

Møte 23.02.2022
Saksbehandler: TLA

MØTEPROTOKOLL

Dato: **Onsdag 23. februar**
Tid: **kl. 10:00 – 14:00**
Sted: **Rådhuset på Herøy [formannskapssal]**

Tilstede fra kontrollutvalget:

Tom Wennemo, nestleder
Per Tore Holgersen, medlem
Paula Nyrud, medlem
Bjarne Nikolaisen, varamedlem
Leilani P. Johansen, varamedlem

Forfall:

Oddrunn S. Dahlheim, leder
Kine Edvardsen, medlem

For øvrig møtte:

Kommunedirektør John Arne Andersen, Herøy kommune
Daglig leder Herøy ASVO AS, Jørn Moe [under sak 04/2022]
Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Wenche Holt [pr. Microsoft Teams under sak 02/2022]
Forvaltningsrevisor Sunniva Tusvik Sæter [pr. Microsoft Teams under sak 03 og 04/2022]

Tilstede fra sekretariatet:

Tobias Langseth, sekretariatsleder

Til behandling forelå:

Sak 01/2022 – Kontrollutvalgets årsrapport
Sak 02/2022 – Uttalelse forenklet etterlevelseskontroll
Sak 03/2022 – Forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll fremover [drøfting]
Sak 04/2022 – Virksomheten i Herøy ASVO AS [orientering]
Sak 05/2022 – Aktuelle orienteringer fra sekretariatet
Sak 06/2022 – Eventuelt

Det fremkom ingen innvendinger eller kommentarer til innkalling og agenda.

Ethvert vedtak er å oppfatte som enstemmig, så langt ikke annet fremgår av møteprotokollen.

Sak 01/2022 – Kontrollutvalgets årsrapport

Vedtak:

Utkastet til årsrapport fastsettes som fremlagt.

Sak 02/2022 – Uttalelse forenklet etterlevelsesk kontroll

Vedtak:

Kontrollutvalget har hatt skriftlig uttalelse om resultatet av forenklet etterlevelsesk kontroll etter kommuneloven § 24-9 for regnskapsåret 2021 til behandling. Kontrollen dreier seg om etterlevelse av regelverket for justering av merverdiavgift, og revisors attestasjonsuttalelse er avgitt 09.12.2021. I tillegg til selve uttalelsen, har regnskapsrevisor og kommunedirektør supplert utvalget med muntlig informasjon om eventuelle problemstillinger under gjennomgangen i utvalgets møte 23.02.2022.

I denne sammenheng uttaler kontrollutvalget følgende:

Kontrollutvalget konstaterer at det er avgitt en umodifisert uttalelse, noe som er positivt. Kontrollutvalget forutsetter likevel at kommunens administrasjon i nødvendig grad følger opp årets etterlevelsesk kontroll, og vurderer aktuelle forbedringstiltak. Jf. RSK 301 punkt 18.

Kontrollutvalget har ingen ytterligere kommentarer eller merknader i tilknytning til revisors uttalelse.

Kommunedirektøren gis tilbakemelding fra utvalgets behandling gjennom særutskrift av vedtaket.

Sak 03/2022 – Forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll fremover [drøfting]

Vedtak:

Kontrollutvalget har i møtet drøftet arbeidet med forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll fremover. Sekretariatet følger opp saken med basis i de signaler og føringer som fremkom i møtet.

Sak 04/2022 – Virksomheten i Herøy ASVO AS [orientering]

Vedtak:

Kontrollutvalget tar orienteringen om virksomheten i Herøy ASVO AS til etterretning.

Sak 05/2022 – Aktuelle orienteringer fra sekretariatet

Vedtak:

Kontrollutvalget tar orienteringen fra sekretariatet til etterretning.

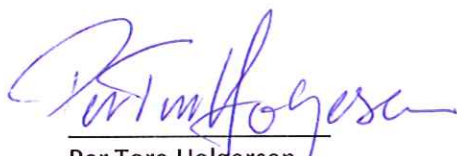
Sak 06/2022 – Eventuelt

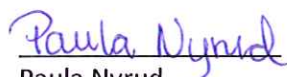
Intet til behandling.


Leilani P. Johansen


Tom Wennemo


Bjarne Nikolaisen


Per Tore Holgersen


Paula Nyrud