

PROTOKOLL FRA MØTET 11.05.2020

KONTROLLUTVALGET I GRANE

Tid: 11.05.2020 kl 12.00-14.45.
Sted: Fjernmøte (ved bruk av «Teams» samt Kirknes på høytalende telefon)
Tilstede: John Kappfjell (leder)
Malin Kvannli (nestleder)
Martin Johan Kolberg (medlem), deltok i sakene 008–012 og 017
Jan Otto Fiplingdal (medlem)
Arnt Ove Kirknes (medlem)

Forfall:
For øvrig møtte:
Ellen Schølberg (ordfører)
Heidi Galguften (regnskapsrevisor), deltok i sakene 008-013.
Anna Ølnes (forvaltningsrevisor), deltok i sakene 014-016
Knut Soleglad (KU-sekretær)

John Kappfjell åpnet møtet og innhentet følgende status:

- Innkalling: Godkjent.
- Sakliste: Godkjent.
- Deltakere: 5 av 5 tilstede i sakene 008-012 og 017,
4 av 5 tilstede i sakene 013-016 og møtet var beslutningsdyktig.

I møtet ble følgende saker behandlet:

Sak 008/20 Godkjenning av protokoll fra møte 11.02.2020

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent.
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner protokoll fra møtet 11.02.2020.

Sak 009/20 Referatsak

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent med følgende ordlyd:
«Kontrollutvalget behandler eventuelt medlemskap i FKT som egen sak når kontrollutvalgets budsjettforslag for 2021 kommer til behandling i septembermøtet 2020.»
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget behandler eventuelt medlemskap i FKT som egen sak når kontrollutvalgets budsjettforslag for 2021 kommer til behandling i septembermøtet 2020.

PROTOKOLL FRA MØTET 11.05.2020 KONTROLLUTVALGET I GRANE

Sak 010/20 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 011/20 Kommunikasjon/dialog med revisor

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Sak 012/20 Kontrollrapport 2019 fra Skatteetaten vedr. skatteoppkreverfunksjonen

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Sak 013/20 KUs uttalelse om årsregnskap og årsberetning 2019, Grane kommune

Møtebehandling:

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor orienterte om regnskapsrevisjons-arbeidet for 2019.

KU hadde ingen ønsker om endringer i utkast til uttalelse.

Innstilling til vedtak ble godkjent.
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget vedtar å oversende vedlagte uttalelse om årsregnskap og årsberetning 2019 til kommunestyret med de endringer som fremkom i møtet.

PROTOKOLL FRA MØTET 11.05.2020 KONTROLLUTVALGET I GRANE

Sak 014/20 Risiko-/vesentlighetsvurderinger (vedr. planene for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll)

Møtebehandling:

Forvaltningsrevisor Ølnes orienterte om hovedmomentene i risiko- og vesentlighetsvurderingen.

Innstilling til vedtak ble godkjent.

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar dokumentet «Revisors risiko- og vesentlighetsvurdering» datert 30.04.2020 til orientering og legger dette til grunn for endelig utforming av «Plan for forvaltningsrevisjon» og «Plan for eierskapskontroll».

Sak 015/20 Plan for forvaltningsrevisjon 2020-2024.

Møtebehandling:

Planen bes bli ajourført med planperiode til 2024 i stedet for til 2023.

Innstilling til vedtak ble godkjent.

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget vedtar å oversende «Plan for forvaltningsrevisjon 2020-2024» til kommunestyret med følgende innstilling til vedtak:

Kommunestyret vedtar «Plan for forvaltningsrevisjon 2020-2024» og gir kontrollutvalget fullmakt til å gjøre endringer av planen i planperioden.

Sak 016/20 Plan for eierskapskontroll 2020-2024.

Møtebehandling:

Planen bes bli ajourført med planperiode til 2024 i stedet for til 2023.

KU var for øvrig omforent om følgende:

- følgende tilleggsprosjekt bes lagt inn i planen:
«Generell eierskapskontroll med undersøkelser av i hvilken grad kommunens eierskapsmelding og eierstrategier etterleves og fungerer som styrende dokumenter for kommunens håndtering av sine eierinteresser.»
- risiko- og vesentlighetsvurdering, plan for forvaltningsrevisjon og plan for eierskapskontroll oversendes som én behandlingssak til kommunestyret.

Innstilling til vedtak ble godkjent.

Vedtaket var enstemmig.

PROTOKOLL FRA MØTET 11.05.2020 KONTROLLUTVALGET I GRANE

Vedtak:

Kontrollutvalget vedtar å oversende «Plan for eierskapskontroll 2020-2024» til kommunestyret med følgende innstilling til vedtak:

Kommunestyret vedtar «Plan for eierskapskontroll 2020-2024» og gir kontrollutvalget fullmakt til å gjøre endringer av planen i planperioden.

Sak 017/20 Vedr. prosjekt «Utescene»

Møtebehandling:

I sak til kommunestyret, under avsnittet «Kontrollutvalgets betraktninger» bes ordlyden «Denne uheldige situasjonen ...» endres til «Slike kritikkverdige forhold ...».

Innstilling til vedtak ble godkjent med følgende tillegg:

«..., jfr. kommunelov §13-1, 4.ledd lydende: *«Kommunedirektøren skal påse at vedtak som treffes av folkevalgte organer, blir iverksatt uten ugrunnet opphold. Hvis kommunedirektøren blir oppmerksom på faktiske eller rettslige forhold som har sentral betydning for iverksettingen av vedtaket, skal han eller hun gjøre det folkevalgte organet oppmerksom på dette på en egnet måte.»*

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget vedtar å oversende saken for behandling i kommunestyret med følgende innstilling til vedtak:

Kommunestyret ber rådmannen utrede et hensiktsmessig system eller rutine som sikrer at ansvarlige politiske organer får løpende tilbakemelding om status i vedtaksiverksettelsene, jfr. kommunelov §13-1, 4.ledd lydende: *«Kommunedirektøren skal påse at vedtak som treffes av folkevalgte organer, blir iverksatt uten ugrunnet opphold. Hvis kommunedirektøren blir oppmerksom på faktiske eller rettslige forhold som har sentral betydning for iverksettingen av vedtaket, skal han eller hun gjøre det folkevalgte organet oppmerksom på dette på en egnet måte.»*

John Kappfjell (leder)

Malin Kvannli (nestleder)

Martin Johan Kolberg (medlem)

Jan Otto Fiplingdal (medlem)

Arnt Ove Kirknes (medlem)

Indre Helgeland Kontrollutvalgssekretariat