



# Kontrollutvalget Deanu gielda/Tana kommune.

## MØTEPROTOKOLL

Referent: KMP. Foslund

**Dato:** 8.jan. 2020  
**Sted:** Rådhuset, kommunestyresalen  
**Tid:** 0900 - 1355

**Disse møtte:**

Kontrollutvalget: Alf Steinar Børresen  
Elisabeth Erke  
John Øystein Jelti  
Eirin Utsi  
Svein R. Anderssen

Varamedlem: Hedvig Johnsen

Sekretariatet: Kari Mette P. Foslund

Andre: VEFIK IKS v/Aud Opgård  
Ordfører Helga Pedersen  
Rådmannen ble hentet inn på møtet under sak «Orientering fra VEFIK IKS om VEFIK IKS» og orienterte om historikk /begrunnelse for endring av revisjonsselskap.

**Innkalling**

Innkalling og saksliste ble sendt ut pr 091219.  
Innkalling og saksdokumenter ble sendt ut 181219.

**SAKSLISTE:**

Sak nr	Sak
01/20	Godkjenning av innkalling og saksliste
02/20	Godkjenning av protokoll
03/20	Orienteringssaker: 1. Orientering til nytt kontrollutvalg v/sekretariatet (muntlig) 2. Orientering fra VEFIK IKS om VEFIK IKS v/Aud Opgård (muntlig) 3. Andre orienteringssaker.
04/20	Revisjonsstrategi – orientering fra revisor
05/20	Bestilling av Risiko- og vesentlighetsvurdering som grunnlag for Plan for forvaltningsrevisjon
06/20	Kontrollutvalgets Årsplan 2020
07/20	Kontrollutvalgets Årsmelding 2019
08/20	Eventuelt

Det ble snudd om på rekkefølgen på sakene i møtet fordi revisor måtte reise innen kl 1200.

**SAK 01/20 GODKJENNING AV INNKALLING OG SAKSLISTE***Sekretariatets forslag til vedtak*

Innkalling og saksliste til møte 8.jan.2020 godkjennes.

Vedtak, enstemmig:

Innkalling og saksliste til møte 8.jan.2020 godkjennes.

**SAK 02/20 GODKJENNING AV PROTOKOLL***Sekretariatets forslag til vedtak*

Protokollen fra kontrollutvalgets møte 18.sept. 2019 godkjennes.

Vedtak, enstemmig:

Protokollen fra kontrollutvalgets møte 18.sept. 2019 godkjennes.

**SAK 03/20 ORIENTERINGER**

1. Orientering til nytt kontrollutvalg v/sekretariatet (muntlig)
2. Orientering fra VEFIK IKS om VEFIK IKS v/Aud Opgård (muntlig)  
Det ble under denne saken stilt spørsmål ved hva som er begrunnelsen for at Tana kommune velger å gå ut av VEFIK IKS.  
Rådmannen kom inn på møtet og orienterte om hva som er bakgrunnen.
3. Vedtak fra kontrollutvalgsmøte 18.sept. 2019 i sak 18/19; Budsjett kontroll og tilsyn 2020.
4. Vedtak fra kontrollutvalgsmøte 18.sept i sak 19/19; Prosjektplan forvaltningsrevisjon økonomistyring.
5. Brev fra Fylkesmannen i Troms og Finnmark: Svar på anmodning om å foreta lovlighetskontroll av eget tiltak – Kontrollutvalgets vedtak av 10.6.2019.

*Sekretariatets forslag til vedtak*

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Vedtak, enstemmig:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

**SAK 04/20 REVISJONSSTRATEGI – ORIENTERING FRA REVISOR**

Muntlig orientering fra VEFIK IKS v/ Aud Opgård.

*Sekretariatets forslag til vedtak:*

Kontrollutvalget tar revisjonens redegjørelse til orientering.

Vedtak, enstemmig:

Kontrollutvalget tar revisjonens redegjørelse til orientering.

## **SAK 05/20 BESTILLING AV RISIKO- OG VESENTLIGHETSVURDERING SOM GRUNNLAG FOR PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON**

### *Sekretariatets forslag til vedtak:*

Kontrollutvalget bestiller Risiko- og vesentlighetsvurdering fra VEFIK IKS av Tana kommune sin virksomhet, av virksomheten i kommunens selskaper samt av kommunens eierskap, jfr kommunelovens § 23-3 og § 23-4.

Analysen forventes levert i løpet av våren 2020. Det forventes at kontrollutvalget holdes løpende orientert i analyseprosessen.

### Vedtak, enstemmig:

Kontrollutvalget bestiller Risiko- og vesentlighetsvurdering fra VEFIK IKS av Tana kommune sin virksomhet, av virksomheten i kommunens selskaper samt av kommunens eierskap, jfr kommunelovens § 23-3 og § 23-4.

Analysen forventes levert i løpet av våren 2020. Det forventes at kontrollutvalget holdes løpende orientert i analyseprosessen.

## **SAK 06/20 KONTROLLUTVALGETS ÅRSPLAN 2020**

### *Sekretariatets forslag til vedtak:*

- Det fremlagte forslag til årsplan for 2020 fastsettes som kontrollutvalgets årsplan for 2020.
- Kontrollutvalget sender «Årsplan for kontrollutvalget 2020» til kommunestyret til orientering.

### Vedtak, enstemmig:

- Det fremlagte forslag til årsplan for 2020 fastsettes som kontrollutvalgets årsplan for 2020.
- Kontrollutvalget sender «Årsplan for kontrollutvalget 2020» til kommunestyret til orientering.

## **SAK 07 / 20 KONTROLLUTVALGETS ÅRSMELDING 2019**

### *Sekretariatets forslag til vedtak:*

Det fremlagte forslaget til «Kontrollutvalgets Årsmelding 2019» vedtas og oversendes kommunestyret.

Kontrollutvalget anbefaler at kommunestyret gjør følgende vedtak:  
*Kommunestyret tar Kontrollutvalgets Årsmelding 2019 til orientering.*

### Vedtak, enstemmig:

Det fremlagte forslaget til «Kontrollutvalgets Årsmelding 2019» vedtas og oversendes kommunestyret.

Kontrollutvalget anbefaler at kommunestyret gjør følgende vedtak:  
*Kommunestyret tar Kontrollutvalgets Årsmelding 2019 til orientering.*

#### **SAK 08 / 20 EVENTUELT**

- Deltakelse på NKRFs kontrollutvalgskonferanse Oslo 29.-30.jan.:  
Disse deltar: John Øystein Jelti, Elisabeth Erke og Alf Steinar Børresen.
- Kontrollutvalgan IS sin konferanse i Kirkenes 18.-19.feb.; Foreløpig deltar John Øystein Jelti og Alf Steinar Børresen.
- Kontrollutvalget ber om at møtene for ettertiden starter kl 1000, ikke tidligere (av hensyn til fjøsstell).
- Kontrollutvalget vurderer å sette opp plan for virksomhetsbesøk på neste møte.
- Sekretariatet sjekker ut hva som er praksis når det gjelder utbetaling av honorar til kontrollutvalgsmedlemmene.

Alf Steinar Børresen  
kontrollutvalgsleder

Kari Mette P. Foslund  
sekretariatet