

KONTROLLUTVALGAN KO

Berlevåg Båtsfjord Vardø Vadsø Nesseby
Sør-Varanger Gamvik Lebesby Tana
Finnmark fylkeskommune

MØTEPROTOKOLL

Kontrollutvalget i Berlevåg kommune

Møtedato 10. april 2024
Tid 11.00 – 12.40.
Møtested Rådhuset, kommunestyresalen

Arkivsak 24/437

Møtende medlemmer Frank Tore Nygård, leder
Mikael Sivertsen, på teams
Pentti Olavi Pelkonen
Marie Olsen, for Siw Andreassen

Forfall Siw Andreassen

Andre Solrun Kletteng Skagen og Sandra Fredriksen fra
KomRev NORD IKS, teams
Jørgen Jørgensen, Kommunedirektør, via teams t.o.m. sak 20/24
Kjell Valter Sivertsen, Teknisk sjef, til sak 18/24

Sekretariatet Mette Rushfeldt

Sak nr.	Sak
16/24	Godkjenning av innkalling og saksliste
17/24	Godkjenning av møteprotokoll fra 23. januar 2024
18/24	Orienteringer <ul style="list-style-type: none">Kommunens beredskapsplan – vannforsyning i kommunen, orientering fra kommunedirektørenAMU møteprotokoll 2023Kommunestyrevedtak Kontrollutvalgets årsmelding 2023Kommunestyrevedtak FjernmøterKommunikasjon med havnesjef Bønå om revisjonsbrev nr. 1.
19/24	Forenklet etterlevelseskontroll 2023
20/24	Revisjonsbrev 2 – mangler ved finansrapportering
21/24	Innspill til risiko -og vesentlighetsvurdering – plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll
22/24	Reglement for kontrollutvalget
23/24	Innspill til kontrollutvalgets kontrollarbeid

adresse	Besøksadresse	Telefon	Organisasjonsnr.	E-post
Kontrollutvalgan KO Postboks 614 9811 Vadsø	Oscarsgate 21, øst 9800 Vadsø	78 94 23 00	923686371 Bankkontonr. 6476 05 12026	kontrollutvalgan@vadso.kommune.no

KONTROLLUTVALGAN KO

Berlevåg Båtsfjord Vardø Vadsø Nesseby
Sør-Varanger Gamvik Lebesby Tana
Finnmark fylkeskommune

Kontrollutvalg	Møtedato	Arkivsak	Referent
Berlevåg kommune	10. april 2024	24/437	M. Rushfeldt

SAK 16/24 GODKJENNING AV INNKALLING OG SAKSLISTE

Møteinnkalling med saksliste og saker ble sendt 2. april 2024.

Forslag til vedtak

Innkalling og saksliste til møte 10. april 2024 godkjennes.

Enstemmig vedtak

Innkalling og saksliste til møte 10. april 2024 godkjennes.

SAK 17/24 GODKJENNING AV MØTEPROTOKOLL AV 23. JANUAR 2024

Forslag til vedtak

Kontrollutvalgets møteprotokoll fra 23. januar 2024 godkjennes som vedlagt.

Enstemmig vedtak

Kontrollutvalgets møteprotokoll fra 23. januar 2024 godkjennes som vedlagt.

SAK 18/24 ORIENTERINGER

- Kommunens beredskapsplan – vannforsyning i kommunen, orientering fra kommunedirektøren
- AMU møteprotokoll 2023
- Kommunestyrevedtak Kontrollutvalgets årsmelding 2023
- Kommunestyrevedtak Fjernmøter
- Kommunikasjon med havnesjef Bønå om revisjonsbrev nr. 1.

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Enstemmig vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

SAK 19/24 FORENKLET ETTERLEVELSESKONTROLL 2023

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar uavhengig revisors attestasjonsuttalelse om etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen til orientering.

KONTROLLUTVALGAN KO

Berlevåg Båtsfjord Vardø Vadsø Nesseby
Sør-Varanger Gamvik Lebesby Tana
Finnmark fylkeskommune

Kontrollutvalg	Møtedato	Arkivsak	Referent
Berlevåg kommune	10. april 2024	24/437	M. Rushfeldt

Enstemmig vedtak

Kontrollutvalget tar uavhengig revisors attestasjonsuttalelse om etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen til orientering.

SAK 20/24 REVISJONSBREV NR 2 - MANGLENDE FINANSRAPPORTERING

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget viser til Revisjonsbrev nr. 2 - manglende finansrapportering, av 5. februar 2024, fra KomRev NORD IKS.

Kontrollutvalget ber om at kommunedirektøren svar ut revisjonsbrevet og gi skriftlig tilbakemelding til kontrollutvalget innen 2. mai 2024 med kopi til revisjonen, og når svaret foreligger ber kontrollutvalget om en vurdering av dette snarest fra revisjonen.

Enstemmig vedtak

Kontrollutvalget viser til Revisjonsbrev nr. 2 - manglende finansrapportering, av 5. februar 2024, fra KomRev NORD IKS.

Kontrollutvalget ber om at kommunedirektøren svar ut revisjonsbrevet og gi skriftlig tilbakemelding til kontrollutvalget innen 2. mai 2024 med kopi til revisjonen, og når svaret foreligger ber kontrollutvalget om en vurdering av dette snarest fra revisjonen.

SAK 21/24 INNSPILL TIL RISIKO OG VESENTLIGHETSVURDERING – PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON OG EIERSKAPSKONTROLL

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget slutter seg til prosessen skissert i saksframlegg, og ber KomRev NORD IKS utarbeide helhetlig risikovurdering som forventes levert våren 2024.

Enstemmig vedtak

Kontrollutvalget slutter seg til prosessen skissert i saksframlegg, og ber KomRev NORD IKS utarbeide helhetlig risikovurdering som forventes levert våren 2024.

SAK 22/24 REGLEMENT FOR KONTROLLUTVALGET

Det ble i møte gjort mindre endringer i forslaget til Reglement for Kontrollutvalget på første side og i § 2.

KONTROLLUTVALGAN KO

Berlevåg Båtsfjord Vardø Vadsø Nesseby
Sør-Varanger Gamvik Lebesby Tana
Finnmark fylkeskommune

Kontrollutvalg	Møtedato	Arkivsak	Referent
Berlevåg kommune	10. april 2024	24/437	M. Rushfeldt

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget vedtar reglement for kontrollutvalg og innstiller som følgende til kommunestyret:

«Kommunestyret vedtar reglement for kontrollutvalg med ikrafttredelse fra vedtaksdato.»

Enstemmig vedtak

Kontrollutvalget vedtar forslag til reglement for kontrollutvalg med endringer gjort i møte og innstiller som følgende til kommunestyret:

«Kommunestyret vedtar reglement for kontrollutvalg med ikrafttredelse fra vedtaksdato.»

SAK 23/24 INNSPILL TIL KONTROLLUTVALGETS KONTROLLARBEID

Til neste møte ønsker kontrollutvalget å ha virksomhetsbesøk i barnehagen i Berlevåg. Neste møte er satt til 15. mai 2024. Verneombudet inviteres til møte og kontrollutvalget ønsker informasjon fra kommunedirektøren om driften av barnehagen.

Kontrollutvalget ønsker at det legges informasjon på kommunens hjemmeside om arbeidet til kontrollutvalget. Sekretariatet sender informasjon til kommunedirektøren i samarbeid med leder som kan legges ut på kommunens hjemmeside.

Kontrollutvalget har bestemt at det er leder i kontrollutvalget som uttaler seg til pressen om kontrollutvalgets arbeid, dersom det kommer henvendelser til kontrollutvalget.

Leder og Mikael Sivertsen deltar på fagkonferanse for kontrollutvalg i regi av FKT ([Forum for kontroll og tilsyn \(fkt.no\)](https://www.fkt.no)) 4. – 5. juni 2024.

Berlevåg 10. april 2024
Frank Tore Nygård

Leder kontrollutvalget

Mette Rushfeldt
Kontrollutvalgan KO