

PROTOKOLL FRA MØTE 30.04.2020 KONTROLLUTVALGET I VEFSN

Tid:	30.04.2020 KL 08.30 – 11.15		
Sted:	Fjernmøte (web-møte ved bruk av «Teams»)		
Tilstede:	Odd Langvatn	(leder)	
	Geir Myrflott	(nestleder)	
	Hallvor Tverå	(medlem)	
	Eirin Horrigmoe	(medlem)	
Forfall:	Ingelin Langseth	(medlem)	
For øvrig møtte:			
	Erlend Eriksen	(rådmann),	orienterte i sak 015 og 018
	Asle Gammelli	(økonomisjef),	orienterte i sak 018
	Bente Hansen	(regnskapsrevisor)	sak 019, 020 og 021
	Anna Ølnes	(forvaltningsrevisor),	sak 022, 023, 024 og 025
	Knut Soleglad	(KU-sekretær)	

Odd Langvatn åpnet møtet og innhentet følgende status:

- Innkalling: Godkjent.
- Saksliste: Godkjent.
- Deltakere: 4 av 5 deltok og møtet er beslutningsdyktig.

I møtet ble følgende saker behandlet:

Sak 014/20 Godkjenning av protokoll fra møtet 06.03.2020

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent.
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner protokoll fra møtet 06.03.2020.

Sak 015/20 Oppfølging av tidligere KU-vedtak

Møtebehandling:

Rådmann orienterte vedr. fremleggelsen av kommunestyresak 02/20 som var sendt fra KU. KU fant ikke grunn til å sende saken pånytt til kommunestyret.

Innstilling til vedtak ble godkjent.
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

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

PROTOKOLL FRA MØTE 30.04.2020 KONTROLLUTVALGET I VEFSN

Sak 016/20 Kommunikasjon/dialog med revisor

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent.

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Sak 017/20 Kontrollrapport 2019 fra Skatteetaten vedr. skatteoppkreverfunksjonen

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent.

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Sak 018/20 Status i iverksettelse av politiske vedtak for inneværende KST-periode (KST/FSK-saker)

Møtebehandling:

Rådmann og økonomisjef viste frem en oversikt – og gav en orientering – av fra formannskapet og kommunestyret i inneværende periode og vedtak som fortsatt er under arbeid. KU mener at orienteringen som ble gitt til oversikten viser at iverksettelse av kommunens vedtak er under god kontroll.

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

«Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.»

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Sak 019/20 KUs uttalelse om årsregnskap 2019, Vefsn kommune

Møtebehandling:

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

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

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

PROTOKOLL FRA MØTE 30.04.2020 KONTROLLUTVALGET I VEFSN

Sak 020/20 KUs uttalelse om årsregnskap 2019, MoN KF

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent ved å fjerne tekstdelen «... med de endringer som fremkom i møtet».
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget vedtar å oversende vedlagte uttalelse om årsregnskap og årsberetning 2019 til kommunestyret.
KU-sekretær bes – til møtet 04.09.2020 - innhente svar fra MoN KF til revisjonsnotatet, samt innhente revisors vurdering av svaret.

Sak 021/20 KUs uttalelse om årsregnskap 2019, Mosjøen Havn KF

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent ved å fjerne tekstdelen «... 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 022/20 Risiko-/vesentlighetsvurderinger (vedr. planene for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll)

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent.
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar dokumentet «Revisors risiko- og vesentlighetsvurdering» datert 16.04.2020 til orientering og legger dette til grunn for endelig utforming av «Plan for forvaltningsrevisjon» og «Plan for eierskapskontroll».

Sak 023/20 Plan for forvaltningsrevisjon 2020-2024

Møtebehandling:

KU var omforent om at

- planperioden «2020-2024» bør fremgå i planens tittel,
- forvaltningsrevisjonsprosjektene som fremgår av plan for eierskapskontroll, føres over til eget avsnitt i plan for forvaltningsrevisjon, kapittel 4,

PROTOKOLL FRA MØTE 30.04.2020 KONTROLLUTVALGET I VEFSN

- risiko- og vesentlighetsvurdering, plan for forvaltningsrevisjon og plan for eierskapskontroll oversendes som én behandlingssak til kommunestyret, og videre gis KU-leder og KU-sekr. fullmakt til å godkjenne dokumentene og saksorienteringen som oversendes til kommunestyret.

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 024/20 Plan for eierskapskontroll 2020-2024

Møtebehandling:

KU var omforent om at

- planperioden «2020-2024» bør fremgå i planens tittel,
- forvaltningsrevisjonsprosjektene som fremgår av plan for eierskapskontroll, føres over til eget avsnitt i plan for forvaltningsrevisjon, kapittel 4,
- følgende tilleggsprosjekt legges 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.»

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.

Sak 025/20 Bestilling av forvaltningsrevisjon

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent med følgende ordlyd:

«Kontrollutvalget vedtar å bestille en generell eierskapskontroll med undersøkelser av i hvilken grad kommunens eierskapsmelding og eierstrategier etterleves og fungerer som styrende dokumenter for kommunens håndtering av sin eierinteresse i selskapene SHMIL IKS og BPS Nord Helgeland veiutvikling AS. Kontrollutvalget ber revisor utarbeide utkast til prosjektplan for eierskapskontrollen til møtet den 04.09.2020.

PROTOKOLL FRA MØTE 30.04.2020 KONTROLLUTVALGET I VEFSN

Bestillingen forutsetter at plan for eierskapskontroll godkjennes av kommunestyret.»
Vedtaket var enstemmig.

Vedtaket:

Kontrollutvalget vedtar å bestille en generell eierskapskontroll med undersøkelser av i hvilken grad kommunens eierskapsmelding og eierstrategier etterleves og fungerer som styrende dokumenter for kommunens håndtering av sin eierinteresse i selskapene SHMIL IKS og BPS Nord Helgeland veitvikling AS.

Kontrollutvalget ber revisor utarbeide utkast til prosjektplan for eierskapskontrollen til møtet den 04.09.2020.

Bestillingen forutsetter at plan for eierskapskontroll godkjennes av kommunestyret.

Eventuelt: Opplæring i «Teams» for KUs medlemmer.

KU-sekr. bes legge til rette for opplæring i bruken av «Teams» i KUs neste møte i form av opplæringsvideo el.l., eller ved orientering fra erfaren bruker.

Odd Langvatn (leder)

Geir Myrflott (nestleder)

Hallvor Tverå (medlem)

Eirin Horrigmoe (medlem)