



MØTEPROTOKOLL

Kontrollutvalget

Møtested: Senja rådhus, formannskapssalen (3. etg.)

Møtedato: 3.9.2020

Varighet: 10.00 – 12.50

Møteleder: Tommy Sarnes

Sekretær: Inger Johansen

Faste medlemmer

Tommy Sarnes
Åge Konradsen
Hege Bakken Karlsen
Helga A. Alver
Odd Arne Andreassen

Lisa Grande

Hans Takøy

Varamedlemmer

1. Jostein Edvardsen
2. Ina Aanesland
3. Karl Sebakk
4. Neda Elmola
5. Hermod Eide

1. Ove Nygård
2. Torbjørn Winther

1. Synnøve Storjord

Fra utvalget møtte:

Tommy Sarnes	Fast medlem
Åge Konradsen	Fast medlem
Hege Bakken Karlsen	Fast medlem
Helga A. Alver	Fast medlem
Odd Arne Andreassen	Fast medlem
Ove Nygård	Varamedlem
Synnøve Storjord	Varamedlem

Fast medlem Lisa Grande og fast medlem Hans Takøy hadde meldt forfall til møtet, og varamedlemmene Ove Nygård og Synnøve Storjord var innkalt og møtte.

Fra Senja kommune møtte:

Rådmann Hogne Eidissen (tilstede i sak 23/20)

Kommunalsjef Geir-Henning Iversen (tilstede i sak 23/20)

Fra KomRev NORD IKS møtte:

Revisor Annita Hakvåg (via Teams, tilstede i sakene 20-23/20)

Forvaltningsrevisor Tone Jæger Karlstad (via Teams, tilstede i sakene 20-23/20 og 25/20)

Fra K-Sekretariatet IKS møte:

Seniorrådgiver Inger Johansen

Merknader til innkalling og sakliste:

Innkalling og sakliste godkjent.

Behandlede saker:**SAKLISTE**

Saknr	Tittel	Unntatt off.
20/20	Godkjenning av protokollen fra møtet 20.5.2020	
21/20	Rapportering fra revisor – årsregnskapet 2019 – Tranøy kommune	
22/20	Revisjonsbrev nr. 8 – <i>Årsregnskap 2019 Tranøy kommune</i>	
23/20	Kontrollutvalgets uttalelse om Tranøy kommunes årsregnskap for 2019	
24/20	Oppfølging av kommunestyresak 23/20 – Reglement for folkevalgte - revisjon av kap. 7 om kontrollutvalget	
25/20	Bestilling av forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll	
26/20	Kontrollutvalgets deltakelse på eiermøter	
27/20	Referatsaker	

Sak 20/20
GODKJENNING AV PROTOKOLLEN FRA MØTE 20.5.2020

Innstilling:

Protokollen fra møte 20.5.2020 godkjennes.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Protokollen fra møte 20.5.2020 godkjennes.

Sak 21/20
RAPPORTERING FRA REVISOR – ÅRSREGNSKAPET 2019 – TRANØY
KOMMUNE

Innstilling:

Kontrollutvalget tar revisjonens redegjørelse til orientering.

Behandling:

Revisor orienterte og svarte på spørsmål fra utvalgets medlemmer.

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar revisjonens redegjørelse til orientering.

Sak 22/20
TRANØY KOMMUNE – REVISJONSBREV NR. 8 – ÅRSREGNSKAP 2019

Innstilling:

1. Kontrollutvalget viser til revisjonsbrev nr. 8.
2. Med henvisning til at Tranøy kommune er opphørt, forutsetter kontrollutvalget at rådmannen i Senja kommune sikrer at budsjettstyringen i kommunen har tilfredsstillende kvalitet.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget viser til revisjonsbrev nr. 8.
2. Med henvisning til at Tranøy kommune er opphørt, forutsetter kontrollutvalget at rådmannen i Senja kommune sikrer at budsjettstyringen i kommunen har tilfredsstillende kvalitet.

Utskrift av saksprotokoll sendt 3.9.2020 til:

- *Senja kommune v/rådmannen*

Sak 23/20**KONTROLLUTVALGETS UTTALELSE OM TRANØY KOMMUNES
ÅRSREGNSKAP FOR 2019****Innstilling:**

1. Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse til årsregnskapet som kontrollutvalgets uttalelse til Tranøy kommunes årsregnskap for 2019.
2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet, for fremleggelse i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse til årsregnskapet som kontrollutvalgets uttalelse til Tranøy kommunes årsregnskap for 2019.
2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet, for fremleggelse i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet.

Utskrift av saksprotokoll sendt 3.9.2020 til:

- *Senja kommune v/ordfører*

Sak 24/20**OPPFØLGNING AV KOMMUNESTYRESAK 23/20 – REGLEMENT FOR FOLKEVALGTE – REVISJON AV KAP. 7 OM KONTROLLUTVALGET****Innstilling:**

Revidert forslag til reglement for folkevalgte kap. 7 om kontrollutvalget er endret i samsvar med merknadene fra kontrollutvalget med unntak av pkt. 7.4.5 som foreslås tatt ut av regelverket.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Revidert forslag til reglement for folkevalgte kap. 7 om kontrollutvalget er endret i samsvar med merknadene fra kontrollutvalget med unntak av pkt. 7.4.5 som foreslås tatt ut av regelverket.

Utskrift av saksprotokoll sendt 3.9.2020 til:

- Senja kommune v/ rådmannen med gjenpart til ordfører

Sak 25/20**BESTILLING AV FORVALTNINGSREVISJON OG EIERSKAPSKONTROLL****Innstilling:**

Kontrollutvalget bestiller av KomRev NORD IKS

- a. en forvaltningsrevisjon rettet mot kommunens rutiner for postmottak, journalføring og håndtering av offentlighet
- b. en eierskapskontroll i MITRA AS og med en forvaltningsrevisjon rettet mot om selskapet driftes etter kommunestyrets uttrykte formål og intensjon med selskapet

i samsvar med bestillingskjemaer datert 25.8.2020.

Behandling:

Kontrollutvalget drøftet forslagene. I forvaltningsrevisjonsprosjektet i punkt a ønskes tatt inn to forhold, som følger:

- I problemstilling 1 tas også inn «hvor ajour er journalføringen».
- Er postjournalene fra de tidligere kommunene (Lenvik, Tranøy, Berg og Torsken) tilgjengelige?

Forvaltningsrevisor deltok via Teams, og noterte seg drøftingene i møtet.

Problemstillingene i prosjektet i punkt b. er i tråd med kontrollutvalgets ønsker.

Felles forslag til tilføyelse:

.....og på bakgrunn av drøftinger i møtet.

Innstillingen med foreslåtte tilføyelse enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget bestiller av KomRev NORD IKS

- a. en forvaltningsrevisjon rettet mot kommunens rutiner for postmottak, journalføring og håndtering av offentlighet
- b. en eierskapskontroll i MITRA AS og med en forvaltningsrevisjon rettet mot om selskapet driftes etter kommunestyrets uttrykte formål og intensjon med selskapet

i samsvar med bestillingsskjemaer datert 25.8.2020, og på bakgrunn av drøftinger i møtet.

Utskrift av saksprotokoll sendt 4.9.2020 til:

- KomRev NORD v/ oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor

Sak 26/20

KONTROLLUTVALGETS DELTAKELSE PÅ EIERMØTER

Innstilling:

(saken fremmet uten innstilling til vedtak)

Behandling:

Representantene Åge Konradsen og Odd Arne Andreassen orienterte fra deltakelsen på møtene i Senja Avfall IKS og Mitra AS.

Felles forslag til vedtak:

Saken tas til orientering.

Forslaget enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Saken tas til orientering.

Sak 27/20
REFERATSAKER

Innstilling:

(saken fremmet uten innstilling til vedtak)

Behandling:

Referert:

- A. INFORMASJON OM MØTE I REPRESENTANTSKAPET
 - Brev av 22.6.2020 fra KomRev NORD

- B. INNKALLING TIL MØTE I REPRESENTANTSKAPET
 - Brev av 28.7.2020 fra K-Sekretariatet

- C. SAKSPROTOKOLL KOMMUNESTYRET 18.6.2020
 - Sak 31/20 – Kontrollutvalgssak 08/20 – Oppfølging kommunestyrets vedtak sak 26/20 – Ettergodtgjørelse til folkevalgte
 - Sak 32/20 – Kontrollutvalgssak 16/20 – Plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll
 - Sak 35/20 – Internkontroll i Senja kommune – rapportering til Senja kommunestyre
 - Sak 36/20 – Årsregnskap og årsberetning 2019 – Torsken kommune
 - Sak 37/20 – Årsregnskap og årsberetning 2019 – Berg kommune
 - Sak 38/20 – Årsregnskap og årsberetning 2019 – Lenvik kommune

Felles forslag til vedtak:

Referatsakene tas til orientering.

Forslaget enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Referatsakene tas til orientering.