

KONTROLLUTVALGET

Møteprotokoll – kontrollutvalget i Gamvik kommune

Dato: 7. mai 2019

Tid: Klokken 10.00 – 11.30

Sted: Rådhuset spiserom økonomiavdelingen

Referent: Sissel Mietinen

Disse møtte

Nina Eilertsen, Anna Nilsen, Geir Langås, Karl Arne Fredheim og Stig Olsen.

Ellers møtte

Sissel Mietinen fra Kontrollutvalgan IS.

Forvaltningsrevisor Knut Teppan Vik fra KomRevNord IKS på skype

Innkalling/ saksliste og sakspapirer

Innkalling og saksliste ble oversendt utvalgets medlemmer og varamedlemmer, ordfører, rådmannen og revisor 18. mars 2019. Dette møtet ble avlyst på grunn av stengte veier.

24. april ble innkalling og sakspapirene sendt ut på nytt, med møtedato 7. mai 2019

Følgende saker var til behandling:

Sak nr.	Sak
01/19	Godkjenning av innkalling og saksliste
02/19	Godkjenning av protokoll 30. oktober 2018
03/19	Orientering
04/19	Forvaltningsrevisors egenvurdering av uavhengighet
05/19	Kontrollutvalgets årsrapport 2018
06/19	Kontrollutvalgets årsplan 2019
07/19	Skatteoppkrevers årsrapport 2018/kontrollrapport skatt
08/19	Rapport forvaltningsrevisjon Selvkost i vann og avløp
09/19	Bestilling av forvaltningsrevisjon
10/19	Eventuelt

SAK 01/19 GODKJENNING AV INNKALLING OG SAKSLISTE

Sekretariatets forslag til vedtak

Innkalling og saksliste til møte 7. mai 2019 godkjennes.

Vedtak enstemmig:

Innkalling og saksliste til møte 7.mai 2019 godkjennes.

SAK 02/18 GODKJENNING AV PROTOKOLL

Sekretariatets forslag til vedtak

Protokollene fra møtet 30. oktober 2018 godkjennes.

Vedtak enstemmig:

Protokollene fra møtet 30. oktober 2018 godkjennes.

KONTROLLUTVALGET

SAK 03/19 ORIENTERING

Innkommet korrespondanse:

GNH – KF – datert 16. 11.2018 Svar på revisjonsbrev nr. 3 - 2018

- KomRev NORD IKS** – 26.11.2018 Vurdering av svar revisjonsbrev nr. 3 GNH KF
- 21.01.19 Forvaltningsrevisjonsrapport «Selvkost vann og Avløp»
 - 15.04.2019 -Uavhengig revisors beretning – kommuneregnskapet 2018
 - 15.04.2019 - Uavhengig revisors beretning – GNH KF`s regnskap 2018

Vedtak enstemmig:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

SAK 04/19 UAVHENGIGHETSERKLÆRING FORVALTNINGSREVISOR

Vedtak enstemmig:

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor egenvurdering av uavhengighet i forhold til Gamvik kommune og Gamvik-Nordkyn Havn KF til orientering.

SAK 05/19 KONTROLLUTVALGETS ÅRSRAPPORT FOR 2018

Vedtak enstemmig:

Kontrollutvalget slutter seg til forslag til årsrapport 2018 og legger saken frem for kommunestyret med følgende innstilling:

Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsrapport 2018 til orientering.

SAK 06/19 KONTROLLUTVALGETS ÅRSPLAN 2019

Vedtak enstemmig:

Kontrollutvalget vedtar det fremlagte forslag til *Kontrollutvalgets årsplan for 2019* for sin virksomhet i Gamvik kommune.

Kontrollutvalgets årsplan for 2019 sendes kommunestyret til orientering.

SAK 07/18 SKATTEOPPKREVERS ÅRSRAPPORT 2018

Vedtak enstemmig:

Skatteoppkrevers årsrapport tas til orientering.

SAK 08/18 RAPPORT FORVALTNINGSREVISJON «SELVKOST VANN OG AVLØP»

Vedtak enstemmig:

Kontrollutvalget i Gamvik kommune har i møte den 7. mai 2019 behandlet forvaltningsrevisjonsrapport «Selvkost vann og avløp», utarbeidet av KomRev NORD IKS.

KONTROLLUTVALGET

Kontrollutvalget slutter seg til revisors anbefaling og sender rapporten til kommunestyret for behandling med følgende innstilling fra kontrollutvalget:

Administrasjonen pålegges å:

- Utarbeide forkalkyler for vann- og avløpstjenestene som dekker de neste tre til fem årene og fremlegge disse for kommunestyret
- Vurdere om størrelsen på de indirekte kostnadene som belastes selvkosttjenestene er korrekt og om det eventuelt er behov for å gjøre korrigeringer for tidligere år
- Gjennomgå og korrigere tidligere års avsetninger til selvkostfondene
- Iverksette tiltak for å dekke inn akkumulert underskudd for selvkosttjenesten avløp samt tilbakeføre akkumulert overskudd for selvkosttjenesten vann

Skriftlig dokumentasjon på ovennevnte oversendes kontrollutvalget innen avslutning av årsregnskap 2019.

SAK 09/19 BESTILLING FORVALTNINGSREVISJON

Kontrollutvalget slutter seg til sekretariatets og revisors anbefaling om samarbeid med Lebesby kontrollutvalg om forvaltningsrevisjon på Nordkyn barneverntjeneste og slutter seg til Lebesby kontrollutvalgs vedtak i sak 7/19

Kontrollutvalget bestiller med dette gjennomføring av prosjektet «Barnevern» i samarbeid med lebesby kontrollutvalg.

Kontrollutvalget vedtar følgende problemstillinger for prosjektet:

1. Hvordan blir barnevernets generelle oppgaver ivaretatt?
2. Er saksbehandlingen i barnevernet i tråd med krav i loven?
3. Følger Lebesby kommune opp barn med hjelpe- og omsorgsbehov i tråd med regelverket?
4. Har kommunen etablert et system for internkontroll i barneverntjenesten?

Kontrollutvalget overlater til revisjonen å utarbeide underproblemstillinger og eventuelle tilleggsproblemstillinger i tilknytning til de nevnte hovedproblemstillingene.

SAK 10/19 EVENTUELT

Sekretær fikk i oppgave å sjekke opp om spørsmålene i e – post fra revisor ang. oppsummeringsbrev/ revisjonsbrev er oversendt utvalget. Alle innkomne og utgående brev vedrørende ovennevnte legges frem på neste møte.

Sekretær fikk i oppgave å utforme et brev til ordfører/ kommunestyre ang. ordførers anmodning om lovlighetskontroll. Brevet oversendes utvalgets leder før det videresendes.