



NARVIK KOMMUNE

MØTEPROTOKOLL

Kontrollutvalget

Møtested: Narvik rådhus, kommunestyresalen

Møtedato: 10.3.2021

Varighet: 10.00 – 14.00

Møteleder: Boy-Arne Buyle

Sekretær: Tage Karlsen

Faste medlemmer

Boy-Arne Buyle

Tommy Arne Nymo

Fredrik D. Kvensjø

Marit Hienn

Rakel A. Norum

Varamedlemmer

1. Elisabeth Vedø
2. Heidi H. Leiros
3. Johanne Punsvik
4. Emil K. Larsen

1. Siv Kvandal
2. Ellen V. Pedersen

1. Stein-Tore Auran

Fra utvalget møtte:

Boy-Arne Buyle	Fast medlem
Tommy Arne Nymo	Fast medlem
Fredrik D. Kvensjø	Fast medlem
Marit Hienn	Fast medlem (til stede fra kl. 11.05)
Rakel A. Norum	Fast medlem

Fra Narvik kommune møtte:

Fra Narvik Havn KF møtte:

Havnesjef Rune Arnøy (sak 12/21)

Fra KomRev NORD IKS møtte:

Revisor Annita Hakvåg

Fra K-Sekretariatet IKS møte:

Seniorrådgiver Tage Karlsen

Merknader til innkalling og sakliste:

Innkalling og sakliste godkjent.

Behandlede saker:

Saknr	Tittel	Unntatt off.
10/21	Godkjenning av protokollen fra møtet 25.1.2021	
11/21	Revisors attestasjonsuttalelse - etterlevelseskontroll med kommunens økonomiforvaltning	
12/21	Drøftingssak - ansettelse av havnedirektør	
13/21	Bestilling av forvaltningsrevisjonsprosjekt – <i>Saksbehandling og oppfølging av politiske vedtak</i>	
14/21	Kontrollutvalgets årsmelding for 2020	
15/21	Justering av kontrollutvalgets årsplan for 2021	
16/21	Referatsaker	
17/21	Eventuelt	

Sak 10/21**GODKJENNING AV PROTOKOLLEN FRA MØTE 25.1.2021****Innstilling:**

Protokollen fra møte 25.1.2021 godkjennes.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Protokollen fra møte 25.1.2021 godkjennes.

Sak 11/21**ATTESTASJONSUTTAELSE FRA REVISOR – ETTERLEVELSESKONTROLL MED KOMMUNENS ØKONOMIFORVALTNING****Innstilling:**

Kontrollutvalget viser til revisors attestasjonsuttalelse datert 11.2.2021 angående etterlevelseskontroll med kommunens økonomiforvaltning, der området tilskudd til private barnehager var valgt ut for kontroll. Revisors konklusjon er at Narvik kommune i det alt vesentlige har etterlevd bestemmelsene i regelverket for tilskudd til private barnehager. Imidlertid foreligger ikke interne rutiner og kontroller og revisor kan ikke uttalelse seg om disse da slike ikke er skriftlig nedfelt.

Kontrollutvalget registrerer at Narvik kommune opplyser at det er satt i gang tiltak for å imøtekomme revisors merknader til kontrollen. Utvalget forutsetter at revisor følger opp at de opplyste tiltakene ferdigstilles.

Behandling:

Revisor presenterte kortfattet kontrollen som har vært gjennomført.

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget viser til revisors attestasjonsuttalelse datert 11.2.2021 angående etterlevelseskontroll med kommunens økonomiforvaltning, der området tilskudd til private barnehager var valgt ut for kontroll. Revisors konklusjon er at Narvik kommune i det alt vesentlige har etterlevd bestemmelsene i regelverket for tilskudd til private barnehager. Imidlertid foreligger ikke interne rutiner og kontroller og revisor kan ikke uttalelse seg om disse da slike ikke er skriftlig nedfelt.

Kontrollutvalget registrerer at Narvik kommune opplyser at det er satt i gang tiltak for å imøtekomme revisors merknader til kontrollen. Utvalget forutsetter at revisor følger opp at de opplyste tiltakene ferdigstilles.

Utskrift av saksprotokoll sendt x.x.2021 til:

- KomRev NORD v/ oppdragsansvarlig revisor

Sak 12/21**DRØFTINGSSAK – ANSETTELSE AV HAVNEDIREKTØR**

Spørsmål om lukking av møtet under behandlingen av saken ble vurdert. Det ble vurdert at det ikke var grunnlag for å lukke møtet.

Innstilling:

(saken fremmet uten innstilling til vedtak)

Behandling:

Havnedirektøren orienterte om saken og svarte på spørsmål fra utvalgets medlemmer.

Felles forslag til vedtak:

«Kontrollutvalget ber sekretariatet utrede kontrollutvalgets mandat i forhold til eventuell undersøkelse med bakgrunn i de henvendelser som er mottatt i anledning saken.»

Forslaget enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget ber sekretariatet utrede kontrollutvalgets mandat i forhold til eventuell undersøkelse med bakgrunn i de henvendelser som er mottatt i anledning saken.

Sak 13/21**BESTILLING AV FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT – SAKSBEHANDLING OG OPPFØLGING AV POLITISKE VEDTAK****Innstilling:**

Kontrollutvalget bestiller forvaltningsrevisjon hos KomRev NORD rettet mot saksutredning og oppfølging av politiske vedtak. Saksutredning og bestillingsskjema fremlagt i utvalgets sak 13/21 definerer innholdet i bestillingen. Endringer kan bli gjort i forbindelse med behandlingen av forslag til overordnet prosjektskisse, når denne foreligger.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget bestiller forvaltningsrevisjon hos KomRev NORD rettet mot saksutredning og oppfølging av politiske vedtak. Saksutredning og bestillingsskjema fremlagt i utvalgets sak 13/21 definerer innholdet i bestillingen. Endringer kan bli gjort i forbindelse med behandlingen av forslag til overordnet prosjektskisse, når denne foreligger.

Utskrift av saksprotokoll sendt x.x.2021 til:

- KomRev NORD v/ oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor

Sak 14/21**KONTROLLUTVALGETS ÅRSMELDING FOR 2020****Innstilling:**

Kontrollutvalget rår kommunestyret å fatte slikt vedtak:

Kontrollutvalgets årsmelding for 2020 tas til orientering.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget rå kommunestyret å fatte slikt vedtak:

Kontrollutvalgets årsmelding for 2020 tas til orientering.

Utskrift av saksprotokoll sendt x.3.2021 til:

- Narvik kommune v/ ordfører

Sak 15/21**JUSTERING AV KONTROLLUTVALGETS ÅRSPLAN FOR 2021****Innstilling:**

(saken fremmet uten innstilling til vedtak)

Behandling:

Felles forslag til vedtak:

Følgende saker tas inn i årsplanens pkt. 2.2:

«Forvaltningsrevisjonsrapport Forvaltning, drift og vedlikehold - kommunestyrets sak 21/20 – rådmannens oppfølging

Forvaltningsrevisjonsrapport Sykefravær - kontrollutvalgets sak 59/20 – rådmannens oppfølging»

Forslaget enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Følgende saker tas inn i årsplanens pkt. 2.2:

Forvaltningsrevisjonsrapport Forvaltning, drift og vedlikehold - kommunestyrets sak 21/20 – rådmannens oppfølging

Forvaltningsrevisjonsrapport Sykefravær - kontrollutvalgets sak 59/20 – rådmannens oppfølging

Sak 16/21
REFERATSAKER

Innstilling:

(saken fremmet uten innstilling til vedtak)

Behandling:

Referert:

- A. MELDING OM VEDTAK
 - Brev av 22.1.2021 fra Hålogaland Revisjon AS
- B. INVITASJON TIL FKTs FAGKONFERANSE 2021, ÅLESUND 1. OG 2. JUNI
 - E-post av 17.2.2021 fra Forum for Kontroll og Tilsyn
- C. SAKSPROTOKOLL FRA KOMMUNESTYRET 18.2.2021
 - Sak 6/21 – *Reglement for Finans- og gjeldsforvaltning*
 - Sak 7/21 – *Økonomireglement for Narvik kommune*
- D. INFORMASJON OM MØTE I REPRESENTANTSKAPET TIL KOMREV NORD IKS
 - Brev av 25.2.2021 fra KomRev NORD
- E. VALG AV MEDLEMMER OG VARAMEDLEMMER TIL STYRET I KOMREV NORD
 - Brev av 25.2.2021 fra KomRev NORD
- F. REPRESENTANTSKAPSMØTE FREDAG 30. APRIL 2021
 - Brev av 27.1.2021 fra K-Sekretariatet

Det ble fremsatt følgende felles forslag til vedtak:

Referatsakene tas til orientering.

Forslaget ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Referatsakene tas til orientering.

Sak 17/21
EVENTUELT

Utvalgsleder tok opp behandling av skriftlige henvendelser til utvalget som er sendt direkte til utvalgsleder. Avklart at all korrespondanse oversendes til sekretariatet, som fører postjournal og arkiv for kontrollutvalget

Rakel A. Norum og Marit Hienn hadde på forhånd meldt spørsmål om uttalelser til media. Sak om mediestrategi legges fram i neste kontrollutvalgsmøte.

Møteprotokollen er ikke godkjent av kontrollutvalget. Protokollen legges fram for godkjenning i kontrollutvalgets møte 18.5.2021. Protokollen offentliggjøres derfor med forbehold om at endringer kan skje.