

KONTROLLUTVALGET

Møteprotokoll – kontrollutvalget i Gamvik kommune

Dato: 13. februar 2020

Tid: 08.30 – 10.15

Sted: Rådhuset spiserom økonomiavdelingen

Referent: Lene Harila

Disse møtte:

Leder Nina Eilertsen

Inge Brox for nestleder Karl Arne Fredheim som meldte forfall

Øyvind Berg

Dan Andreassen

Tonje Marie Kristoffersen

Fra sekretariatet:

Lene Harila

Fra revisjonen:

Knut Teppan Vik på lyd fra sak 7/20

Andre

Ordfører

Rådmann

Saksliste:

Sak 1/20 Godkjenning av innkalling og saksliste

Sak 2/20 Godkjenning av protokoll fra forrige møte

Sak 3/20 Orienteringer:

Protokoll fra styremøte i Kontrollutvalgan IS

Vedtak oversendt kommunestyret: KU årsplan 2020

Brev fra kommunaldepartementet/Fylkesmannens tilsynskalender

Svar på revisjonsbrev nr 5 fra KomRev NORD IKS

Sak 4/20 Skatteregnskap 2019

Sak 5/20 Årsplan m/forslag til møtedatoer

Sak 6/20 Årsmelding 2019

Sak 7/20 Oppstart av forvaltningsrevisjon Gamvik Nordkyn Havn KF

Sak 8/20 Oversikt over forvaltningsrevisjon 2016 - 2020

Sak 9/20 Risiko- og vesentlighetsanalyse for Gamvik kommune

Sak 10/2 Uavhengighetserklæring for forvaltningsrevisor

Sak 11/20 Eventuelt

KONTROLLUTVALGET

SAK 1/20 GODKJENNING AV INNKALLING OG SAKSLISTE

Sekretariatets forslag til vedtak:

Saksliste:

Sak 1/20	Godkjenning av innkalling og saksliste
Sak 2/20	Godkjenning av protokoll fra forrige møte
Sak 3/20	Orienteringer: Protokoll fra styremøte i Kontrollutvalgan IS Vedtak oversendt kommunestyret: KU årsplan 2020 Brev fra kommunaldepartementet/Fylkesmannens tilsynskalender Svar på revisjonsbrev nr 5 fra KomRev NORD IKS
Sak 4/20	Skatteregnskap 2019
Sak 5/20	Årsplan m/forslag til møtedatoer
Sak 6/20	Årsmelding 2019
Sak 7/20	Oppstart av forvaltningsrevisjon Gamvik Nordkyn Havn KF
Sak 8/20	Oversikt over forvaltningsrevisjon 2016 - 2020
Sak 9/20	Risiko- og vesentlighetsanalyse for Gamvik kommune
Sak 10/2	Uavhengighetserklæring for forvaltningsrevisor
Sak 11/20	Eventuelt

Innkalling og saksliste til møte 13. februar 2020 godkjennes.

Vedtak enstemmig:

Innkalling og saksliste til møte 13. februar godkjennes.

SAK 2/20 GODKJENNING AV PROTOKOLL

Sekretariatets forslag til vedtak

Protokollene fra møtet 5. desember 2019 godkjennes.

Vedtak enstemmig:

Protokollene fra møtet 5. desember 2019 godkjennes.

SAK 3/20 ORIENTERINGER

- Protokoll fra styremøte i Kontrollutvalgan IS
- Svar på revisjonsbrev nr 5 fra KomRev NORD IKS
- Fra kommunal- og moderniseringsdepartementet – innføring av felles nasjonal tilsynskalender
- Vedtak 26/19 oversendt kommunestyret: KU årsplan 2020

Vedtak enstemmig:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

KONTROLLUTVALGET

SAK 4/20 SKATTEREGNSKAP 2019

[Sekretariatets forslag til vedtak:](#)
Skatteoppkrevers årsrapport tas til orientering.

[Vedtak, enstemmig](#)
Skatteoppkrevers årsrapport tas til orientering.

SAK 5/20 KONTROLLUTVALGETS ÅRSPLAN FOR 2020

[Sekretariatets forslag til vedtak:](#)
Kontrollutvalget vedtar møtedatoer og virksomhetsbesøk.

[Vedtak, enstemmig:](#)
Kontrollutvalget vedtar møtedatoer 2. april og 25. mai og virksomhetsbesøk på kultur og oppvekst.

Sak 6/20 KONTROLLUTVALGETS ÅRSMELDING FOR 2019

[Sekretariatets forslag til vedtak:](#)
Kontrollutvalget slutter seg til forslag til årsrapport 2019 og legger saken frem for kommunestyret med følgende innstilling:

«Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsrapport 2019 til orientering.»

[Vedtak, enstemmig:](#)
Kontrollutvalget slutter seg til forslag til årsrapport 2019 og legger saken frem for kommunestyret med følgende innstilling:

Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsrapport 2019 til orientering.

Sak 8/20 behandles før sak 7/20

Sak 8/20 OVERSIKT OVER FORVALTNINGSREVISJON 2016 – 2019

[Sekretariatets forslag til vedtak:](#)
Kontrollutvalget tar oppsummeringen til orientering.

[Vedtak, enstemmig:](#)
Kontrollutvalget tar oppsummeringen til orientering.

KONTROLLUTVALGET

Sak 7/20 FORVALTNINGSREVISJON GAMVIK-NORDKYN HAVN KF – OVERORDNET PROSJEKTSKISSE

Kontrollutvalget permitterer medlem Inge Brox, under behandling av saken da han ansees som inhabil, i hht kommunelovens § 11,10, jfm forvaltningsloven § 6, e). Ordfører Alf Hansen og rådmann forlot møtet.

Kontrollutvalget vedtok enstemmig å lukke møtet under behandling av denne sak i hht Kommuneloven §11-5, b)

Sekretariatets forslag til vedtak:

Saken legges fram uten forslag til vedtak.

Vedtak, enstemmig:

Kontrollutvalget vedtar overordnet prosjektskisse fra KomRev NORD. Kontrollutvalget forventer å bli orientert løpende framover i prosjektet som forventes levert høsten 2020.

Inge Brox, rådmann og ordfører tiltrådte igjen møtet.

Sak 8/20 OVERSIKT OVER FORVALTNINGSREVISJON 2016 – 2019

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar oppsummeringen til orientering.

Vedtak, enstemmig:

Kontrollutvalget tar oppsummeringen til orientering.

Sak 9/20 RISIKO- OG VESENTLIGHETSVURDERING SOM GRUNNLAG FOR PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalget slutter seg til prosessen skissert i saksframlegg, og ber KomRevNORD IKS utarbeide helhetlig risikovurdering 2019 – 2023 som forventes ferdig høst 2020.

Vedtak, enstemmig:

Kontrollutvalget slutter seg til prosessen skissert i saksframlegg, og ber KomRevNORD IKS utarbeide helhetlig risikovurdering 2019 – 2023 som forventes ferdig høst 2020.

Sak 10/20 OPPDRAGSANSVARLIG FORVALTNINGSREVISORS UAVHENGIGHET I FORHOLD TIL GAMVIK KOMMUNE OG GAMVIK-NORDKYN HAVN KF

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor egenvurdering av uavhengighet i forhold til Gamvik kommune og Gamvik-Nordkyn Havn KF til orientering.

KONTROLLUTVALGET

Vedtak, enstemmig:

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor egenvurdering av uavhengighet i forhold til Gamvik kommune og Gamvik-Nordkyn Havn KF til orientering.

Ordfører og rådmann forlot møtet etter sak 10/20.

Sak 11/20 EVENTUELT

Forvaltningsrevisjon på barnevern – revisjonen jobber med revisjonsdialogen.

Nina Eilertsen
Kontrollutvalgsleder

Lene Harila
Sekretariatet