

## PROTOKOLL FRA MØTET 08.05.2020 KONTROLLUTVALGET I LURØY

Tid: 08.05.2020 KL 09.15 – 12.30  
Sted: Fjernmøte (web-møte ved bruk av «Teams»)  
Tilstede: Carl Einar Isachsen (leder)  
Stig Joar Krogli (nestleder)  
Monika Kristiansen (medlem)  
Siw Moxness (medlem)  
Anders Marstrander (medlem)

Forfall:

For øvrig møtte:

Håkon Lund (ordfører)  
Karl-Anton Swensen (rådmann), forlot møte ved behandling av sak 009/20  
Harald Halvorsen (revisor)  
Knut Soleglad (KU-sekretær)

Carl Einar Isachsen åpnet møtet og innhentet følgende status:

- Innkalling: Godkjent.
- Sakliste: Godkjent.  
Sakene ble gjennomført i følgende rekkefølge: 006, 007, 013, 008, 010, 011, 012, 009
- Deltakere: 5 av 5 er til stede, og møtet er beslutningsdyktig.

I møtet ble følgende saker behandlet:

### **Sak 006/20 Godkjenning av protokoll fra møte 21.02.2020**

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent.  
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner protokoll fra møte 21.02.2020

### **Sak 007/20 Referatsak**

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble formulert i møtet og godkjent med følgende ordlyd:  
«Kontrollutvalget tar vedlagte dokumenter til orientering, og vil vurdere innmelding dersom behovet tilsier det.»  
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar vedlagte dokumenter til orientering, og vil vurdere innmelding dersom behovet tilsier det.

## PROTOKOLL FRA MØTET 08.05.2020 KONTROLLUTVALGET I LURØY

### Sak 008/20 Oppfølging av tidligere KU-vedtak

#### Møtebehandling:

Rådmann orienterte

- vedr. tidligere KU-sak 004/20 at
  - budsjettregulering gjennomføres i kommunestyret i juni 2020
- vedr. tidligere KU-sak 005/20 at
  - arbeidet med kommunens ROS-analyse skyves om lag ett år frem i tid (mars 2021)
  - kommunens ansvar for vannforskyning m.v. orienteres om i møte 11.09.2020.

Innstilling til vedtak ble godkjent.

Vedtaket var enstemmig.

#### Vedtak:

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

Sakene

- Risiko- og vesentlighetsvurderinger (basis for plan for forvaltningsrevisjon/eierskapskontroll),
  - Plan for forvaltningsrevisjon, og
  - Plan for eierskapskontroll
- behandles i neste ordinære møte.

### Sak 009/20 Kommunikasjon/dialog med revisor.

#### Møtebehandling:

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor orienterte om følgende i møtet:

- Etterlevelseskontroll vil bli gjennomført innenfor området «Anskaffelser», og rapport fra kontrollen skal avlegges senest innen frist 15.09.2020. Det tas sikte på at rapporten kan foreligge til KUs møte 11.09.2020.
- Plan for neste års etterlevelseskontroll presenteres i KUs møte 11.09.2020.
- Plan for regnskapsrevisjon av regnskapet 2020 presenteres i KUs møte 11.09.2020.

Innstilling til vedtak ble godkjent.

Vedtaket var enstemmig.

#### Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

### Sak 010/20 KUs uttalelse om årsregnskap og årsberetning 2019, Lurøy kommune

#### Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent ved å fjerne ordlyden «... med de endringer som fremkom i møtet.»

Vedtaket var enstemmig.

## PROTOKOLL FRA MØTET 08.05.2020 KONTROLLUTVALGET I LURØY

### Vedtak:

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

### **Sak 011/20 Revisjonsrapport 1 (fra regnskapsrevisjon for 2019)**

#### Møtebehandling:

Rådmann orienterte om sitt syn på revisjonsrapport nr.1.

Revisor orienterte om innholdet i revisjonsrapport nr.1.

Innstilling til vedtak ble godkjent.

Vedtaket var enstemmig.

### Vedtak:

Kontrollutvalget imøteser rapport fra revisor vedr. revisjonsrapport 1 senest ved avleggelse av neste års revisjonsberetning.

### **Sak 012/20 Kontrollrapport 2019 fra Skatteetaten vedr. skatteoppkreverfunksjonen**

#### Møtebehandling:

Rådmannen orienterte at skatteoppkreverfunksjonen i kommunene blir forlenget fra 01.juni 2020 til om lag 01.nov. 2020.

Innstilling til vedtak ble godkjent.

Vedtaket var enstemmig.

### Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

### **Sak 013/20 Orientering fra rådmann vedr. arbeidet med kommunens internkontroll**

#### Møtebehandling:

Rådmann gav en god og fyldig gjennomgang av arbeidet med kommunens internkontroll.

Innstilling til vedtak ble godkjent med følgende ordlyd:

«Kontrollutvalget tar rådmannens informasjon til orientering, og ber om ny orientering i første møte høsten 2021 om kommunens arbeid med internkontrollen.»

Vedtaket var enstemmig.

### Vedtak:

Kontrollutvalget tar rådmannens informasjon til orientering, og ber om ny orientering i første møte høsten 2021 om kommunens arbeid med internkontrollen.

**PROTOKOLL FRA MØTET 08.05.2020  
KONTROLLUTVALGET I LURØY**

---

Carl Einar Isachsen (leder)

---

Stig Joar Krogli (nestleder)

---

Monica Kristiansen (medlem)

---

Siw Moxnes (medlem)

---

Anders Marstrander (medlem)