

PROTOKOLL – STEIGEN KONTROLLUTVALG

Møtedato: Mandag, 16. desember 2019 kl. 10.00 – 13.15

Møtested: Kommunestyresalen, Leinesfjord

Saksnr.: 21/19 – 28/19

Til stede:

Thomas J. Danielsen, leder
Rita Brendryen, nestleder
Tone Heggen Eriksen, medlem
Per Løken, medlem

Forfall

Torbjørn Hjertø, medlem

Varamedlemmer:

Kenneth Lamøy møtte for Torbjørn Hjertø

Øvrige:

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Rune Borøy, Salten kommunerevisjon IKS
Lars Hansen, sekretær for kontrollutvalget

Godkjenning av innkalling og sakliste

Innkalling og sakliste til møtet ble godkjent.

Merknader:

Ingen.

SAKSLISTE

Saksnummer	Sakstittel
21/19	Orientering om saker fra forrige periode
22/19	Engasjementsbrev fra revisor
23/19	Revisors vurdering av egen uavhengighet
24/19	Virksomhetsplan 2020 for kontrollutvalget
25/19	Møteplan 2020 for kontrollutvalget
26/19	Budsjett for kontroll og tilsyn 2020
27/19	Orienteringer fra revisjon og sekretariat
28/19	Eventuelt

21/19 Orientering om saker fra forrige periode

Forslag til vedtak:

Saken legges frem til orientering og drøfting.

Sekretær for utvalget tok opp spørsmålet om lukking av møtet for den del av orienteringen som omhandlet saker og henvendelser til kontrollutvalget vedrørende barnevern og personalsaker. Debatten om lukking ble holdt for lukkede dører. Dørene ble så åpnet og organet stemte over forslaget om lukking.

Vedtak spørsmål om lukking:

Med hjemmel i kommunelovens § 11-5, 2.ledd vedtok kontrollutvalget å behandle for lukkede dører den del av orienteringen som omhandlet saker og henvendelser til kontrollutvalget vedrørende barnevern og personalsaker. Begrunnelsen er at det foreligger lovbestemt taushetsplikt i henhold til forvaltningslovens § 13, 1).

Møtet ble åpnet etter orienteringen om de nevnte forholdene.

Omforent forslag til vedtak:

Saken tas til orientering.

Votering:

Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Saken tas til orientering.

22/19 Engasjementsbrev fra revisor

Revisor redegjorde om status for regnskapsrevisjon og om revisjonsstrategi.

Forslag til vedtak:

1. Steigen kontrollutvalg tar engasjementsbrev av 10. oktober 2019 for revisjon av Steigen kommune til etterretning.
2. Kontrollutvalget ber om at det årlig utarbeides et oppsummeringsbrev med nærmere informasjon om revisors arbeid med revisjon av kommunens regnskap.
3. Ved endringer i kommunen eller hos revisor, som tilsier at det er behov for nytt engasjementsbrev, sendes nytt brev i løpet av valgperioden.

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Steigen kontrollutvalg tar engasjementsbrev av 10. oktober 2019 for revisjon av Steigen kommune til etterretning.

2. Kontrollutvalget ber om at det årlig utarbeides et oppsummeringsbrev med nærmere informasjon om revisors arbeid med revisjon av kommunens regnskap.
3. Ved endringer i kommunen eller hos revisor, som tilsier at det er behov for nytt engasjementsbrev, sendes nytt brev i løpet av valgperioden.

23/19 Revisors vurdering av egen uavhengighet

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget i Steigen kommune tar revisors egenvurdering av sin uavhengighet datert 1. juli 2019 til etterretning. Utvalget ber om å bli løpende orientert om forhold som kan endre vurderingen av uavhengighet.

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget i Steigen kommune tar revisors egenvurdering av sin uavhengighet datert 1. juli 2019 til etterretning. Utvalget ber om å bli løpende orientert om forhold som kan endre vurderingen av uavhengighet.

24/19 Virksomhetsplan 2020 for kontrollutvalget

Forslag til vedtak:

Virksomhetsplan 2020 oversendes kommunestyret med de endringer som fremkom i møtet.

Omforent forslag til vedtak:

Utvalget kommer tilbake med vedtak av virksomhetsplan i første møte i 2020.

Votering:

Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Utvalget kommer tilbake med vedtak av virksomhetsplan i første møte i 2020.

25/19 Møteplan 2020 for kontrollutvalget

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget avholder møte følgende datoer i 2020:

Mandag 3. februar

Onsdag 15 april (behandling av regnskap for kommune og kommunalt foretak)

Onsdag 3. juni

Tirsdag 27. oktober