



**KONTROLLUTVALET I LINDÅS KOMMUNE
MØTEUTSKRIFT**

Møte: 18. oktober 2017 kl. 09.00 – 11.30
Stad: Knarvik Industri og Miljø AS, møterom
Tilstade: Peder Jøsendal (leiar), Rolf Henning Hegland (nestleiar), Kåre Helge Østrem (medlem), Kåre Mestad (vara for Ann Kristin Tonning) og Sissel Bjørke (vara for Rebecca Duesund Fjeldsbø)
Forfall: Anne Kristin Tonning og Rebecca Duesund Fjeldsbø
Innkalla: Audun Stusdal, dagleg leiar KIM AS (til sak 49/17)
Einingsleiar Bernt Fjordheim (til sak 50/17)
Frå revisjonen: Espen Hordvik

Sekretær: Øivind Olsnes

46/17 Godkjenning av innkalling og sakliste

Samrøystes vedtak:

Innkalling og saksliste er godkjent.

47/17 Godkjenning av møteutskrift frå sist møte

Samrøystes vedtak:

Møteutskrift frå sist møte 06.09.17 er godkjent.

48/17 Skriv og meldingar:

- a. Status forvaltningsprosjekt
- b. «NKRFs Kontrollutvalskonferanse 2018», 7.-8. februar

Revisor Espen Hordvik orienterte om framdrift av pågåande prosjekt.

Samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet tek skriv og meldingar til orientering.

49/17 Orientering og omvisning ved Knarvik Industri og Miljø AS

Saka vart handsama før sak 48/17

Audun Stusdal, dagleg leiar orienterte om drift og planar ved KIM AS under omvisinga for kontrollutvalet.

Samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet takka for god informasjon og tek saka til orientering.



50/17 Orientering om Fylkesmannen sitt tilsyn med Lindås kommune etter Helse- og omsorgstenestelova kapittel 9.

Saksvedlegg: Rapport frå tilsyn med Lindås kommune datert 30.05.2017.

Fylkesmannen i Hordaland har i perioden 25. og 26. april 2017 gjennomført tilsyn, som systemrevisjon, i Lindås kommune innan Helse- og omsorgstenester.

Tilsynet fann eit brot på krav i lov og forskrift der det er nytta tvang i akutt naudsituasjon utan at dette er meldt skriftleg om til Fylkesmannen.

Eingsleiar Bernt Fjordheim møtte under saka og orienterte om kommunen sin praksis og kva tiltak/nye rutinar som er sett i verk for å rette påpeika avvik.

Einingsleiar Fjordheim svarte på ulike spørsmål frå kontrollutvalet.

Samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet takka for god orientering og tek saka til etterretning.

51/17 Gjennomgang av rekneskapstal for kontroll og tilsyn

Saksvedlegg: Økonomisk oversikt, kontrollutvalet i Lindås kommune per sept. 2017.

For å sikre god internkontroll, ønskjer kontrollutvalet å gjennomgå oversikt over utgifter til kontroll og tilsyn på kvart møte.

Netto forbruk så langt er 541.000, det er 170.000 mindre enn periodisert budsjett. Vesentleg skuldast dette lågare påløpte kostnader per dato for kjøp av tenester (revisjon/forvaltningsrevisjon). Det er ikkje noko som tyder på at det vert overforbruk.

Samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet tek saka til orientering.

52/17 Uavhengighetserklæring Lindås kommune 2017

Saksvedlegg: Uavhengighetserklæring frå Deloitte AS, datert 30.09.2017.

Deloitte AS v/Bjarne Ryland har utferdiga ei eigavurdering av uavhengighet i høve krav til kommunelova § 79 og revisjonsforskriftene §§ 13 og 14.

Samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet tek erklæringa til etterretning.



53/17 Plan for komande års revisjon

Revisjonen ved Espen Hordvik presenterte plan for komande års revisjon.

I planen vert det fokusert på mellom anna følgjande:

- Sentrale moment i forbindelse med revisjonen
- Fokusområde: t.d. pensjon, periodisering
- Internkontrollen i kommunen
- Vesentlege risikotilhøve i rekneskapet
- Tids- og kommunikasjonsplan

Samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet tek revisjonsplanen til orientering.

54/17 Gjennomgang av møteprotokollar frå politiske utval

Samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet tek vedtaka til orientering og hadde ingen merknader.

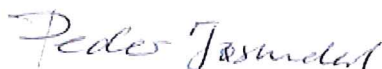
55/17 Eventuelt

Neste møte i kontrollutvalet er 22. november kl. 09.00

Saker til neste møte er:

- Rapport forvaltningsprosjekt informasjonstryggleik
- Interimsrevisjon - presentasjon
- Møteplan 2018
- Påmelding kurs

Knarvik, 18.10.2017


Peder Jøscndal, leiar


Øivind Olsnes, sekretær

