

PROTOKOLL FRA MØTET 28.11.2019 KONTROLLUTVALGET I LURØY

Tid: 28.11.2019 KL 08.00 – 13.15
Sted: Lurøy rådhus, kommunestyresalen
Tilstede: Carl Einar Isachsen (leder)
Stig Joar Krogli (nestleder)
Monika Kristiansen (medlem)
Siw Moxness (medlem)
Anders Marstrander (medlem)
Forfall: (ingen)
For øvrig møtte:
Karl-Anton Swensen (rådmann)
Harald Halvorsen (revisor)
Unn Helen Guravik (varamedlem), deltok i opplæringen kl. 08.00-10.45
Ernst Grønbeck (varamedlem), deltok i opplæringen kl. 08.00-10.45
Torgeir Nordås (varamedlem), deltok i opplæringen kl. 08.00-10.45
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. 08.00 til 10.45.

Carl Einar Isachsen åpnet møtet og innhentet følgende status:

- Innkalling: Godkjent.
- Saksliste: Godkjent.
- Deltakere: 5 av 5 er til stede, og møtet er beslutningsdyktig.

I møtet ble følgende saker behandlet:

Sak 015/19 Godkjenning av protokoll fra møte 24.05.2019

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent.
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Sak 016/19 Referatsaker

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble omformulert i møtet og godkjent med følgende ordlyd:
«1. Kontrollutvalgets medlemmer inviteres til kommunens folkevalgtopplæring.

PROTOKOLL FRA MØTET 28.11.2019 KONTROLLUTVALGET I LURØY

2. Innkalling/saksdokumenter til kontrollutvalgets møter sendes elektronisk. Til KU-leder sendes også papirutgave pr. post.
 3. Kontrollutvalget tar saksprotokoll fra kommunestyresak 038/19 til orientering.»
- Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

1. Kontrollutvalgets medlemmer inviteres til kommunens folkevalgtopplæring.
2. Innkalling/saksdokumenter til kontrollutvalgets møter sendes elektronisk. Til KU-leder sendes også papirutgave pr. post.
3. Kontrollutvalget tar saksprotokoll fra kommunestyresak 038/19 til orientering.

Sak 017/19 Oppfølging av tidligere KU-vedtak

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent med følgende tillegg:

«...herunder at:

- KU-sekretær har mottatt SMS fra tidligere KU-sekretær (Terje Hansen i Sekon) der han bekrefter at han har sjekket sitt gamle arkiv og ikke funnet materiale fra Lurøy kommune. På ovennevnte bakgrunn må det kunne anses som sikkert at det arkivmateriale som er oversendt fra tidligere KU-sekretariat (Se-Kon) til nåværende KU-sekretariat representerer alt arkivmateriale som var i besittelse av Se-Kon.
- KU har i tidligere møte anmodet rådmannen om en orientering vedr. organisering og rutiner rundt barneverntjenesten. I tilknytning til denne orienteringen ønsket KU at vedlagte brev fra rådmann samt tilsynsrapport fra Fylkesmannen legges frem. Rådmannen gav den forespurte, muntlige orienteringen i møtet.»

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar til orientering at alle tidligere KU-vedtak er effektuerte eller under effektivering, herunder at:

- KU-sekretær har mottatt SMS fra tidligere KU-sekretær (Terje Hansen i Sekon) der han bekrefter at han har sjekket sitt gamle arkiv og ikke funnet materiale fra Lurøy kommune. På ovennevnte bakgrunn må det kunne anses som sikkert at det arkivmateriale som er oversendt fra tidligere KU-sekretariat (Se-Kon) til nåværende KU-sekretariat representerer alt arkivmateriale som var i besittelse av Se-Kon.
- KU har i tidligere møte anmodet rådmannen om en orientering vedr. organisering og rutiner rundt barneverntjenesten. I tilknytning til denne orienteringen ønsket KU at vedlagte brev fra rådmann samt tilsynsrapport fra Fylkesmannen legges frem. Rådmannen gav den forespurte orienteringen i møtet.

Sak 018/19 Kommunikasjon/dialog med revisor.

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble omformulert i møtet og godkjent med følgende ordlyd:

PROTOKOLL FRA MØTET 28.11.2019 KONTROLLUTVALGET I LURØY

«Saken utsettes til neste møte, og kontrollutvalget aksepterer at revisors plan for revisjon av kommunens regnskap for 2019 da presenteres via Skype eller lignende.»
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Saken utsettes til neste møte, og kontrollutvalget aksepterer at revisors plan for revisjon av kommunens regnskap for 2019 da presenteres via Skype eller lignende.

Sak 019/19 Utarbeidelse av plan for gjennomføring av forvaltningsrevisjoner 2020-2024

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent ved innfasing av *KU-sekretær* i vedtaks punkt 1.
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget vedtar å be *KU-sekretær* 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 020/19 Utarbeidelse av plan for gjennomføring av eierskapskontroller 2020-2024

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent ved innfasing av *KU-sekretær* i vedtaks punkt 1.
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget vedtar å be *KU-sekretær* 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 28.11.2019 KONTROLLUTVALGET I LURØY

Sak 021/19 Budsjettforslag 2020 for kontrollutvalget og revisjonstjenestene

Møtebehandling:

I møtet ble kontrollutvalget orientert om at det i tillegg til de budsjetterte revisjonsutgiftene må påregnes revisjonsutgifter til

- revisors arbeid knyttet til signering av skjema RF-1022,
- revisors arbeid knyttet til etterlevelseskontroll som er pålagt i den nye kommuneloven.

Kontrollutvalget var omforent om at fremlagte budsjettutkast oppdateres med ovennevnte revisjonsutgifter når disse foreligger.

Innstillingen til vedtak ble godkjent med innfasing av følgende beløp:

- kr. 61.093,- for KUs egen virksomhet, og
- kr. 299.000,- for revisjonstjenestene.

Videre ble innstillingen godkjent med følgende tillegg:

«Kontrollutvalget ber revisor oversende fast pris på arbeid knyttet til signering av skjema RF-1022 samt fast pris på arbeid knyttet til pålagt etterlevelseskontroll.»

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget vedtar å oversende dokumentet «Budsjettforslag 2020 for kontrollutvalget og revisjonstjenestene i Lurøy kommune» for innarbeidelse i kommunens egne budsjetter. Budsjettforslaget 2020 viser utgifter på kr. 61.093,- for KUs egen virksomhet og kr. 299.000,- for revisjonstjenestene.

Kontrollutvalget ber revisor oversende fast pris på arbeid knyttet til signering av skjema RF-1022 samt fast pris på arbeid knyttet til pålagt etterlevelseskontroll.

Sak 022/19 Møteplan 2020 for kontrollutvalget

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent ved innfasing av følgende

- møtedatoer: 21.02.2020, 08.05.2020, 11.09.2020, 27.11.2020,
- møtestart: kl. 08.15 med møteavslutning senest kl. 12.20.

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget fastsetter følgende møtedatoer for 2020: 21.02.2020, 08.05.2020, 11.09.2020, 27.11.2020.

Møtestart settes til kl. 08.15 med møteavslutning senest kl. 12.20.

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

PROTOKOLL FRA MØTET 28.11.2019
KONTROLLUTVALGET I LURØY

Carl Einar Isachsen (leder)

Stig Joar Krogli (nestleder)

Monica Kristiansen (medlem)

Siw Moxnes (medlem)

Anders Marstrander (medlem)