



KONTROLLUTVALGET I HUSTADVIKA KOMMUNE

MØTEPROTOKOLL

Møte nr.: 1/19
Møtedato: 01.11.2019
Tid: Kl. 1200-1640
Møtested: Formannskapssalen, Fræna kommunehus
Sak nr: 01/19 – 07/19
Møteleder: Sigrid Gjendem Fjørtoft, leder (H)
Møtende medlemmer: Aud Oddrun Lindset Drågen, nestleder (Sp)
Jarle Ugelstad Klavenes (Ap)
Jon Ivar Bøe (MDG)
Arnfinn Magne Ugelstad (Sv), sak 1/19-3/19
Forfall: Ingen
Ikke møtt: Ingen
Møtende vara: Ingen
Fra sekretariatet: Sveinung Talberg, rådgiver
Fra revisjonen: Einar Andersen, forvaltningsrevisor (sak 4/19-5/19)
Av øvrige møtte: Ingen

Leder ønsket velkommen og ledet møtet. Det framkom ingen merknader til innkalling og sakliste. Innkalling og sakliste ble godkjent. En forventer at kontrollutvalget sin innkalling og møtedato blir gjort tilgjengelig i kommunen sin politikerportal på linje med andre utvalg.

TIL BEHANDLING:

UTV. SAKSNR.	TITTEL
PS 01/19	REFERAT OG ORIENTERINGER
PS 02/19	REGLEMENT FOR KONTROLLUTVALGET I HUSTADVIKA KOMMUNE
PS 03/19	FORSLAG TIL BUDSJETT 2020 FOR KONTROLL OG TILSYN I HUSTADVIKA KOMMUNE
PS 04/19	BESTILLING AV RISIKO- OG VESENTLIGHETSVURDERING AV HUSTADVIKA KOMMUNENS VIRKSOMHET - SOM GRUNNLAG FOR PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON 2019-2023
PS 05/19	BESTILLING AV RISIKO- OG VESENTLIGHETSVURDERING AV HUSTADVIKA KOMMUNENS SELSKAPER - SOM GRUNNLAG FOR PLAN FOR EIERSKAPSKONTROLL 2019-2023
PS 06/19	OPPFØLGINGSLISTE
PS 07/19	EVENTUELT

Kontrollutvalgets vedtak

Referat- og orienteringssakene tas til orientering.

Saksopplysninger**Referatsaker:**

- RS 01/19 **PS 5/19 Valg av kontrollutvalg for perioden 2019-2023, samt utvalgets leder og nestleder**
Protokoll fra Hustadvika kommunestyre 26.09.2019 (vedlagt)
- RS 02/19 **PS 14/2019 Delegeringsreglement og reglement for politiske råd og utvalg**
Protokoll fra Hustadvika kommunestyre 17.10.2019 (vedlagt)
- RS 03/19 **PS 18/2019 Nye vedtekter for Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal**
Protokoll fra Hustadvika kommunestyre 17.10.2019 (vedlagt)
- RS 04/19 **PS 24/19 – Vurdering av kontrollutvalget sitt tilsynsansvar med revisjon-revisjonsåret 2018**
Protokoll fra kontrollutvalget i Eide 11.09.2019 (vedlagt)
- PS 26/19 – Vurdering av kontrollutvalget sitt tilsynsansvar med revisjon-revisjonsåret 2018**
Protokoll fra kontrollutvalget i Fræna 17.09.2019 (vedlagt)
- RS 05/19 **PS 25/19 – Kontrollutvalget sin rapport til kommunestyret om utvalget sin virksomhet i valgperioden 2015-2019**
Protokoll fra kontrollutvalget i Eide 11.09.2019 (vedlagt)
- PS 27/19 – Kontrollutvalget sin rapport til kommunestyret om utvalget sin virksomhet i valgperioden 2015-2019**
Protokoll fra kontrollutvalget i Fræna 17.09.2019 (vedlagt)
- RS 06/19 **PS 26/19 – Kommunikasjons- og revisjonsplan 2019**
Protokoll fra kontrollutvalget i Eide 11.09.2019 (vedlagt)
- PS 28/19 – Kommunikasjons- og revisjonsplan 2019**
Protokoll fra kontrollutvalget i Fræna 17.09.2019 (vedlagt)
- RS 07/19 **Protokoll fra stiftelsesmøte og stiftelsesdokument i Møre og Romsdal Revisjon SA 23.08.2019** (vedlagt)
- RS 08/19 **Innkalling og protokoll – Representantskapet i Møre og Romsdal Revisjon SA 18.10.2019** (vedlagt)

Orienteringssaker:

- OS 01/19 **Opplæring/orientering om arbeidet i kontrollutvalget**
Orienteringen v/Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal

Kontrollutvalgets behandling

Leder og sekretær redegjorde i forhold til den enkelte sak. Under sak OS 01/19 ble det vist en presentasjon av sekretariatet om kontrollutvalgets arbeid, oppgaver og ansvar.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med innstillingen.
(5 voterende)

PS 02/19	REGLEMENT FOR KONTROLLUTVALGET I HUSTADVIKA KOMMUNE
-----------------	--

Kontrollutvalgets vedtak

Kontrollutvalget oversender forslag til reglement for kontrollutvalget i Hustadvika kommune til kommunestyret i Hustadvika kommune for videre behandling og anbefaler at reglementet vedtas slik det foreligger med de endringer som ble foretatt i kontrollutvalgets møte 01.11.19.

Kontrollutvalgets behandling

Sekretæren redegjorde. Det ble fra Jarle Ugelstad Klavenes fremsatt forslag om at reglementet ble endret under § 2 slik at det harmonerer med vedtaket som ble fattet i Hustadvika kommunestyre 17.10.2019 under sak PS 14/2019 «Delegeringsreglement og reglement for politiske råd og utvalg», side 6, sjette kulepunkt: Kontrollutvalg med mellom 5 og 7 medlemmer og minimum ett av medlemmene fra kommunestyret.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med framlegg fremsatt i møtet.
(5 voterende)

PS 03/19	FORSLAG TIL BUDSJETT 2020 FOR KONTROLL OG TILSYN I HUSTADVIKA KOMMUNE
-----------------	--

Kontrollutvalgets vedtak

Kontrollutvalgets forslag til budsjett for kontroll og tilsyn i Hustadvika kommune for 2020 med en netto ramme på kr 1 768 000 inkludert kjøp av revisjonstjenester og sekretariatstjenester, vedtas.

Kontrollutvalgets behandling

Sekretæren redegjorde. Det ble fra Jarle Ugelstad Klavenes fremsatt forslag om at budsjettet ble endret under posten tapt arbeidsfortjeneste til kr 100 000 med bakgrunn i opplysninger i møtet om de enkelte medlemmene sin arbeidssituasjon. Med dette som bakgrunn ble også posten for bilgodtgjørelse foreslått økt til kr 10 000. Med dette som bakgrunn ble budsjettforslaget økt fra totalt kr 1 714 000 til kr 1 768 000 000.

Tekst	Budsjett 2020 Hustadvika	Sum budsjett Eide og Fræna 2019	Budsjett * 2019 Eide	Budsjett 2019 Fræna
Godtgjørelse folkevalgte	58 000	80 000	35 000	45 000
Tapt arbeidsfortjeneste	100 000	32 000	12 000	20 000
Arbeidsgiveravgift	15 000	16 000	7 000	9 000
Faglitteratur, aviser, abonnement	6 000	3 000	3 000	0
Bespising	5 000	9 000	4 000	5 000
Opplæring og kursutgifter	56 000	100 000	50 000	50 000
Bilgodtgjørelse + diett (oppg.pl.)	10 000	4 000	2 000	2 000
Utgiftsdekning reise	24 000	15 000	5 000	10 000
Kontingenter	9 000	10 000	4 000	6 000
Sum kontrollutvalgets egen virksomhet	283 000	268 500	121 500	147 000
Kjøp tjenester Revisjon	1 100 000**	1 350 000	450 000	900 000
Kjøp tjenester KU- sekretariatet	385 000***	425 000	112 000	313 000
Sum utgifter kontrollutvalg, sekretariat og revisjon	1 768 000	2 044 000	684 000 *	1 360 000

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med framlegg fremsatt i møtet.
(5 voterende)

PS 04/19	BESTILLING AV RISIKO- OG VESENTLIGHETSVURDERING AV HUSTADVIKA KOMMUNENS VIRKSOMHET - SOM GRUNNLAG FOR PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON 2019-2023
-----------------	--

Kontrollutvalgets vedtak

Kontrollutvalget bestiller fra Møre og Romsdal Revisjon IKS en risiko- og vesentlighetsvurdering av Hustadvika kommunes virksomhet innenfor en ramme på 150 timer.

Risiko- og vesentlighetsvurderingen leveres til kontrollutvalget v/sekretariatet senest i løpet av 1.halvår 2020.

Risiko- og vesentlighetsvurderingen skal gjennomføres i tråd med det som kommer frem i saksfremlegget.

Kontrollutvalgets behandling

Sekretær og forvaltningsrevisor redegjorde. Det ble i møtet fremmet endringsforslag fra sekretær om at leveransen kunne utsettes til innen 1.halvår 2020 da revisjonen har opplyst etter at saksframlegget ble sendt ut at de har kapasitetsutfordringer med å levere til april 2020. En ser heller ikke for seg at Hustadvika kommune kommer til å foreta bestilling av et prosjekt før sent i 2020 eller starten av 2021. Av den grunn kan også leveransen utsettes. Behandling av planen vil på denne bakgrunn ikke påvirke kommunestyrets behandling innen utgangen av 2020 slik kommunelovens § 23-3, 2.ledd krever.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med framlegg fremsatt i møtet.
(4 voterende)

PS 05/19	BESTILLING AV RISIKO- OG VESENTLIGHETSVURDERING AV HUSTADVIKA KOMMUNENS SELSKAPER - SOM GRUNNLAG FOR PLAN FOR EIERSKAPSKONTROLL 2019-2023
-----------------	--

Kontrollutvalgets vedtak

Kontrollutvalget bestiller fra Møre og Romsdal Revisjon IKS en risiko- og vesentlighetsvurdering av Hustadvika kommunes virksomhet innenfor en ramme på 50 timer.

Risiko- og vesentlighetsvurderingen leveres til kontrollutvalget v/sekretariatet senest i løpet av 1.halvår 2020.

Risiko- og vesentlighetsvurderingen skal gjennomføres i tråd med det som kommer frem i saksframlegget.

Kontrollutvalgets behandling

Sekretær og forvaltningsrevisor redegjorde. Det ble i møtet fremmet endringsforslag fra sekretær om at leveransen kunne utsettes til innen 1.halvår 2020 da revisjonen har opplyst etter at saksframlegget ble sendt ut at de har kapasitetsutfordringer med å levere til april 2020. En ser heller ikke for seg at Hustadvika kommune kommer til å foreta bestilling av en eierskapskontroll før sent i 2020 eller starten av 2021. Av den grunn kan også leveransen utsettes. Behandling av planen vil på denne bakgrunn ikke påvirke kommunestyrets behandling innen utgangen av 2020 slik kommunelovens § 23-4, 2.ledd krever.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med framlegg fremsatt i møtet.
(4 voterende)

PS 06/19	OPPFØLGINGSLISTE
-----------------	-------------------------

Kontrollutvalgets vedtak

Kontrollutvalget tar sakene på oppfølgingslisten til foreløpig orientering og utsetter realitetsbehandlingen til neste møte.

Kontrollutvalgets behandling

Det ble fremmet forslag i møtet fra leder at kontrollutvalget tar sakene på oppfølgingslisten til foreløpig orientering og utsetter realitetsbehandlingen til neste møte. En registrerer at flere av sakene har stått lenge. For å få en raskere effektivering av sakene ønsker kontrollutvalget at det i listen blir satt opp en kolonne for forventninger i restanse fra kontrollutvalget som en ønsker svart ut fra kommunedirektøren. En ønsker videre at nestleder i kontrollutvalget i Fræna og leder i kontrollutvalget i Eide møter i neste møte for å redegjøre for sakene og erfaringer fra arbeidet i kontrollutvalget.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med framlegg fremsatt i møtet.
(4 voterende)

PS 07/19	EVENTUELT
----------	-----------

Møteplan – neste møte i kontrollutvalget

Kontrollutvalgets vedtak

Neste møte i kontrollutvalget blir fastsatt til Fredag 13.12.2019 kl. 0830 på Fræna kommunehus. Første møtedato i 2020 blir fastsatt på møtet 13.12.2019.

Møteplanen for 2020 blir fastsatt på det første møtet i 2020 når en kjenner møteplanen for kommunen ellers. Fredag blir foreløpig fastsatt som møtedag.

Kontrollutvalgets behandling

Fra leder ble det fremmet forslag om Fredag 13.12.2019 kl. 0830 på Fræna kommunehus som neste møtetidspunkt og at en på dette møtet fastsetter dato for første møte i 2020. Videre møteplan for 2020 blir behandlet på første møte i 2020 og harmonert med møtekalenderen for øvrig i Hustadvika kommune. Fredag blir foreslått som møtedager i kontrollutvalget. Til neste møte ønsker en at kommunedirektør møter for å redegjøre for innholdet i budsjettet 2020 og økonomiplanen.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med framlegg fremsatt i møtet.
(4 voterende)

Deltakelse på Norges kommunerevisorforbund (NKRF) sin kontrollutvalgskonferanse 2020, 29.1. – 30.1.2020

Kontrollutvalgets vedtak

Alle faste medlemmer blir deltakere på konferansen. Sekretariatet sørger for påmelding. Den enkelte deltaker sørger for bestilling av reise.

Kontrollutvalgets behandling

Sekretær og leder redegjorde. Alle faste medlemmene ønsket å delta. Sekretariatet sørger for påmelding. Den enkelte deltaker sørger for bestilling av reise.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med framlegg fremsatt i møtet.
(4 voterende)

Sigrid Gjendem Fjørtoft
leder

Aud Oddrun Lindset
Drågen
nestleder

Jarle Ugelstad Klavenes
medlem

Jon Ivar Bøe
medlem

Arnfinn Magne Ugelstad
medlem

Sveinung Talberg
sekretær