

PROTOKOLL FRA MØTET 18.05.2020

KONTROLLUTVALGET I HATTFJELLDAL

Tid: 18.05.2020 kl 1200-13.30.
Sted: Fjernmøte (ved bruk av Webløsningen «Teams»)
Tilstede: Linda Brennbakk (leder)
Louise Fontain (nestleder)
Anders Granmo (medlem)
Pål Grøvnnes (medlem)
Forfall: Steffen Braaten (medlem)
For øvrig møtte:
Harald Lie (ordfører)
Heidi Galguften (revisor)
Knut Soleglad (KU-sekretær)

Linda Brennbakk åpnet møtet og innhentet følgende status:

- Innkalling: Godkjent.
- Sakliste: Godkjent.
- Deltakere: 4 av 5 møtte, og møtet er beslutningsdyktig.

I møtet ble følgende saker behandlet:

Sak 005/20 Godkjenning av protokoll fra møte 24.02.2020

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent.
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner protokoll fra møtet 24.02.2020.

Sak 006/20 Referatsak

Møtebehandling:

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

Vedtak:

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

PROTOKOLL FRA MØTET 18.05.2020 KONTROLLUTVALGET I HATTFJELLDAL

Sak 007/20 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 008/20 Kommunikasjon/dialog med revisor.

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Sak 009/20 KUs uttalelse om årsregnskap 2019, Hattfjelldal kommune

Møtebehandling:

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Galguften gav en god orientering om arbeidet med revisjonen av regnskapet for 2019.
KU-sekretær bes invitere rådmannen til møte 07.09.2020 for å orientere om hovedmomentene i kommunelovens nye bestemmelser vedrørende årsregnskap, årsberetning, budsjett/økonomiplan.

Innstilling til vedtak ble godkjent med fjerning av følgende ordlyd:
«... med de endringer som fremkom i møtet.»
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget vedtar å oversende vedlagte uttalelse om årsregnskap og årsberetning 2019 til kommunestyret.

Sak 010/20 Kontrollrapport 2019 fra Skatteetaten vedr. skatteoppkreverfunksjonen

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent.
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

PROTOKOLL FRA MØTET 18.05.2020

KONTROLLUTVALGET I HATTFJELLDAL

Sak 011/20 Risiko-/vesentlighetsvurderinger (vedr. planene for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll)

Møtebehandling:

Revisor orienterte at tematikken «Offentlige anskaffelser» vil bli lagt til grunn for revisors lovpålagte etterlevelsesk kontroll. Rapport blir gitt til KU innen fristen 15.09.2020.

Innstilling til vedtak ble godkjent.
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar dokumentet «Revisors risiko- og vesentlighetsvurdering» datert 04.05.2020 til orientering og legger dette til grunn for endelig utforming av «Plan for forvaltningsrevisjon» og «Plan for eierskapskontroll».

Sak 012/20 Plan for forvaltningsrevisjon 2020-2024

Møtebehandling:

KU ber om følgende endringer til fremlagte plan for forvaltningsrevisjon:

- Prosjektet «offentlige anskaffelser» flyttes til «Også aktuelle områder ...»
- Som de tre første prosjektene i listen «Mest aktuelle områder ...» føres følgende opp:
 - Samhandlingsreformen: Relevant tematikk her kan være å undersøke om kommunen evner å ivareta medisinfaglige og behandlingmessige krav som følger av reformen.
 - Økonomistyring.
 - Psykisk helse/rusomsorg: Utfører kommunen et systematisk arbeid for å informere om sine tjenester og tilbud på områdene psykisk helse og rusomsorg, og har kommunene et system/tilbud som fanger opp personer med behov for tjenester og tilbud på området.
- Planperioden endres fra 2020-2023 til 2020-2024.

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.

PROTOKOLL FRA MØTET 18.05.2020 KONTROLLUTVALGET I HATTFJELLDAL

Sak 013/20 Plan for eierskapskontroll 2020-2024

Møtebehandling:

KU ber om følgende endringer til fremlagte plan for eierskapskontroll:

- Prosjektet «Generell eierskapskontroll» utvides til følgende ordlyd:
«Generell eierskapskontroll med undersøkelser av i hvilken grad kommunens eierskapsmelding og eierstrategier etterleves og fungerer som styrende dokumenter for kommunens håndtering av sine eierinteresser.»
- Planperioden endres fra 2020-2023 til 2020-2024.

For øvrig var KU omforent om at Plan for forvaltningsrevisjon og Plan for eierskapskontroll oversendes som én behandlingssak til kommunestyret der dokumentet «Revisors risiko- og vesentlighetsvurdering» legges ved som dokument til saken i tillegg til de to planene. KU-sekretær utarbeider saksopplysningene til kommunestyresaken i samråd med KU-leder.

Innstilling til vedtak ble godkjent.

Vedtaket var enstemmig.

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.

Linda Brennbakk (leder)

Louise Fontain (nestleder)

Andres Granmo (medlem)

Pål Grøvnnes (medlem)