

PROTOKOLL FRA MØTET 29.11.2019 KONTROLLUTVALGET I VEFSN

Tid: 29.11.2019 KL 08.30 – 13.15
 Sted: Vefsn rådhus, kommunestyresalen
 Tilstede: Odd Langvatn (leder)
 Geir Myrflott (nestleder)
 Hallvor Tverå (medlem)
 Eirin Horrigmoe (medlem)
 Eva Mari Jørgensen Sjørdal (vara for Langseth), deltok t.o.m. sak 035/19
 Forfall: Ingelin Langseth (medlem)
 For øvrig møtte:
 Hanne Dyveke Sjøttar (varamedlem), deltok i opplæring kl. 08.30-10.15.
 Heidi Galguften (revisor), deltok i sakene 032/19-035/19.
 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. 08.30 til 10.15.

Odd Langvatn åpnet møtet og innhentet følgende status:

- Innkalling: Godkjent.
- Sakliste: Godkjent.
- Deltakere: Sjørdal ble innvilget permisjon fra kl.11.45, dvs. f.o.m. sak 036/19.
 5 av 5 deltar i sakene 032/19 – 035/19, og møtet er beslutningsdyktig.
 4 av 5 deltar i sakene 036/19 – 041/19, og møtet er beslutningsdyktig.

I møtet ble følgende saker behandlet:

Sak 032/19 Godkjenning av protokoll fra møtet 03.09.2019

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent.
 Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner protokoll fra møtet 03.09.2019.

Sak 033/19 Referatsaker

Møtebehandling:

KU gav følgende merknader/kommentarer til saken:

- KU-sekr. bes oversende til administrasjonen et oppdatert budsjettforslag der revisjonsutgiften reduseres fra kr. 1.525.000,- til kr. 1.490.000,-.

PROTOKOLL FRA MØTET 29.11.2019

KONTROLLUTVALGET I VEFSN

- Kontrollutvalget aksepterer at innkalling/saksdokumenter kun sendes ut elektronisk.
- Kontrollutvalget mener det er uheldig at medlemmer av kontrollutvalget – som ikke er medlem/varamedlem i kommunestyret – ikke blir invitert til kommunens folkevalgtopplæring.

Innstilling til vedtak ble godkjent.
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

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

Sak 034/19 Oppfølging av tidligere KU-vedtak

Møtebehandling:

Vedr. tidligere KU-sak 034/18 (vedr. diverse tiltak Drevvatnet):

KU tar kommunens svar i mail datert 08.10.2019 til orientering og avslutter saken.

Vedr. tidligere KU-sak 026/19 (vedr. to spørsmål ang. KST-protokoll/dokumenter):

KU tar kommunens svar i mail datert 04.10.2019 til orientering og avslutter saken.

Innstilling til vedtak ble godkjent.
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

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

Sak 035/19 Kommunikasjon/dialog med revisor

Møtebehandling:

I møtet ble følgende dokument delt ut:

- Revisjonsstrategi 2019, Vefsn kommune (fra Revisjon Midt-Norge SA)

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Galgufte gav en orientering i møtet om revisjonens strategi/plan for revisjon av kommunens regnskap for 2019.

Innstilling til vedtak ble godkjent.
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

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

PROTOKOLL FRA MØTET 29.11.2019 KONTROLLUTVALGET I VEFSN

Sak 036/19 Oppfølging av KST-vedtak 51/18 (FR-rapport innen grunnskoleopplæring m.v.)

Møtebehandling:

Som innstilling til vedtak ble den alternative vedtaksinnstilling som er formulert i saksorienteringen godkjent.
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget vedtar å oversende oppfølgingsrapport til kommunestyret med følgende innstilling til vedtak:

Kommunestyret tar oppfølgingsrapport fra kontrollutvalget vedr. rådmannens iverksettelse av kommunestyrevedtak 51/18 til orientering.

Sak 037/19 Utarbeidelse av plan for gjennomføring av forvaltningsrevisjoner 2020-2024

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent ved innfasing av *Revisjon Midt-Norge SA* i vedtakspunkt 1.
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget vedtar å be Revisjon Midt-Norge SA 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 ny kommunelov § 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 tidnok til at den endelige planen rekker å bli behandlet i kommunestyrets møte juni 2020.

Sak 038/19 Utarbeidelse av plan for gjennomføring av eierskapskontroller 2020-2024

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent ved innfasing av *Revisjon Midt-Norge SA* i vedtakspunkt 1.
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget vedtar å be Revisjon Midt-Norge SA utarbeide en «Risiko- og vesentlighetsvurdering» samt deretter utarbeide en «Plan for gjennomføring av eierskapskontroller 2020-2024» i nær samhandling med kontrollutvalget.

PROTOKOLL FRA MØTET 29.11.2019 KONTROLLUTVALGET I VEFSN

2. «Risiko- og vesentlighetsvurdering» samt «Plan for gjennomføring av eierskapskontroller» skal utføres med bakgrunn i bestemmelsene i ny kommunelov § 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 tidnok til at den endelige planen rekker å bli behandlet i kommunestyrets møte juni 2020.

Sak 039/19 Møteplan 2020 for kontrollutvalget

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent ved innfasing av følgende:

- møtedatoer: 23.01.2020, 06.03.2020, 30.04.2020, 04.09.2020, 27.11.2020
- møtestart: kl. 08.30.

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget fastsetter følgende møtedatoer for 2020:

23.01.2020, 06.03.2020, 30.04.2020, 04.09.2020, 27.11.2020.

Møtestart settes til kl. 08.30.

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

Sak 040/19 Valg av medlem og varamedlem til styret i Indre Helgeland Kontrollutvalgssekretariat

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent ved innfasing av følgende:

- kontrollutvalgets leder (som fast medlem)
- kontrollutvalgets nestleder (som varamedlem)

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget vedtar å velge kontrollutvalgets leder som fast medlem fra Vefsn og kontrollutvalgets nestleder som varamedlem fra Vefsn til styret i Indre Helgeland Kontrollutvalgssekretariat.

Sak 041/19 Invitasjon fra KU-Alstahaug om deltakelse i selskapskontroll av Helgeland Havn IKS

Møtebehandling:

KU ber om at tematikken vurderes ved utarbeidelse av den bestilte risiko- og vesentlighetsvurderingen, jfr. vedtak i KU-sakene 037/19 og 038/19.

PROTOKOLL FRA MØTET 29.11.2019 KONTROLLUTVALGET I VEFSN

Innstilling til vedtak ble formulert i møtet og godkjent med følgende ordlyd:
«Kontrollutvalget vedtar å avvente eventuell forvaltningsrevisjon av Helgeland Havn IKS inntil ny plan for gjennomføring av forvaltningsrevisjon foreligger.»
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget vedtar å avvente eventuell forvaltningsrevisjon av Helgeland Havn IKS inntil ny plan for gjennomføring av forvaltningsrevisjon foreligger.

Odd Langvatn (leder)

Geir Myrflott (nestleder)

Hallvor Tverå (medlem)

Eirin Horrigmoe (medlem)

Eva Mari Jørgensen Sjørdal (vara for Lindseth)