

Kontrollutvalget i Berlevåg kommune

MØTEPROTOKOLL

Dato: 24. november 2020

Tid: 1030 - 1325

Sted: Kommunestyresalen

Sekretær: KM. Foslund

Disse møtte:

Kontrollutvalget: Frank-Tore Nygård, leder
Dan Svendsen
Rita Andreassen
Arild Hammeren
Evy Leirbekk, nestleder

Sekretariatet: Kari Mette P. Foslund

Revisjon: KomRev NORD IKS v/ Ørjan Martnes deltok digitalt under sak 38-20.

Andre: Oppvekstsjef Ulf Tore Alexandersen var tilstede og orienterte under sak 37-20 på tema : Rutiner vedr. avviksbehandling / avviksmeldinger på skolen samt på tema varslingsinstituttet i kommunen.
Rådmann Jørgen Holten Jørgensen var tilstede og orienterte under sak 37-20, om følgende tema:
- varslingsinstituttet i kommunen
- sykepleiersituasjonen i kommunen.
Ordfører Rolf Laupstad deltok under sak 41-20 Eventuelt

Møtet ble lukket under orienteringssak 37-20; punkt «Sykepleiesituasjonen i kommunen», jfr kommuneloven § 11-5 bokstav a).

Innkalling og saksdokumenter

Foreløpig innkalling og saksliste til kontrollutvalgets møte 24. november 2020 ble oversendt utvalgets medlemmer, varamedlemmer, ordfører, rådmann, revisor og kommunens postmottak 3. november 2020.

Foreløpig innkalling og saksliste ble sendt nyvalgt medlem Evy Leirbekk 6. november 2020. Sakspapirene ble sendt ut 10. november 2020. Revidert innkalling samt revidert sak 35-20 og 37-20 ble sendt utvalgets medlemmer og varamedlemmer 17. november 2020. Revidert sak 40-20 ble sendt utvalgets medlemmer 22. november 2020.

SAKSLISTE:

Sak nr	Sak
35/20	Godkjenning av innkalling og saksliste
36/20	Godkjenning av protokoll
37/20	Orienteringer: 1. Orientering v/rådmannen om: <ul style="list-style-type: none">- sykepleiesituasjonen i kommunen- varslingsinstituttet i kommunen- rutiner vedr. avviksbehandling / avviksmeldinger på skolen 2. Vedtak fra kontrollutvalgsmøte 29.sept. i sak 31 - 20 Budsjett for kontroll og revisjon

	<ol style="list-style-type: none"> 3. Vedtak fra kontrollutvalgsmøte 29.sept. i sak 32 – 20 Plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll 2020 - 2023 4. Forskrift om rettigheter til godtgjøring og velferdsgoder for folkevalgte, Berlevåg kommune, Troms og Finnmark 5. Informasjon fra Berlevåg kommune om fritak fra varaverv i kontrollutvalget 6. Notat fra KomRev NORD IKS – Forvaltningsrevisjon investeringsprosjekt Berlevåg Havn KF 7. Saksprotokoll sak 75-20 kommunestyremøte 5. november 2020 sak Plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll 2020 -2023
38-20	Forenklet etterlevelseskontroll – Risiko- og vesentlighetsvurdering
39-20	Årsplan kontrollutvalget 2021
40-20	Bestilling av forvaltningsrevisjon «Økonomistyring i helse- og omsorgstjenesten»
41-20	Eventuelt

SAK 35/20 GODKJENNING AV INNKALLING OG SAKSLISTE

Sekretariatets forslag til vedtak:

Innkalling og saksliste fra kontrollutvalgets møte 24. november godkjennes.

Vedtak, enstemmig:

Innkalling og saksliste fra kontrollutvalgets møte 24. november godkjennes.

SAK 36/20 GODKJENNING AV PROTOKOLL

Sekretariatets forslag til vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgsmøte 29. september 2020 godkjennes.

Vedtak enstemmig:

Protokoll fra kontrollutvalgsmøte 29. september 2020 godkjennes.

SAK 37/20 ORIENTERINGSSAKER

1. Orientering v/rådmannen om:

- sykepleiesituasjonen i kommunen
- varslingsinstituttet i kommunen
- rutiner vedr. avviksbehandling / avviksmeldinger på skolen

2. Vedtak fra kontrollutvalgsmøte 29.sept. i sak 31 - 20 Budsjett for kontroll og revisjon

3. Vedtak fra kontrollutvalgsmøte 29.sept. i sak 32 – 20 Plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll 2020 - 2023

4. Forskrift om rettigheter til godtgjøring og velferdsgoder for folkevalgte, Berlevåg kommune, Troms og Finnmark

5. Informasjon fra Berlevåg kommune om fritak fra varaverv i kontrollutvalget

6. Notat fra KomRev NORD IKS – Forvaltningsrevisjon investeringsprosjekt Berlevåg Havn KF

7. Saksprotokoll sak 75-20 kommunestyremøte 5. november 2020 sak Plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll 2020 -2023

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Vedtak, enstemmig:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

SAK 38/20 FORENKLET ETTERLEVELSESKONTROLL – RISIKO- OG VESENTLIGHETSVURDERING

Muntlig orientering fra KomRev NORD IKS v/revisor Ørjan Martnes.

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar revisjonens redegjørelse til orientering.

Vedtak enstemmig:

Kontrollutvalget tar revisjonens redegjørelse til orientering.

SAK 39/20 ÅRSPLAN KONTROLLUTVALGET 2021

Sekretariatets forslag til vedtak:

- Det fremlagte forslag til årsplan for 2021 fastsettes som kontrollutvalgets årsplan for 2021.
- Kontrollutvalget sender «Årsplan for kontrollutvalget 2021» til kommunestyret til orientering.

Vedtak enstemmig med de endringer som framkom på møtet:

- Det fremlagte forslag til årsplan for 2021 fastsettes som kontrollutvalgets årsplan for 2021. Møteplan vedtas som foreløpig møteplan.
- Kontrollutvalget sender «Årsplan for kontrollutvalget 2021» til kommunestyret til orientering.

**SAK 40/20 BESTILLING AV FORVALTNINGSREVISJON PÅ TEMA
«ØKONOMISTYRING I HELSE- OG OMSORGSTJENESTEN»**

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalget i Berlevåg bestiller forvaltningsrevisjon fra KomRev NORD IKS på området «Økonomistyring i helse og omsorgstjenestene» i henhold til vedtatt «Plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll 2020-2023».

Kontrollutvalget ber revisjonen utarbeide prosjektplan med problemstillinger og angi timeramme og tidsramme for forvaltningsrevisjonen og oversende dette til sekretariatet innen 1. februar 2021.

Kontrollutvalget ber om at det i denne forvaltningsrevisjonen rettes fokus mot følgende:

-
- ...

Vedtak enstemmig med de endringer som framkom på møtet:

«Kontrollutvalget i Berlevåg bestiller forvaltningsrevisjon fra KomRev NORD IKS på området «Økonomistyring i helse og omsorgstjenesten» i henhold til vedtatt «Plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll 2020-2023».

Kontrollutvalget ber revisjonen utarbeide prosjektplan med problemstillinger og angi timeramme og tidsramme for forvaltningsrevisjonen.

Kontrollutvalget ber om at revisjonen presenterer to alternative revisjonsforslag når det gjelder omfang og timeramme. Kontrollutvalget ber om at dette oversendes sekretariatet innen 15. februar 2021.

Kontrollutvalget ber om at KomRev NORD IKS i denne forvaltningsrevisjon vurderer følgende fokusområder for revisjonen:

- Hvordan utarbeides årsbudsjett for helse og omsorgstjenesten i Berlevåg kommune?
- Har Berlevåg kommune organisert budsjettprosessen på en måte som sikrer tilfredstillende økonomistyring i helse- og omsorgstjenestene?
- Har Berlevåg kommune etablert skriftlige rutiner og retningslinjer som sikrer tilfredstillende økonomistyring i henhold til gjeldende regelverk i helse- og omsorgstjenestene?
- Har Berlevåg kommune kvalitetssikret at ansatte med budsjettansvar har tilstrekkelig kompetanse til å utføre oppgaver knyttet til økonomistyring og økonomisk internkontroll.
- Opplever disse ansatte at de har tilstrekkelig kompetanse til å ivareta dette ansvaret?
- Fungerer rapporteringsrutiner mellom ledelsen og de budsjettansvarlige i tjenestene?»

SAK 41/20 EVENTUELT

Ordfører Rolf Laupstad orienterer om at det vil være naturlig å se på om Berlevåg kommune er berørt av den underslagssaken som er kommet opp i Tana, fordi Berlevåg kommune har samarbeid med Tana kommune på IKT.

På bakgrunn av orientering fra ordfører besluttet kontrollutvalget å gjøre følgende vedtak:

Vedtak enstemmig:

Kontrollutvalget ber om at revisjonen undersøker om Berlevåg kommune er berørt av underslagssaken i Tana kommune, i og med at Berlevåg kommune gjennom flere år har hatt et samarbeid med Tana kommune på området IKT.

Kontrollutvalget ber om at revisjonen gir tilbakemelding til sekretariatet innen 1. februar 2021 på kostnad og timeramme for et slikt arbeid.

24. november 2020

Frank-Tore Nygård
leder kontrollutvalget

Kari Mette P. Foslund
sekretær