



MØTEPROTOKOLL

Kontrollutvalget

Møtested: Rådhuset i Kvæfjord kommune

Møtedato: 18.9.2018

Varighet: 1030 - 1300

Møteleder: Ole Stig Eidissen

Sekretær: Bjørn-Harald Christensen

Faste medlemmer

Ole Stig Eidissen (V)
Gunhild Blåsmo Aronsen (H)
Patricia Bendiksen (H)
Ole Martin Kristiansen (AP)
Frank Jensen (SP)

Varamedlemmer

1. Bjørn Welde (SV)
2. Arnt Edvardsen (H)
3. Anne Marie Bakken (SP)
4. Wenche Jacobsen (AP)
5. Maj-Rita Paulusmaa (SP)
6. Jan Kåre Ludvigsen (H)

Fra utvalget møte:

Ole Stig Eidissen	fast medlem
Gunhild Blåsmo Aronsen	fast medlem
Patricia Bendiksen	fast medlem
Bjørn Welde	varamedlem
Frank Jensen	fast medlem

Fra den politiske ledelse møte:

Fra administrasjonen møte:

Adm.sjef Merete Hessen – sak 24/18 - orienteringssak

Fra KomRev NORD IKS møte

Revisor Liv Aamnes – sak 24/18 – orienteringssak

Fra K-Sekretariatet IKS møte:

Daglig leder Bjørn-Harald Christensen

Merknader til innkalling og sakliste:

Det framkom ingen merknader til innkalling og sakliste.

Behandlede saker:

Saknr	Tittel	Unnt. off
17/18	Godkjenning av protokollen fra møtet 23.5.2018	
18/18	Budsjettramme 2019 – kontroll og tilsyn	
19/18	Forvaltningsrevisjonsprosjekt <i>Kvalitet i grunnskolen – tilpasset opplæring og spesialundervisning</i> - statusrapportering	
20/18	Drøfting og bestilling av neste forvaltningsrevisjonsprosjekt – <i>Økonomistyring og økonomisk internkontroll</i>	
21/18	Gjennomgang av formannskapssaker	
22/18	Referatsaker	
23/18	Vurdering av uavhengighet – oppdragsansvarlig revisor	
24/18	Drøftingssaker (eventuelt)	

Sak 17/18**GODKJENNING AV PROTOKOLLEN FRA MØTET 23.5.2018****Innstilling:**

Protokollen fra møtet 23.5.2018 godkjennes.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Protokollen fra møtet 23.5.2018 godkjennes.

Sak 18/18**BUDSJETTRAMME 2019 – KONTROLL OG TILSYN****Innstilling:**

1. Budsjettramme for kontroll og tilsyn for 2019 vedtas med netto driftsutgifter på til sammen kr 1.075.800,- før lønns- og prisjusteringer for kontrollutvalgets egen virksomhet og eventuelle andre politiske vedtak.
2. Kontrollutvalgets forslag til budsjettramme for kontroll og tilsyn bes innarbeidet i formannskapetets samlede budsjettinnstilling til kommunestyret.
3. Kontrollutvalget viser til kontrollutvalgsforskriftens § 18 samt kommentarer i Kontrollutvalgsboken fra Kommunal- og regionaldepartementet, 2011, for behandling av kontrollutvalgets budsjettforslag. Utvalget forutsetter at behandlingen skjer som beskrevet her.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Budsjettramme for kontroll og tilsyn for 2019 vedtas med netto driftsutgifter på til sammen kr 1.075.800,- før lønns- og prisjusteringer for kontrollutvalgets egen virksomhet og eventuelle andre politiske vedtak.
2. Kontrollutvalgets forslag til budsjettramme for kontroll og tilsyn bes innarbeidet i formannskapetets samlede budsjettinnstilling til kommunestyret.
3. Kontrollutvalget viser til kontrollutvalgsforskriftens § 18 samt kommentarer i Kontrollutvalgsboken fra Kommunal- og regionaldepartementet, 2011, for behandling av kontrollutvalgets budsjettforslag. Utvalget forutsetter at behandlingen skjer som beskrevet her.

Utskrift av saksprotokoll (m/saksframlegg) sendt elektronisk 19.9.2018 til:
- Kvæfjord kommune v/administrasjonssjefen

Sak 19/18

**FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKTET KVALITET I GRUNNSKOLEN –
TILPASSET OPPLÆRING OG SPESIALUNDERVISNING –
STATUSRAPPORTERING**

Innstilling:

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

Sak 20/18

**BESTILLING AV NESTE FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT –
ØKONOMISTYRING OG ØKONOMISK INTERNKONTROLL**

Innstilling:

Kontrollutvalget bestiller et forvaltningsrevisjonsprosjekt omhandlende *økonomistyring og økonomisk internkontroll* av KomRev NORD, basert på sekretariatets forslag til bestilling.

Behandling:

Felles tilleggsforslag:

Kontrollutvalget ber revisor utarbeide overordnet projektskisse til neste møte i utvalget.

Innstillingen med tilleggsforslag enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget bestiller et forvaltningsrevisjonsprosjekt omhandlende *økonomistyring og økonomisk internkontroll* av KomRev NORD, basert på sekretariatets forslag til bestilling.

Kontrollutvalget ber revisor utarbeide overordnet projektskisse til neste møte i utvalget.

*Utskrift av saksprotokoll sendt elektronisk 19.9.2018 til:
- KomRev NORD v/oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor*

Sak 21/18
GJENNOMGANG AV FORMANNSKAPSSAKER

Innstilling:

Behandling:

Felles forslag til vedtak:

Gjennomgangen tas til orientering. Patricia Bendiksen har ansvaret for gjennomgangen i neste kontrollutvalgsmøte.

Forslaget enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Gjennomgangen tas til orientering. Patricia Bendiksen har ansvaret for gjennomgangen i neste kontrollutvalgsmøte.

Sak 22/18
REFERATSAKER

Innstilling:

Referatsakene tas til orientering.

Behandling:

Referert:

- A. KONTROLLUTVALGETS ÅRSRAPPORT FOR 2017
- kommunestyrets vedtak i sak 26/18
- B. REGNSKAP 2017 OG FINANSEILL RAPPORTERING PR. 31.12.2017
- kommunestyrets vedtak i sak 31/18
- C. K-SEKRETARIATET IKS – MØTE I REPRESENTANTSKAPET
- innkalling møte 27. april 2018
- protokoll møte 27. april 2018
- D. KOMREV NORD IKS
- innkalling møte 16. april 2018
- protokoll møte 16. april 2018

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Referatsakene tas til orientering.

Sak 23/18**VURDERING AV UAVHENGIGHET – OPPDRAGSANSVARLIG REVISOR****Innstilling:**

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Inge Johannessens vurdering av egen uavhengighet til etterretning.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Inge Johannessens vurdering av egen uavhengighet til etterretning.

Sak 24/18**EVENTUELT/ORIENTERINGSSAKER**«KLP-saken»

Administrasjonssjefen var i møtet og orienterte utvalget om forliket som var inngått i «KLP-saken».

Kontrollutvalget ved møteleder besluttet å drøfte lukking av møte for lukkede dører jf. kommunelovens § 31a nr. 1.

Kontrollutvalget besluttet å lukke møtet på grunnlag av at utvalget ville få taushetsbelagte opplysninger som ville ha vært unntatt offentlig innsyn dersom de hadde stått i et dokument.

Vedtak om lukket møte

Med henvisning til kommunelovens § 31 nr. 5 fattet kontrollutvalget slikt vedtak:

Informasjonen fra administrasjonssjefen i «KLP-saken» skjer for lukkede dører.

Vedtak:

Kontrollutvalget vedtok enstemmig å ta informasjonen fra adm.sjefen i «KLP-saken» til orientering.

Møtet ble åpnet.

Havbruksfondet

Adm.sjefen orienterte utvalget om utbetalingene fra havbruksfondet.

Vedtak:

Kontrollutvalget vedtok enstemmig å ta informasjonen fra adm.sjefen angående utbetalingene fra havbruksfondet til orientering.