

Kontrollutvalget i Narvik 2019 - 2023

Protokoll

| | | | | |
|------------------|--------------|------------------|--------------|------------------|
| FRA: | | MØTESTED: | | MØTEDATO: |
| KONTROLLUTVALGET | | Microsoft Teams | | 9.6.2020 |
| Fra sak: | 36/20 | Fra kl.: | 10:00 | |
| Til sak: | 42/20 | Til kl.: | 13:20 | |

Følgende medlemmer møtte:

Boy-Arne Buyle (leder)
Tommy Arne Nymo (nestleder)
Marit Hienn
Rakel A. Norum
Fredrik D. Kvensjø

IKKE MØTT /IKKE MELDT FORFALL:

MELDT FORFALL:

FRA ADMINISTRASJONEN MØTTE:

Kommunalsjef Rolf M. Lossius deltok i møtet i forbindelse med behandling av sak 37/20 – 39/20 og sak 41/20.
Enhetsleder økonomi, Sølvi Anita Simonsen, deltok i møtet i forbindelse med behandling av sak 37/20 – 39/20 og sak 41/20.
Økonomisjef Per Inge Lyngvær og daglig leder Trude R. Bertnes i Narvik Vann KF deltok i møtet i forbindelse med behandling av sak 37/20.
Havnedirektør Rune Arnøy og økonomisjef Kaj Arne Sortebech i Narvik Havn KF deltok i møtet i forbindelse med behandling av sak 38/20.

FRA SEKRETARIATET MØTTE:

Tore Aleksander Hanssen deltok i møtet i forbindelse med behandling av sak 38/20 – 42/20.

Thomas Jensen

ANDRE:

Kontaktrevisor Jan-Egil Dørum fra KomRev NORD IKS deltok i møtet i forbindelse med behandling av sak 37/20.
Kontaktrevisor Tove Benjaminsen fra KomRev NORD IKS deltok i møtet i forbindelse med behandling av sak 38/20.
Kontaktrevisor Annita Hakvåg fra KomRev NORD IKS
Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Knut Teppan Vik deltok i møtet i forbindelse med behandling av sak 40/20.

5 av 5 medlemmer møtte.

Kontrollutvalget var beslutningsdyktig.

Saksliste og innkalling ble enstemmig godkjent.

Kontrollutvalget i Narvik 2019 - 2023

Sak 36/20 Protokoll fra møte den 19. mai 2020

Innstilling til vedtak:

Kontrollutvalget vedtar protokoll fra møte i Narvik kontrollutvalg den 19. mai 2020.

Kontrollutvalget fattet følgende

VEDTAK:

Kontrollutvalget vedtar protokoll fra møte i Narvik kontrollutvalg den 19. mai 2020.

Enstemmig vedtak

Sak 37/20 Særregnskap Narvik Vann KF 2019

Innstilling til vedtak:

1. *Kontrollutvalget vedtar uttalelse til Narvik Vann KF's særregnskap for 2019.*
2. *Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret med følgende innstilling til vedtak:
«Kommunestyret tar kontrollutvalgets uttalelse til Narvik Vann KF's særregnskap for 2019 til orientering.»*

Økonomisjef Per Inge Lyngvær og daglig leder Trude R. Bertnes i Narvik Vann KF redegjorde for det kommunale foretakets regnskapsoppbygging, og presenterte hovedtallene i særregnskapet for 2019, og svarte tilfredsstillende på spørsmål fra kontrollutvalget.

Kontaktrevisor Jan-Egil Dørum fra KomRev NORD IKS supplerte med kommentarer. Revisor tok avslutningsvis en kort gjennomgang av avgitt revisjonsberetning.

Kontrollutvalget fattet så følgende

VEDTAK:

1. *Kontrollutvalget vedtar uttalelse til Narvik Vann KF's særregnskap for 2019.*
2. *Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret med følgende innstilling til vedtak:
«Kommunestyret tar kontrollutvalgets uttalelse til Narvik Vann KF's særregnskap for 2019 til orientering.»*

Enstemmig vedtatt

Kontrollutvalget i Narvik 2019 - 2023

Vedlegg: Kontrollutvalgets uttalelse til Narvik Vann KF's særregnskap for 2019



Narvik kommune
Kontrollutvalget

Til

Kommunestyret i Narvik kommune

Kontrollutvalgets uttalelse om Narvik Vann KF's særregnskap for 2019

Kontrollutvalget har i møte 9. juni 2020 behandlet Narvik Vann KF's særregnskap for 2019.

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte særregnskapet, styrets årsberetning og revisjonsberetning datert 15. mai 2020. I tillegg har daglig leder, økonomisjef og KF's revisor supplert kontrollutvalget med muntlig informasjon om aktuelle problemstillinger.

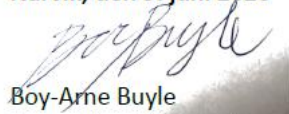
Kontrollutvalget har merket seg at Narvik Vann KF's særregnskap viser et negativt netto driftsresultat på kr 6.129.742, og et regnskapsmessig merforbruk (underskudd) på kr 337.530.

Kontrollutvalget har videre merket seg at det foreligger en ren revisjonsberetning uten noen form for modifikasjoner.

Kontrollutvalget er tilfreds med at regnskapet er avlagt innen lovens frister, og at det er av en slik kvalitet at ren revisjonsberetning foreligger.

Kontrollutvalget har ingen merknader til Narvik Vann KF's særregnskap for 2019.

Narvik, den 9. juni 2020



Boy-Arne Buyle
Kontrollutvalgets leder

Sak 38/20 Særregnskap Narvik Havn KF 2019

Innstilling til vedtak:

- 1. Kontrollutvalget vedtar uttalelse til Narvik Havn KF's særregnskap for 2019.*
- 2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret med følgende innstilling til vedtak:
«Kommunestyret tar kontrollutvalgets uttalelse til Narvik Havn KF's særregnskap for 2019 til orientering.»*

Havnedirektør Rune Arnøy og økonomisjef i Narvik Havn KF, Kaj Arne Sortebeck redegjorde for de siste års drift i det kommunale foretaket, samt tok en kort gjennomgang av hovedpostene i særregnskapet.

Kontrollutvalget i Narvik 2019 - 2023

Havneadministrasjonen svarte tilfredsstillende på spørsmål fra kontrollutvalget.

Kontaktrevisor Tove Benjaminsen fra KomRev NORD IKS tok avslutningsvis en kort gjennomgang av avgitt revisjonsberetning, samt redegjorde litt om revisjonsprosessen.

Kontrollutvalget fattet så følgende

VEDTAK:

1. Kontrollutvalget vedtar uttalelse til Narvik Havn KF's særregnskap for 2019.
2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret med følgende innstilling til vedtak:
«Kommunestyret tar kontrollutvalgets uttalelse til Narvik Havn KF's særregnskap for 2019 til orientering.»

Enstemmig vedtatt

Vedlegg: Kontrollutvalgets uttalelse til Narvik Havn KF's særregnskap for 2019



Narvik kommune
Kontrollutvalget

Til

Kommunestyret i Narvik kommune

Kontrollutvalgets uttalelse om Narvik Havn KF's særregnskap for 2019

Kontrollutvalget har i møte 9. juni 2020 behandlet Narvik Havn KF's særregnskap for 2019.

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte særregnskapet, styrets årsberetning og revisjonsberetning datert 8. mai 2020. I tillegg har havnedirektør, økonomisjef og KF's revisor supplert kontrollutvalget med muntlig informasjon om aktuelle problemstillinger.

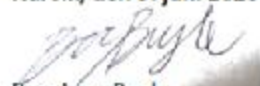
Kontrollutvalget har merket seg at Narvik Havn KF's særregnskap viser et resultat med regnskapsmessig overskudd på kr 14.075.935.

Kontrollutvalget har videre merket seg at det foreligger en ren revisjonsberetning uten noen form for modifikasjoner.

Kontrollutvalget er tilfreds med at regnskapet er avlagt innen lovens frister, og at det er av en slik kvalitet at ren revisjonsberetning foreligger.

Kontrollutvalget har ingen merknader til Narvik Havn KF's særregnskap for 2019.

Narvik, den 9. juni 2020



Boy-Arne Buyle
Kontrollutvalgets leder

Kontrollutvalget i Narvik 2019 - 2023

Sak 39/20 Brev fra revisjonen vedrørende intern kontroll Narvik kommune

Innstilling til vedtak:

Kontrollutvalget tar brev fra revisjonen vedrørende intern kontroll Narvik kommune til orientering.

Kontaktrevisor Annita Hakvåg redegjorde for innholdet i brev fra revisjonen, samt for svarbrevet fra kommunen.

Kontrollutvalget drøftet brevet fra revisjonen og administrasjonens tilbakemelding på brevet, og fattet så følgende

VEDTAK:

Kontrollutvalget tar brev fra revisjonen vedrørende intern kontroll Narvik kommune samt administrasjonens tilhørende svar til orientering.

Enstemmig vedtak

Sak 40/20 Narvik kirkelige fellesråd - status innledende kartlegging

Unntatt offentlighet jf. Offentleglova §13, jf. Forvaltningsloven §13, 1. ledd

Forvaltningsrevisor redegjorde for innledende kartlegging tilknyttet forvaltningsrevisjon av Narvik kirkelige fellesråd.

Kontrollutvalget drøftet videre behandling av saken, og fattet følgende

VEDTAK:

Kontrollutvalget tar notat fra forvaltningsrevisor til orientering.

Forvaltningsrevisor utarbeider forslag til prosjektskisse for gjennomføring av forvaltningsrevisjon til neste kontrollutvalgsmøte.

Enstemmig vedtak

Sak 41/20 Spørreundersøkelse Ankenes barneskole

Innstilling til vedtak:

Ingen

Kontrollutvalgets leder informerte om at det har blitt foretatt en spørreundersøkelse blant avgangselever ved Ankenes barneskole, tilknyttet kommunestyrets sak 059/20, hvor det blant annet ble vedtatt at «8. klassetrinn ved Ankenes skole starter og fullfører sitt ungdomsskoleløp ved nye Narvik ungdomsskole, integrert i klasser med de øvrige 8. klassinger ved skolen, fra og med oppstart av skoleåret 2020/2021.»

Leder orienterte videre om at det var blitt stilt spørsmål ved gyldigheten til kommunestyrets vedtak, og at uenighet knyttet til vedtaket var bakgrunnen for spørreundersøkelsen.

Kontrollutvalget i Narvik 2019 - 2023

Kontrollutvalget drøftet saksforholdet, og kommunalsjef Rolf M. Lossius supplerte med kommentarer. Lossius opplyste at det er Fylkesmannen i Nordland som eventuelt behandler klager vedrørende gyldigheten av vedtak truffet av kommunestyret.

Kontrollutvalget fattet følgende

VEDTAK:

Kontrollutvalget tar informasjonen fra kontrollutvalgets leder og administrasjonen til orientering.

Enstemmig vedtak

Sak 42/20 Eventuelt

42/20.1 Settesekretariat for utredning av sekretariatsfunksjonen

Kontrollutvalgets leder redegjorde for at kontaktpersonen i settesekretariatet, som skulle utarbeide en framdriftsplan, var blitt sykemeldt.

Kontrollutvalget fattet følgende

VEDTAK:

Kontrollutvalget tar redegjørelsen fra kontrollutvalgets leder til orientering. Kontrollutvalgets leder følger opp leveransen med settesekretariatet.

Enstemmig vedtak

42/20.2 Offentlighet

Kontrollutvalget ønsker en orientering fra administrasjonen om hvilket regelverk som benyttes, samt hvordan dette praktiseres i kommunens forskjellige organer.

Kontrollutvalget fattet følgende

VEDTAK:

Administrasjonen inviteres til neste kontrollutvalgsmøte for å redegjøre for aktuelt regelverk og praksis tilknyttet etterlevelse av offentlighetsloven.

Enstemmig vedtak

42/20.3 Risiko- og vesentlighetsvurdering

Sekretariatet orienterte om at det ville bli redegjort for status i det pågående arbeidet i førstkommende kontrollutvalgsmøte berammet til tirsdag 15. september 2020.

Kontrollutvalget fattet følgende

VEDTAK:

Kontrollutvalget tar redegjørelsen fra sekretariatet til orientering.

Enstemmig vedtak

Kontrollutvalget i Narvik 2019 - 2023

Neste møte berammes til tirsdag 15. september 2020 kl. 10:00.

Møte ble deretter hevet ca. kl. 13:20.

Narvik, 9. juni 2020

Boy-Arne Buyle
Leder kontrollutvalget i Narvik