender e-post fra Peter Rohleder angående gjerde i fjæra på Lundenes til rådmannen og ber om tilbakemelding vedrørende videre oppfølging.

*(utskrift av møteprotokollen oversendt til rådmannen og Peter Rohleder (pkt. 2)
25.3.2015)*