

PROTOKOLL FRA MØTET 27.11.2019 KONTROLLUTVALGET I GRANE

Tid: 27.11.2019 kl 12.00-18.00.
 Sted: Grane rådhus, formannskapssalen
 Tilstede: John Kappfjell (leder)
 Malin Kvannli (nestleder)
 Jan Otto Fiplingdal (medlem)
 Arnt Ove Kirknes (medlem)
 Pål Andre Gluggvasshaug (vara for Kolberg)
 Forfall: Martin Johan Kolberg (medlem)
 For øvrig møtte:
 Ellen Schølberg (ordfører), deltok i sakene 025/19 og 029/19.
 Øyvind Toft (rådmann), deltok i sakene 025/19 og 029/19.
 Marit Kappfjell (varamedlem), deltok i opplæring kl. 1200-1330.
 Kurt Bekkavik (varamedlem), deltok i opplæring kl. 1200-1330.
 Pål Ove Wika (varamedlem), deltok i opplæring kl. 1200-1330.
 Monika Stuenes Brennhaug (varamedlem), deltok i opplæring kl. 1200-1330.
 Heidi Galguften (revisor)
 Knut Soleglad (KU-sekretær)

Før sakslisten ble påstartet, gav KU-sekretær en opplæring om kontrollutvalgets ansvar, oppgaver mv. samt noen hovedmomenter vedr habilitet, offentlighet, taushetsplikt og møteoffentlighet. Opplæringen ble gitt fra kl. 12.00 til 13.30.

John Kappfjell åpnet møtet og innhentet følgende status:

- Innkalling: Godkjent.
- Saksliste: Godkjent. Sak 029/19 ble behandlet etter sak 025/19.
- Deltakere: 5 av 5 møtte, møtet er beslutningsdyktig.

I møtet ble følgende saker behandlet:

Sak 025/19 Godkjenning av protokoll fra møte 11.09.2019

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent.
 Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Sak 026/19 Referatsaker

Møtebehandling:

Følgende merknader/kommentarer fremkom i møtet:

- KU-sekretær bes oversende oppdatert budsjettforslag 2020 til kommunen der revisjonsutgiften endres fra kr. 434.000 til kr. 448.000.

PROTOKOLL FRA MØTET 27.11.2019 KONTROLLUTVALGET I GRANE

- KU aksepterer at innkalling/saksdokumenter sendes ut elektronisk, men ber om at papirutgave deles ut i møtet til KUs medlemmer.
- KU-sekretær bes forhøre seg med ordfører om muligheten til at KUs faste medlemmer får tildelt Ipad'er.

Innstilling til vedtak ble godkjent.
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar vedlagte dokumenter til orientering med de merknader/kommentarer som fremkom i møtet.

Sak 027/19 Oppfølging av tidligere KU-vedtak

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent.
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar til orientering at alle tidligere KU-vedtak er effektuerte eller under effektivering.

Sak 028/19 Kommunikasjon/dialog med revisor

Møtebehandling:

I møtet delte revisor ut følgende dokumenter:

- Brev datert 15.10.2019 fra revisor til rådmann vedr. «Lov om offentlige anskaffelser».
- Brev datert 21.10.2019 fra rådmann til revisor vedr. «Svar til revisjonen om lov om offentlige anskaffelser».
- Foilsettet «Revisjonsstrategi 2019, Grane kommune».

Innstilling til vedtak ble godkjent
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering, herunder revisors plan for revisjon av regnskapet for 2019.

Sak 029/19 Vedr. prosjekt «Utescene»

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble formulert i møtet og godkjent med følgende ordlyd:
«Kontrollutvalget ber sekretær innhente tilgjengelige dokumentasjoner som kan belyse sakens forløp nærmere. Saken drøftes videre i neste møte»

PROTOKOLL FRA MØTET 27.11.2019 KONTROLLUTVALGET I GRANE

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget ber sekretær innhente tilgjengelige dokumentasjoner som kan belyse sakens forløp nærmere. Saken drøftes videre i neste møte.

Sak 030/19 Utarbeidelse av plan for gjennomføring av forvaltningsrevisjoner 2020-2024.

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent ved å fase inn *revisor* i vedtaks punkt 1. Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget vedtar å be revisor utarbeide en «Risiko- og vesentlighetsvurdering» samt deretter utarbeide en «Plan for gjennomføring av forvaltningsrevisjon 2020-2024» i nær samhandling med kontrollutvalget.
2. «Risiko- og vesentlighetsvurdering» samt «Plan for gjennomføring av forvaltningsrevisjon» skal utføres med bakgrunn i bestemmelsene i forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 23-3.
3. Kontrollutvalget ber om at en endelig «Risiko- og vesentlighetsvurdering», samt et utkast til «Plan for gjennomføring av forvaltningsrevisjon 2020-2024» kan behandles av kontrollutvalget tidsnok til at den endelige planen rekker å bli behandlet i kommunestyrets møte juni 2020.

Sak 031/19 Utarbeidelse av plan for gjennomføring av eierskapskontroll 2020-2024

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent ved å fase inn *revisor* i vedtaks punkt 1. Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget vedtar å be revisor utarbeide en «Risiko- og vesentlighetsvurdering» samt deretter utarbeide en «Plan for gjennomføring av eierskapskontroller 2020-2024» i nær samhandling med kontrollutvalget.
2. «Risiko- og vesentlighetsvurdering» samt «Plan for gjennomføring av eierskapskontroller» skal utføres med bakgrunn i bestemmelsene i forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 23-4.
3. Kontrollutvalget ber om at en endelig «Risiko- og vesentlighetsvurdering», samt et utkast til «Plan for gjennomføring av eierskapskontroller 2020-2024» kan behandles av kontrollutvalget tidsnok til at den endelige planen rekker å bli behandlet i kommunestyrets møte juni 2020.

PROTOKOLL FRA MØTET 27.11.2019 KONTROLLUTVALGET I GRANE

Sak 032/19 Møteplan 2020 for kontrollutvalget

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent ved å fase inn følgende

- møtedatoer: 11.02.2020, 19.05.2020, 08.09.2020, 10.11.2020,
- møtestart: kl. 12.00.

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget fastsetter følgende møtedatoer for 2020: 11.02.2020, 19.05.2020, 08.09.2020, 10.11.2020.

Møtestart settes til kl. 12.00.

Fastsatte møtedatoer kan endres ved behov i samhandling mellom KU-leder og KU-sekretær.

John Kappfjell (leder)

Malin Kvannli (nestleder)

Jan Otto Fiplingdal (medlem)

Arnt Ove Kirknes (medlem)

Pål Andre Gluggvasshaug (vara for Kolberg)