



SORTLAND KOMMUNE

KONTROLLUTVALGET

MØTEPROTOKOLL

Møtested: Rådhuset, møterom 2

Møtedato 17.11.2016

Tidspunkt: kl. 13.30 – 16.45

Til stede faste medlemmer: Geir Halvorsen, Turid Abelsen, Bård Ovik, Arnfinn Paus

Ikke møtt: Kjærsti Ellingsen (meldt forfall)

Til stede varamedlemmer: Asbjørn Høgden

Dessuten møtte:

Rådgiver Tage Karlsen, K-Sekretariatet IKS
Revisor Elsa Saghaug, KomRev NORD IKS
Revisor Bengt Bjørgen
Teknisk sjef Torgeir Tobiassen, sak 62/16
Ordfører Tove Bjørkmo (sak 62/16)

Innkallingen: Ingen merknader

Sakslisten: Ingen merknader

SAKSLISTE:

- 54/16** Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 7.9.2016
- 55/16** Orienteringer
- 56/16** Rapportering fra revisor – revisjonsstrategi 2016 – Sortland kommune
- 57/16** Rapportering fra revisor – revisjonsstrategi 2016 – Sortland Havn KF
- 58/16** Rapportering fra revisor – revisjonsstrategi 2016 – Kulturfabrikken Sortland KF
- 59/16** Oppdragsansvarlig revisors uavhengighetsvurdering
- 60/16** Svar på revisjonsbrev nr. 1 – *særregnskap Kulturfabrikken Sortland KF*
- 61/16** Plan for selskapskontroll
- 62/16** Henvendelse fra Rødt Sortland ad administrasjonens saksbehandling vedrørende ny vei til Lamarktunet
- 63/16** Eventuelt

Sak 54/16**GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA KONTROLLUTVALGETS MØTE 7.9.2016****Innstilling:**

Protokollen fra kontrollutvalgets møte 7.9.2016 godkjennes.

Behandling:

Det ble fattet enstemmig vedtak i henhold til innstillingen.

Vedtak:

Protokollen fra kontrollutvalgets møte 7.9.2016 godkjennes.

(møteprotokoll oversendt til ordføreren, med kopi til rådmannen, 18.11.2016)

Sak 55/16**ORIENTERINGER****Saken gjelder:**

1. Ny oppdragsansvarlig revisor
2. Oppsummering etter revisjon av regnskapet for 2015 – Sortland Havn KF
3. Norges Kommunerevisorforbunds kontrollutvalgskonferanse 2017
4. Notat status forvaltningsrevisjonsprosjekt «Forvaltning, drift og vedlikehold av kommunale bygg»
5. Status undersøkelsessak Kulturfabrikken Sortland KF

Innstilling:

Saken tas til orientering.

Behandling:

Det ble fattet enstemmig vedtak i henhold til innstillingen

Vedtak:

Saken tas til orientering.

Sak 56/16**RAPPORTERING FRA REVISOR – REVISJONSSTRATEGI 2016 – SORTLAND KOMMUNE****Innstilling:**

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Behandling:

Revisor Bengt Bjørgan og oppdragsansvarlig revisor Elsa Saghaug redegjorde.

Det ble fattet enstemmig vedtak i samsvar med innstillingen.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Sak 57/16**RAPPORTERING FRA REVISOR – REVISJONSSTRATEGI 2016 – SORTLAND HAVN
KF****Innstilling:**

Kontrollutvalget tar revisors redegjørelse til orientering.

Behandling:

Oppdragsansvarlig revisor redegjorde.

Det ble fattet enstemmig vedtak i samsvar med innstillingen.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar revisors redegjørelse til orientering.

Sak 58/16**RAPPORTERING FRA REVISOR – REVISJONSSTRATEGI 2016 – KULTURFABRIKKEN
SORTLAND KF****Innstilling:**

Kontrollutvalget tar revisors redegjørelse til orientering.

Behandling:

Oppdragsansvarlig revisor redegjorde.

Det ble fattet enstemmig vedtak i samsvar med innstillingen.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar revisors redegjørelse til orientering.

Sak 59/16**OPPDRAKSANSVARLIG REVISORS UAVHENGIGHETSVURDERING – SORTLAND
KOMMUNE****Innstilling:**

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig revisors uavhengighetsvurdering til etterretning.

Behandling:

Det ble fattet enstemmig vedtak i samsvar med innstillingen.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig revisors uavhengighetsvurdering til etterretning.

Sak 60/16**SVAR PÅ REVISJONSBREV NR. 1 – SÆRREGNSKAP KULTURFABRIKKEN SORTLAND KF****Innstilling:**

1. Kontrollutvalget viser til Kulturfabrikkens svar i brev av 27.9.2016 og revisjonens vurdering av svaret i brev av 19.10.s.å..
2. Kontrollutvalget tar saken til orientering.

Behandling:

Det ble fattet enstemmig vedtak i samsvar med innstillingen.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget viser til Kulturfabrikkens svar i brev av 27.9.2016 og revisjonens vurdering av svaret i brev av 19.10.s.å..
2. Kontrollutvalget tar saken til orientering.

(utskrift av møteprotokollen oversendt til Kulturfabrikken Sortland KF, 18.11.2016)

Sak 61/16**PLAN FOR SELSKAPSKONTROLL – OVERORDNET ANALYSE – PLAN****Innstilling:**

Kontrollutvalget tilrår at kommunestyret treffer følgende vedtak:

1. Kommunestyret vedtar slik plan for selskapskontroll for perioden 2016 – 2020:
 - a) Det gjennomføres en eierskapskontroll i Kulturfabrikken Eiendom AS, med tanke på om anbefalingene for god eierstyring og selskapsledelse etterleves.
 - b) Det foretas en forvaltningsrevisjon i Reno-Vest IKS med tanke på etterlevelse av regelverk og beregningsprinsipper for selvkostberegning.
2. Kommunestyret delegerer til kontrollutvalget å foreta endringer, herunder eventuelt gjennomføre selskapskontroll i øvrige selskaper dersom det skjer nyetableringer, endringer i risiko og vesentlighetsbildet i perioden, eller at kontroll anses hensiktsmessig ut fra et kontrollsamarbeid med øvrige eierkommuner.

Behandling:

Det ble fattet enstemmig vedtak i samsvar med innstillingen.

Vedtak:

Kontrollutvalget tilrår at kommunestyret treffer følgende vedtak:

1. Kommunestyret vedtar slik plan for selskapskontroll for perioden 2016 – 2020:
 - a) Det gjennomføres en eierskapskontroll i Kulturfabrikken Eiendom AS, med tanke på om anbefalingene for god eierstyring og selskapsledelse etterleves.
 - b) Det foretas en forvaltningsrevisjon i Reno-Vest IKS med tanke på etterlevelse av regelverk og beregningsprinsipper for selvkostberegning.
2. Kommunestyret delegerer til kontrollutvalget å foreta endringer, herunder eventuelt gjennomføre selskapskontroll i øvrige selskaper dersom det skjer nyetableringer, endringer i risiko og vesentlighetsbildet i perioden, eller at kontroll anses hensiktsmessig ut fra et kontroll samarbeid med øvrige eierkommuner.

(utskrift av møteprotokollen oversendt til ordføreren, med kopi til rådmannen, 18.11.2016)

Sak 62/16

HENVENDELSE FRA RØDT SORTLAND AD ADMINISTRASJONENS SAKSBEHANDLING VEDRØRENDE NY VEI TIL LAMARKTUNET (kontrollutvalgets sak 31/15)

Innstilling:

(saken fremmet uten innstilling til vedtak)

Behandling:

Det ble fremsatt følgende felles forslag til vedtak:

«Kontrollutvalget ber rådmannen om:

- en skriftlig redegjørelse for igangsettelse av bygging av trase 3.1 og 3.2, herunder de vurderinger som ble gjort av administrasjonen
- politiske vedtak vedrørende veiprojektene og budsjetter.
- Inngåtte kontrakter vedrørende prosjekt 3.1. og 3.2

Svarfrist settes til 28.11.2016.»

Forslaget ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

«Kontrollutvalget ber rådmannen om:

- en skriftlig redegjørelse for igangsettelse av bygging av trase 3.1 og 3.2, herunder de vurderinger som ble gjort av administrasjonen
- politiske vedtak vedrørende veiprojektene og budsjetter.
- Inngåtte kontrakter vedrørende prosjekt 3.1. og 3.2

Svarfrist settes til 28.11.2016.»

(utskrift av møteprotokollen oversendt til ordføreren, med kopi til rådmannen, 18.11.2016)

Sak 63/16
EVENTUELT

Ingen saker meldt