Kontrollutvalget i Porsanger kommune

Møte nr. 4/2019
21. november 2019

Arkivkode
4/1 10
Journalnr.
2019/10101-4

MØTEUTSKRIFT

Til stede:	
Kontrollutvalget:	Roger S. Mjelde, leder
	Siw Monica Amundsen, nestleder
	Siv Selnes Sara, medlem
	Torbjørn Pettersen, medlem
	Gunnar Korsvik, medlem
Innkalte varamedlemmer som deltok under minikurs:	Olaf Bjarne Andersen Eva Johansen Wenche Johansen Katri Helen Johansen
Andre:	Vefik IKS: Revisjonssjef Aud Opgård, under behandlende del av møtet
	KUSEK IKS: Rådgiver Tom Øyvind Heitmann og rådgiver/sekretær Jan Henning Fosshaug
Forfall:	Bjørn Angell, varamedlem - forfall til minikurs.
Tid:	Torsdag den 21. november 2019 kl. 11.00 – 14.00: Minikurs om kontrollutvalgets oppgaver kl. 14.00 – 15.15: Ordinære saker
Sted:	Porsanger rådhus, møterom 1

Kontrollutvalgets leder, Roger S. Mjelde åpnet møtet og ønsket velkommen til opplæring for utvalgets medlemmer og varamedlemmer med påfølgende ordinært møte for de faste medlemmer.

Innkallingen:
Varamedlem Eva Johansen bemerket at hun var innkalt som varamedlem for Gunnar Korsvik, mens hun i realiteten er valgt som personlig varamedlem for Roger Storm Mjelde. Sekretariatet forklarte at ved en feiltakelse var varamedlemsrekken registrert i kronologisk rekkefølge hvor Eva Johansens navn sto på førsteplass. Medlem Gunnar Korsvik var etter rekonvalesens imidlertid fremmøtt, og varamedlem til den ordinære delen av møtet dermed ikke nødvendig.

Møteagenda:

1. Minikurs v/ sekretariatet om kontrollutvalgets rolle og oppgaver.

Til denne sekvensen var også varamedlemmer formelt innkalt.

Sekretariatet v/ Tom Øyvind Heitmann og Jan Henning Fosshaug foreleste om kontrollutvalgets rolle og oppgaver med utgangspunkt i bestemmelsene i kommunelov og kontrollutvalgsforskrift.

Kurset varte fra kl. 11.00 til 14.00 med innlagt pause.

De fremmøtte varamedlemmer fratrådte etter minikurset.

2. Ordinær behandling av saker

Samtlige faste medlemmer og sekretariatet var tilstede i denne delen av møtet. I tillegg møtte revisjonssjef, Aud Opgård.

Saksliste:

Sak	18/2019	Referater
Sak	19/2019	Sekretariatets oppgaver – endringer i forhold til vedtak i sak 3/08
Sak	20/2019	Status eierskapskontroll – notat fra sekretariatet

Møtet ble formelt satt kl. 14.05 for behandling av ordinære saker.

Møtet ble ledet av kontrollutvalgets leder, Roger S. Mjelde.

Godkjenning av innkalling:
Viser til merknad som var fremsatt ved begynnelsen av dagens møte.

Innkallingen ble godkjent med ovennevnte merknad.

.

Sakslisten:

Revisjonssjef, Aud Opgård ba om å fremlegge noen foiler for kontrollutvalget som orienteringssak, og hadde i tillegg en konkret sak som hun ønsket behandlet uten at denne har vært oversendt fra revisjonen i forkant av møtet.

Dette ble ikke tatt til følge. Orienteringer er ikke på agenda i dagens møte etter en lengere kurs-sekvens i forkant av det ordinære møtet. Om ønskelig kan denne orienteringen gis i neste møte. Revisjonen ble i forhold til den bebudede konkrete saken oppfordret til å fremme denne på ordinær måte til neste møte.

Sakslisten med sakene 18/2019 t.o.m. 20/2019 ble deretter godkjent enstemmig.

Sak 18/2019
Referater

Det forelå ingen referatsaker til behandling.

Sak 19/2019
Sekretariatets oppgaver – endringer i forhold til vedtak i sak 3/08

Sekretariatets tilrådning:

Kontrollutvalgets vedtak 03/08 av 7. februar 2008 oppheves.

Kontrollutvalget vedtar at følgende oppgaver tilknyttet utvalgets ansvarsområde tillegges kontrollutvalgets sekretariat, Kontrollutvalgssekretariatet i Vest-Finnmark IKS (KUSEK IKS):

- Alle oppgaver som tilligger sekretariatsfunksjonen for kontrollutvalget i henhold til lov og forskrift.
- Gjennomføring av risiko- og vesentlighetsvurderinger som grunnlag for plan for forvaltningsrevisjon og plan for eierskapskontroll
- Utarbeide plan for forvaltningsrevisjon og plan for eierskapskontroll
- Faglig og administrativ ivaretakelse av kontrollutvalgets påseansvar om at kommunestyrets vedtak vedrørende regnskapsrevisjoner, forvaltningsrevisjoner og eierskapskontroller blir fulgt opp
- Rapportere om tidligere saker som etter utvalgets mening ikke er tilfredsstillende fulgt opp
- Utarbeide saksutredninger i saker som legges fram for kontrollutvalget, herunder saker fra revisjonen
- Arkivering og journalføring for kontrollutvalgets virksomhet

Behandling:
Sekretariatets tilrådning ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:
Kontrollutvalgets vedtak 03/08 av 7. februar 2008 oppheves.

Kontrollutvalget vedtar at følgende oppgaver tilknyttet utvalgets ansvarsområde tillegges kontrollutvalgets sekretariat, Kontrollutvalgssekretariatet i Vest-Finnmark IKS (KUSEK IKS):

- Alle oppgaver som tilligger sekretariatsfunksjonen for kontrollutvalget i henhold til lov og forskrift.
- Gjennomføring av risiko- og vesentlighetsvurderinger som grunnlag for plan for forvaltningsrevisjon og plan for eierskapskontroll
- Utarbeide plan for forvaltningsrevisjon og plan for eierskapskontroll

- Faglig og administrativ ivaretakelse av kontrollutvalgets påseansvar om at kommunestyrets vedtak vedrørende regnskapsrevisjoner, forvaltningsrevisjoner og eierskapskontroller blir fulgt opp
- Rapportere om tidligere saker som etter utvalgets mening ikke er tilfredsstillende fulgt opp
- Utarbeide saksutredninger i saker som legges fram for kontrollutvalget, herunder saker fra revisjonen
- Arkivering og journalføring for kontrollutvalgets virksomhet

Sak 20/2019
Status eierskapskontroll – notat fra sekretariatet

Til saken lå notat fra sekretariatet med statusorientering vedrørende igangsatt eierskapskontroll for kontrollutvalget i Porsanger kommune.

Gjennomføring av eierskapskontrollen har nå stoppet opp grunnet manglende opplysninger fra kommunen på tross av påminnelse. Status per i dag er derfor at eierskapskontrollen ikke kan gjennomføres som følge av at sekretariatet så langt ikke har fått oversendt noen av de dokumenter og opplysninger som sekretariatet på vegne av kontrollutvalget har bedt kommunen om å oversende, og heller ikke mottatt opplysninger om kommunen ikke er i besittelse av de etterspurte dokumenter. Det er heller ikke mottatt svar fra kommunen på henvendelse i juni 2018 hvor dokumentasjon etterspørres.

Behandling;
Kontrollutvalget uttrykte bekymring over de opplysningene som fremkommer i sekretariatets notat, og besluttet enstemmig å innkalle rådmannen til neste møte for muntlig redegjørelse.

Vedtak:
Rådmannen innkalles til neste møte for muntlig redegjørelse av de forhold som fremkommer i sekretariatets notat til kontrollutvalget.

Møtet hevet kl. 15.15

Vi bekrefter at opplysningene i protokollen er i samsvar med det som fremkom i møtet.

Roger S. Mjelde /s. leder	Siw Monica Amundsen /s. nestleder	Siv Selnes Sara /s. medlem
Torbjørn Pettersen /s. medlem	Gunnar Korsvik /s. medlem	Jan Henning Fosshaug sekretær for kontrollutvalget