

Kontrollutvalget i Berlevåg kommune

MØTEPROTOKOLL

Dato: 15. april. 2020

Tid: 1000 - 1230

Referent: K.M. Foslund

Sted: **Videomøte / fjernmøte**

LOV-2018-06-22-83§11-7

Midlertidig forskrift om gjennomføring av fjernmøter i folkevalgte organer i kommuner og fylkeskommuner for å begrense spredning av Covid-19.

Disse møtte:

Kontrollutvalget: Frank-Tore Nygård, leder
Rita Andreassen
Arild Hammeren
Ingmund Amundsen (varamedlem)

Meldt frafall: Linda Johansen
Eirik Nilsen (varamedlem)

Sekretariatet: Kari Mette P. Foslund
Lene Harila

Revisjon: KomRev NORD v/ Truls Siri, tilstede digitalt under sak 03/20, pkt 1.
KomRev NORD v/ Tone Jæger Karlstad tilstede digitalt under sak 07/20 og under sak 10/20 Eventuelt; vedtak om forvaltningsrevisjon.

Andre: Ordfører Rolf Laupstad og rådmann Jørgen Holten Jørgensen deltok under sak 07/20.
Skattekonsulent Janne Andreassen deltok med muntlig oritering under sak 08/20.

Innkalling

Innkalling og saksliste til kontrollutvalgets møte den 15.des 2019, ble oversendt utvalgets medlemmer og varamedlemmer, ordfører og revisor 31.mars 2020.

Saksdokumentene

Sakspapirene ble sendt ut 1.april 2020 i 2 eposter pga stor saksmengde.

SAKSLISTE:

Sak nr.	Sak
01/20	Godkjenning av innkalling og saksliste
02/20	Godkjenning av protokoll
03/20	Orienteringssaker
04/20	Kontrollutvalgets Årsmelding 2019
05/20	Kontrollutvalgets Årsplan 2020 – Møteplan 2020
06/20	Oversikt over forvaltningsrevisjoner 2016 - 2020
07/20	Risiko- og vesentlighetsvurdering – status og innspill
08/20	Skatteoppkrevers Årsrapport 2019
09/20	Revisors egenvurdering av uavhengighet
10/20	Eventuelt

SAK 01/20 GODKJENNING AV INNKALLING OG SAKSLISTE

Sekretariatets forslag til vedtak:

Innkalling og saksliste fra kontrollutvalgets møte den 15.april godkjennes.

Vedtak, enstemmig med de merknader som framkom på møtet:

Innkalling og saksliste fra kontrollutvalgets møte den 15.april godkjennes, med merknad om at innkallingen er merket med «Unntatt offentlighet». Dette er en feil pga nye elektroniske brevmalers.

SAK 02/20 GODKJENNING AV PROTOKOLL

Sekretariatets forslag til vedtak:

Protokoll fra møte 16.des.2019 godkjennes.

Vedtak enstemmig:

Protokoll fra møte 16.des.2019 godkjennes.

SAK 03/20 ORIENTERINGSSAKER

1. Statusrapport fra KomRev NORD IKS om arbeidet med forvaltningsrevisjonsrapport «Ressursbruk, forebygging og helserettet arbeid i grunnskolen». Muntlig informasjon v/Truls Siri, KomRev NORD.
2. Vedtak fra kontrollutvalgsmøte 16.des. 2019 i sak 20/19 Bestilling av Risiko- og vesentlighetsvurdering.
3. Vedtak fra kontrollutvalgsmøte 16.des. 2019 i sak 21/19 Kontrollutvalgets årsplan for 2020.
4. Brev fra Berlevåg kommune om behandling av kontrollutvalgets årsplan 2020
5. Brev fra Berlevåg kommune om behandling av kontrollutvalgets budsjett 2020
6. Informasjon fra rådmann om uavhengig representant i kontrollutvalget
7. Saksliste fra formannskapsmøte og kommunestyremøte mars 2020
8. Protokoll fra styremøte i Kontrollutvalgan IS 16.jan. 2020
9. Brev fra departementet om innføring av felles nasjonal tilsynskalender.
10. Saksprotokoll fra kommunestyremøte 260320 sak 12/20 Vedtekter for Kontrollutvalgan IS
11. Melding om oppnevning fra Berlevåg kommune – vedtak fra kommunestyre sak 24/20
12. Brev til kontrollutvalget fra Berlevåg SV
13. Brev til kontrollutvalget fra Berlevåg Senterparti

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Vedtak, enstemmig:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

SAK 04/19 KONTROLLUTVALGETS ÅRSMELDING 2019

Sekretariatets forslag til vedtak:

Det framlagte forslaget til «Kontrollutvalgets Årsmelding 2019» vedtas og oversendes kommunestyret.

Kontrollutvalget anbefaler at kommunestyret gjør følgende vedtak:

«Kommunestyret tar Kontrollutvalgets årsmelding 2019 til orientering.»

Vedtak, enstemmig:

Det framlagte forslaget til «Kontrollutvalgets Årsmelding 2019» vedtas og oversendes kommunestyret.

Kontrollutvalget anbefaler at kommunestyret gjør følgende vedtak:
«Kommunestyret tar Kontrollutvalgets årsmelding 2019 til orientering.»

SAK 05/20 KONTROLLUTVALGETS ÅRSPLAN 2020 – MØTEPLAN 2020

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalget vedtar møtedatoer og virksomhetsbesøk i 2020 som følger:

Kontrollutvalgsmøter

15. april, 27.mai, 22.sept og 4.nov 2020 Dersom noen av møtedatoene må endres avtaler sekretariatet dette med kontrollutvalgsleder.

Virksomhetsbesøk:

Juni og september.

Vedtak, enstemmig med de endring som framkom på møtet:

Kontrollutvalget vedtar møtedatoer og virksomhetsbesøk i 2020 som følger:

Kontrollutvalgsmøter

15. april, 27.mai, 22.sept og 4.nov 2020 Dersom noen av møtedatoene må endres avtaler sekretariatet dette med kontrollutvalgsleder.

Virksomhetsbesøk:

Mai / juni og september.

SAK 06/20 OVERSIKT OVER FORVALTNINGSREVISJONER 2016-2020

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar oppsummeringen til orientering.
Kontrollutvalget sender saksframlegget med vedtak til kommunestyret til orientering.

Vedtak, enstemmig:

Kontrollutvalget tar oppsummeringen til orientering.
Kontrollutvalget sender saksframlegget med vedtak til kommunestyret til orientering.

SAK 07/20 RISIKO- OG VESENTLIGHETSVURDERING – STATUS OG INNSPILL

Tone Jæger Karlstad, KomRev NORD var tilstede digitalt og orienterte muntlig om status på arbeide med Risiko- og vesentlighetsvurderingen.

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalget slutter seg til prosessen skissert i saksframlegget og ber KomRev NORD IKS om å innarbeide framkomne innspill og fortsette arbeidet med risiko- og vesentlighetsvurderingen for Berlevåg kommune.

Vedtak, enstemmig:

Kontrollutvalget slutter seg til prosessen skissert i saksframlegget og ber KomRev NORD IKS om å innarbeide framkomne innspill og fortsette arbeidet med risiko- og vesentlighetsvurderingen for Berlevåg kommune.

SAK 08/20 SKATTEOPPKREVERS ÅRSRAPPORT 2019

Skattekonsulent Janne Andreassen ga en muntlig orientering.

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar skatteoppkrevers årsrapport til orientering.

Vedtak, enstemmig:

Kontrollutvalget tar skatteoppkrevers årsrapport til orientering.

SAK 09/20 REVISORS EGENVURDERING AV UAVHENGIGHET

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig forvaltningsrevisors egenvurdering av uavhengighet i forhold til Berlevåg kommune og Berlevåg Havn KF for revisjonsåret 2020 til orientering.

Vedtak, enstemmig:

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig forvaltningsrevisors egenvurdering av uavhengighet i forhold til Berlevåg kommune og Berlevåg Havn KF for revisjonsåret 2020 til orientering.

SAK 10/20 EVENTUELT

- Kontrollutvalget ber rådmannen komme og informere generelt om håndteringen av inhabilitet i Berlevåg kommune. Kontrollutvalget ber også om at ordfører innkalles til dette.
- Orientering til kommunestyret om kontrollutvalgets rolle og ansvar: Kontrollutvalget ber sekretariatet kontakte ordfører for å komme i kommunestyret og informere om kontrollutvalgets rolle og ansvar.
- Kontrollutvalget drøftet under sak 07/20 muligheten for å bestille en forvaltningsrevisjon i dette møtet. Utvalget ble enig om at dette skulle tas opp under eventuelt. Utvalget fattet vedtak:

Vedtak, enstemmig:

Kontrollutvalget ber KomRev NORD utarbeide prosjektskisse for forvaltningsrevisjon av Berlevåg Havn KF med følgende forslag til fokusområder:

Investeringer / byggeprosjekt: se på:

- Økonomiske rammer
- Låneopptak / konsekvenser
- Planer for bruk av nyinvesteringer

17.april 2020

Frank-Tore Nygård
Leder kontrollutvalget

Kari Mette P. Foslund
Kontrollutvalgan IS