



Kontrollutvalget i Hasvik kommune

Møte nr. 1/2019

20. mai 2019

Arkivkode
4/1 03
Journalnr.
2019/13033-13

MØTEUTSKRIFT

Til stede:	Hanne Nilssen, medlem (AP)
Kontrollutvalget:	Leidar Eilertsen, medlem(AP)
	Roy Mienna, medlem (AP)
	Gerd Karlsen, varamedlem (AP) Innkalles i sak 2/19
Andre:	Fra VEFIK IKS: Revisjonssjef Aud. S Opgård via telefon (høytaler) i sak 2/19 og sak 3/19
	Fra KUSEK IKS: Rådgiver/sekretær Tom Øyvind Heitmann
	Fra Administrasjon: Rådmann Erik Arnesen i sak 2/19
Meldt forfall:	Carina Prytz Wallmann, leder (SP) Dagfinn Johansen, 1. vara for (SP) Svein-Vidar Hansen, 2. vara for (SP) Elizabeth Karlsen, nestleder (H) Terje Einan, vara for (H)
	Elizabeth H. Karlsen, nestleder
Tid:	Mandag 20. mai 2019, kl. 10:30 – 12:30
Sted:	Hasvik Rådhus, møterom kommunestyresalen

Saker til behandling:

Sak	1/19	Godkjenning av protokoll fra møte den 22. oktober 2018
Sak	2/19	Hasvik kommunes årsregnskap og årsberetning 2018- <i>Kontrollutvalgets uttalelse</i>
Sak	3/19	Vurdering av oppdragsansvarlig forvaltningsrevisors uavhengighet i forhold til Hasvik kommune
Sak	4/19	Kontrollutvalgets årsmelding 2018
Sak	5/19	Orientering fra sekretariatet-Eierskapskontroll Hasvik kommune
Sak	6/19	Referater
Sak	7/19	Tilleggssak: Forvaltningsrevisjon – Status på leverte prosjekter

Leder av kontrollutvalget er av ordfører innvilget permisjon ut gjeldende valgperiode (2015-2019). Nestleder hadde forfall til møtet. Møteleder må derfor velges blant de møtende medlemmer i kontrollutvalget, jf. kommuneloven § 32.

Som møteleder velges:

Hanne Nilssen.

Møteleder Hanne Nilssen åpner møtet og ønsket velkommen.

Godkjenning av innkalling og saksliste

Innkalling og saksliste med sakene 1/2019 t.o.m. 6/2019 ble godkjent uten merknader. I tillegg vurderes det under sak 6/19 referatsak angående Forvaltningsrevisjon-Status på prosjektene om referatsaken skal settes som tilleggssak sak 7/19.

Sak 1/2019 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 22. OKTOBER 2018

Møteutskrift fra møte i kontrollutvalget den 22. oktober 2018, er tidligere sendt kontrollutvalgets medlemmer og varamedlemmer. Det er ikke fremkommet merknader til protokollen.

Sekretariatets tilråkning:

Protokoll fra møte 22. oktober 2018 godkjennes.

Behandling:

Kontrollutvalget sluttet seg enstemmig til sekretariatets tilråkning.

Vedtak:

Protokoll fra møte 22. oktober 2018 godkjennes.

Sak 2/2019 HASVIK KOMMUNES ÅRSREGNSKAP OG ÅRSBERETNING 2018-KONTROLLUTVALGETS UTTALELSE

Sekretariatets tilråkning:

Kontrollutvalget vedtar følgende uttalelse som sendes til kommunestyret med kopi til formannskapet, jfr. kontrollutvalgsforskriften § 7:

Kontrollutvalgets uttalelse om Hasvik kommunes årsregnskap og årsmelding for 2018

Kontrollutvalget har i møte 20. mai 2019 behandlet Hasvik kommunes årsregnskap for 2018.

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte, reviderte årsregnskapet, administrasjonssjefens årsberetning og revisors beretning av 17. april 2019 vedrørende årsregnskap 2018.

Kontrollutvalget har merket seg at Hasvik kommunes regnskap for 2018 viser et regnskapsmessig mindreforbruk på kr. 9 025 560,-. Investeringsregnskapet er avsluttet i balanse.

Ut over overnevnte og revisors beretning av 17. april 2019 har ikke kontrollutvalget merknader til kommunens årsregnskap og årsmelding for 2018.

Behandling:

Medlem Hanne Nilsen erklærte seg inhabil, jf. forvaltningsloven 6 første ledd b). Hun fratrådte behandlingen av saken. Varamedlem Gerd Karlsen er innkalt til sak 2/19 og tiltrår behandlingen. Som møteleder i denne saken valgte kontrollutvalget Gerd Karlsen, jf. kommuneloven § 32.

Kontrollutvalget i Hasvik kommune

Sekretariatets tilrådning ble enstemmig bifalt.

Vedtak:

Kontrollutvalget vedtar følgende uttalelse som sendes til kommunestyret med kopi til formannskapet, jfr. kontrollutvalgsforskriften § 7:

Kontrollutvalgets uttalelse om Hasvik kommunes årsregnskap og årsmelding for 2018

Kontrollutvalget har i møte 20. mai 2019 behandlet Hasvik kommunes årsregnskap for 2018.

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte, reviderte årsregnskapet, administrasjonssjefens årsberetning og revisors beretning av 17. april 2019 vedrørende årsregnskap 2018.

Kontrollutvalget har merket seg at Hasvik kommunes regnskap for 2018 viser et regnskapsmessig mindreforbruk på kr. 9 025 560,-. Investeringsregnskapet er avsluttet i balanse.

Ut over overnevnte og revisors beretning av 17. april 2019 har ikke kontrollutvalget merknader til kommunens årsregnskap og årsmelding for 2018.

Sak 3/2019 VURDERING AV OPPDRAGSANSVARLIG FORVALTNINGSREVISORS UAVHENGIHET TIL HASVIK KOMMUNE

Medlem Hanne Nilssen tiltrådte i den videre behandlingen av saker.

Sekretariatets tilrådning:

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig forvaltningsrevisors egenvurdering av uavhengighet i forhold til Hasvik kommune til orientering, og forutsetter at oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor tilfredsstiller de lovmessige og forskriftsbestemte krav.

Behandling:

Sekretariatets tilrådning ble enstemmig bifalt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig forvaltningsrevisors egenvurdering av uavhengighet i forhold til Hasvik kommune til orientering, og forutsetter at oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor tilfredsstiller de lovmessige og forskriftsbestemte krav.

Sak 4/2019 KONTROLLUTVALGETS ÅRSMELDING 2018

Sekretariatets tilrådning:

Den fremlagte årsmeldingen fastsettes som årsmelding for Hasvik kommunes kontrollutvalg for 2018.

Årsmeldingen oversendes kommunestyret i Hasvik med følgende innstilling:

Kontrollutvalgets innstilling til kommunestyret:

Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsmelding for 2018 til orientering.

Behandling:

Det fremlagte forslag til årsmelding 2018 ble gjennomgått av møteleder, med påfølgende drøfting i

Kontrollutvalget i Hasvik kommune

utvalget. Sekretariatets tilråkning ble deretter enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Den fremlagte årsmeldingen fastsettes som årsmelding for Hasvik kommunes kontrollutvalg for 2018.

Årsmeldingen oversendes kommunestyret i Hasvik med følgende innstilling:

Kontrollutvalgets innstilling til kommunestyret:

Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsmelding for 2018 til orientering.

Sak 5/2019 ORIENTERING FRA SEKRETARIATET-EIERSKAPSKONTROLL

Sekretariatets tilråkning:

Saken tas til orientering.

Behandling:

Rådgiver Tom Øyvind Heitmann orienterte om selskapskontroll og eierskapskontroll, status på prosjektet og forventet levering.

Kontrollutvalget ønsker å få behandlet rapporten før nytt kontrollutvalg velges.

Vedtak:

Saken tas til orientering.

Kontrollutvalget ønsker å få behandlet rapporten før nytt kontrollutvalg velges.

Sak 6/2019 REFERATER

Sekretariatets tilråkning:

Referatsak 1-5 tas til orientering.

Behandling:

Kontrollutvalget tar referatsakene 1/19 - 4/19 til orientering.

Referatsak 5/19 behandles som egen sak (sak 7/2019).

Vedtak:

Kontrollutvalget tar referatsakene 1/19 – 4/19 til orientering.

Referatsak 5/19 behandles som tilleggssak (sak 7/2019).

Tilleggssak:

Sak 7/2019 FORVALTNINGSREVISJON – STATUS PÅ LEVERTE PROSJEKTER

I sak 6/2019 vedtok kontrollutvalget å behandle referatsak 5/2019 som egen sak (sak 7/2019).

Sekretariatets tilråkning:

Siden saken i utgangspunktet var satt opp som en referatsak forelå det ikke noen saksutredning og tilråkning

Kontrollutvalget i Hasvik kommune

fra sekretariatet.

Behandling:

Sekretariatet orienterte om status vedrørende planlagte, leverte og gjenstående prosjekt for planperioden 2017-2020. For denne planperioden har revisjonen så langt levert ett av fire prosjekt.

Under behandlingen av den framlagte oversikten over forvaltningsrevisjoner for planperioden 2017-2020 framkom det fra kontrollutvalget en forventning om at de tre gjenstående forvaltningsrevisjonen i planperioden skal leveres før den nevnte planperiodens utløp.

Kontrollutvalget fremmet følgende omforente forslag til vedtak:

Kontrollutvalget forventer at revisjonen leverer de tre gjenstående prosjektene i *Plan for forvaltningsrevisjon 2017-2020* innen utgangen av planperioden.

Forslaget ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget forventer at revisjonen leverer de tre gjenstående prosjektene i *Plan for forvaltningsrevisjon 2017-2020* innen utgangen av planperioden.

Møtet hevet kl. 12.30.

Hasvik 20. mai 2019

Hanne Nilssen
Møteleder

Tom Øyvind Heitmann
Sekretær