

MØTEPROTOKOLL

Kontrollutvalget i Nærøysund kommune

Møtetid: 29.10.2020 kl. 08.00

Møtested: Rådhuset Rørvik, møterom Guinness. Sekretariatet og revisjonen deltok via Teams.

Av utvalgets medlemmer/varamedlemmer møtte 4 av 5

Møtende medlemmer:

Olav Wendelbo, Brynhild L. Løeng, Ann-Elise Prestvik, Kari Finvik,

Møtende varamedlemmer:

Forfall: Bjørn Hunnestad

Fra politisk ledelse møtte: Ingen

Fra administrasjonen møtte:

Ingen

Fra REVISJON MIDT-NORGE SA møtte:

Sunniva Tusvik Sæter, forvaltningsrevisor

Heidi Anita Galguften, regnskapsrevisor

Møtesekretær:

Edel Åsjord, kontrollutvalgssekretær, Åsjord økonomi og rettshjelp AS

Lisbeth Tønseth, daglig leder Åsjord økonomi og rettshjelp AS

Diverse merknader:

29.10.2020,

Olav Wendelbo/s./
Kontrollutvalgets leder

SAKSLISTE

| <u>SAKNR</u> | <u>SAKSTITTEL</u> |
|--------------|---|
| 21/20 | Utkast - Planer for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll |
| 22/20 | Opplæring i kommuneregnskap og presentasjon av revisjonsstrategi for 2020. Revisjon Midt-Norge SA |
| 23/20 | Orienterings – og referatsaker |

EVENTUELT/ORIENTERING

SAKSNR 21/20: Utkast - Planer for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll

Sekretariatets innstilling:

1. Kontrollutvalget viser til de innspill på fokusområder og kommentarer som er fremkommet i møte og pr. epost fra ulike aktører. Kontrollutvalget ber om at innspill innarbeides i plandokumentene og legges frem på neste møte for endelig behandling.
2. Kontrollutvalget vektlegger en god forankring av prosessen for å komme frem til gode planer for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll i Nærøysund kommune.

Kontrollutvalget i Nærøysund kommunes behandling 29.10.2020:

Sekretariatet redegjorde for saksfremlegget i saken. Det ble gitt informasjon om de innspill som var oversendt sekretariatet fra hovedtillitsvalgt og formannskapet. Kontrollutvalgets medlemmer diskuterte ulike tema for forvaltningsrevisjon, herunder innspill til problemstillinger under de enkelte punkter som fremkom av utkast til plan for forvaltningsrevisjon, samt innspill fremlagt for kontrollutvalget. Når det gjelder beredskapsplaner – ROS-analyser ønsker kontrollutvalget en orientering fra administrasjonen på arbeidet med dette til neste møte. Når det gjelder eierskapskontroll kom kontrollutvalgets medlemmer med innspill og merknader til utkast til plan. Forvaltningsrevisor Sunniva Tusvik Sæther supplerte med informasjon relatert til arbeidet med risiko-og vesentlighetsvurderingen. Sekretariatet jobber videre med planer for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll.

Votering:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt. (4 voterende)

Kontrollutvalget i Nærøysund kommunes vedtak 29.10.2020:

1. Kontrollutvalget viser til de innspill på fokusområder og kommentarer som er fremkommet i møte og pr. epost fra ulike aktører. Kontrollutvalget ber om at innspill innarbeides i plandokumentene og legges frem på neste møte for endelig behandling.
2. Kontrollutvalget vektlegger en god forankring av prosessen for å komme frem til gode planer for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll i Nærøysund kommune.

SAKSNR 22/20 : Opplæring i kommuneregnskap og presentasjon av revisjonsstrategi for 2020. Revisjon Midt-Norge SA

Sekretariatets innstilling:

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering

Kontrollutvalget i Nærøysund kommunes behandling 29.10.2020:

Regnskapsrevisor Heidi Anita Galguften holdt en presentasjon av regnskapsrevisjon – kommuneregnskap, samt hvordan revisjonen arbeider og lover og forskrifter som er rammer for revisjonens arbeid.

Votering:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt. (4 voterende)

Kontrollutvalget i Nærøysund kommunes vedtak 29.10.2020:

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering

SAKSNR 23/20 : ORIENTERINGS – OG REFERATSAKER

SEKRETARIATETS INNSTILLING:

Orienterings – og referatsakene tas til orientering

Kontrollutvalget i Nærøysund kommunes behandling 29.10.2020:

Kontrollutvalgets leder viste til vedlegg i saken.

Votering:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt. (4 voterende)

Kontrollutvalget i Nærøysund kommunes vedtak 29.10.2020:

Orienterings – og referatsakene tas til orientering

