



IBESTAD KOMMUNE

MØTEPROTOKOLL

Kontrollutvalget

Møtested: Rådhuset, kommunestyresalen

Møtedato: 28.8.2021

Varighet: 9.00 – 10.05

Møteleder: Dag Indresand

Sekretær: Tage Karlsen

Faste medlemmer

1. Dag Indresand, leder
2. Stig Bruvoll
3. Rune Bertheussen
4. May-Lis Engebraaten
5. Mona Kristiansen

Varamedlemmer

Fra utvalget møte:

Dag Indresand
Stig Bruvoll
Mona Kristiansen
May-Lis Engebraaten
Knut Børge Meyer (vara)

Ikke møtt:

Rune Bertheussen (meldt forfall)

Fra den politiske ledelse møte:

Ordfører Dag Sigurd Brustind

Fra administrasjonen møte:**Fra KomRev NORD IKS møte:**

Revisor Beate Karlsen Holtborg

Fra K-Sekretariatet IKS møte:

Seniorrådgiver Tage Karlsen

Øvrige:**Merknader til innkalling og sakliste:****Valgt til å underskrive protokollen:**

Dag Indresand og Stig Bruvoll

Behandlede saker:

Saknr.	Tittel
15/21	Orienteringer
16/21	Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisors uavhengighetsvurdering
17/21	Rapportering fra revisor – forenklet etterlevelseskontroll med kommunens økonomiforvaltning
18/21	Budsjettramme for kontroll og tilsyn
19/21	Oppfølging av kommunestyrevedtak - forvaltningsrevisjon
20/21	Eventuelt

Sak 15/21
ORIENTERINGER

Saken gjelder:

1. Protokoll fra kontrollutvalgets møte 21.5.2021
2. Invitasjon til kontrollutvalgsseminar

Innstilling:

Saken tas til orientering.

Behandling:

Det ble fattet enstemmig vedtak i henhold til innstillingen.

Vedtak:

Saken tas til orientering.

Sak 16/21**OPPDRAKSANSVARLIG FORVALTNINGSREVISORS
UAVHENGIGHETSVALG****Innstilling:**

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig forvaltningsrevisors uavhengighetsvurdering til orientering.

Behandling:

Det ble fattet enstemmig vedtak i henhold til innstillingen.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig forvaltningsrevisors uavhengighetsvurdering til orientering.

Sak 17/21**RAPPORTERING FRA REVISOR – FORENKLET ETTERLEVELSES-
KONTROLL MED KOMMUNENS ØKONOMIFORVALTNING****Innstilling:**

1. Kontrollutvalget tar revisors rapportering fra forenklet rettighetskontroll rettet mot Ibestad kommunes etterlevelse av reglene for selvkost VAR til orientering.
2. Kontrollutvalget viser til kommunedirektørens kommentarer i uttalelse av 22.6.2021 vedrørende tiltak for å bringe forholdet i orden, samt revisjonens kommentarer i e-post av 23.6. og kommunedirektørens svar i e-post av 28.6.2021. Kontrollutvalget legger etter dette til grunn at kommunens praksis tilpasses selvkostforskriften.

Behandling:

Revisor Beate Karlsen Holtborg gjennomgikk den gjennomførte kontrollen.

Det ble fattet enstemmig vedtak i henhold til innstillingen.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget tar revisors rapportering fra forenklet rettighetskontroll rettet mot Ibestad kommunes etterlevelse av reglene for selvkost VAR til orientering.
2. Kontrollutvalget viser til kommunedirektørens kommentarer i uttalelse av 22.6.2021 vedrørende tiltak for å bringe forholdet i orden, samt revisjonens kommentarer i e-post av 23.6. og kommunedirektørens svar i e-post av 28.6.2021. Kontrollutvalget legger etter dette til grunn at kommunens praksis tilpasses selvkostforskriften.

Sak 18/21**BUDSJETTRAMME FOR KONTROLL OG TILSYN 2022 – IBESTAD
KOMMUNE****Innstilling:**

1. Budsjettramme for kontroll og tilsyn for 2022 vedtas med netto driftsutgifter på til sammen kr. 594 000,- 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 og skal følge formannskapetets samlede budsjettinnstilling til kommunestyret.
3. Kontrollutvalget viser til forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 2, samt kommentarer i Kontrollutvalgsboken fra Kommunal- og regionaldepartementet, 2015 s.16, for behandling av kontrollutvalgets budsjettforslag. Utvalget forutsetter at behandlingen skjer som beskrevet her.

Behandling:

Det ble fattet enstemmig vedtak i henhold til innstillingen.

Vedtak:

1. Budsjettramme for kontroll og tilsyn for 2022 vedtas med netto driftsutgifter på til sammen kr. 594 000,- 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 og skal følge formannskapetets samlede budsjettinnstilling til kommunestyret.
3. Kontrollutvalget viser til forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 2, samt kommentarer i Kontrollutvalgsboken fra Kommunal- og regionaldepartementet, 2015 s.16, for behandling av kontrollutvalgets budsjettforslag. Utvalget forutsetter at behandlingen skjer som beskrevet her.

Sak 19/21**OPPFØLGING AV KOMMUNESTYREVEDTAK – FORVALTNINGS-
REVISJON****Innstilling:**

1. Kontrollutvalget vurderer at kommunedirektøren har fulgt opp revisjonens anbefalinger i forvaltningsrevisjonsrapport Arbeidsmiljø og sykefravær ved Ibestad sykehjem.
2. Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret med følgende innstilling til vedtak:

Kommunestyret tar kontrollutvalgets vurdering av kommunedirektørens oppfølging til kommunestyrets vedtak i sak 26/20 pkt. 2 til orientering.

Behandling:

Det ble fattet enstemmig vedtak i henhold til innstillingen.

Vedtak:


1. Kontrollutvalget vurderer at kommunedirektøren har fulgt opp revisjonens anbefalinger i forvaltningsrevisjonsrapport Arbeidsmiljø og sykefravær ved Ibestad sykehjem.
2. Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret med følgende innstilling til vedtak:

Kommunestyret tar kontrollutvalgets vurdering av kommunedirektørens oppfølging av kommunestyrets vedtak i sak 26/20 pkt. 2 til orientering.

Sak 20/21**EVENTUELT**

Knut Børge Meyer tok opp spørsmål vedrørende henvendelser til kontrollutvalget. Spørsmålet ble diskutert.

Hamnvik, 28.9.2021



Dag Indresand
utvalgsleder



Stig Bruvoll
medlem

neste møte avholdes 7.12.