

## Kontrollutvalget i Gratangen 2015 - 2019

### Protokoll

<b>FRA:</b> KONTROLLUTVALGET		<b>MØTESTED:</b> Kommunehuset, formannskapssalen		<b>MØTEDATO:</b> 26.1.2017
<b>Fra sak:</b>	01/2017	<b>Fra kl.:</b>	10:00	
<b>Til sak:</b>	08/2017	<b>Til kl.:</b>	12:05	

#### Følgende medlemmer møtte:

Terje Flaaten-Stokkan (leder)  
Olaf Øien  
Nils Sørli (varamedlem)

#### IKKE MØTT /IKKE MELDT FORFALL:

#### MELDT FORFALL:

Aina Tollefsen

#### FRA ADMINISTRASJONEN MØTTE:

Ted Okstad (økonomileder)

#### FRA SEKRETARIATET MØTTE:

Thomas Jensen

#### ANDRE:

Ordfører Eva Ottesen  
Enhetsleder Rune Hjallar var til stede i møtet under behandling av sak 05/17.

3 av 3 medlemmer møtte. Kontrollutvalget var beslutningsdyktig.

## **Kontrollutvalget i Gratangen 2015 - 2019**

### **Sak 01/17 Godkjenning av innkalling til møte den 26. januar 2017**

#### **Innstilling til vedtak:**

*Innkalling til møte i Gratangen kontrollutvalg den 26. januar 2017 godkjennes.*

Innkalling til møte den 26. januar 2017 ble gjennomgått.

*Det ble fattet enstemmig vedtak i henhold til innstilling.*

#### **VEDTAK:**

Innkalling til møte i Gratangen kontrollutvalg den 26. januar 2017 godkjennes.

**Enstemmig vedtak**

### **Sak 02/17 Godkjenning av protokoll fra møte den 8. desember 2016**

#### **Innstilling til vedtak:**

*Protokollen fra møte i Gratangen kontrollutvalg den 8. desember 2016 godkjennes.*

Protokoll fra forrige møte ble gjennomgått.

*Det ble fattet enstemmig vedtak i henhold til innstilling.*

#### **VEDTAK:**

Protokollen fra møte i Gratangen kontrollutvalg den 8. desember 2016 godkjennes.

**Enstemmig vedtak**

### **Sak 03/17 Brev fra revisor angående balansekonto «Forskudd ungdomsklubb»**

#### **Innstilling til vedtak:**

*Brevet fra kommunens revisor, og svarbrevet fra leder skatt- og innfordring, tas til orientering.*

Kommunens revisor hadde sendt et brev til Gratangen kommune datert 16.12.16, gjeldende balansekonto opprettet i desember 2015 i forbindelse med to kontantuttak fra kommunens kasse. Revisor hadde bedt om skriftlig tilbakemelding innen 10. januar 2017.

Leder skatt- og innfordring, Ted F. Okstad, hadde besvart brevet 10. januar 2017.

Sekretariatet redegjorde for innholdet i brevene. Okstad var tilstede i møtet, og orienterte og svarte tilfredsstillende på spørsmål.

*Det ble fattet enstemmig vedtak i henhold til innstilling.*

## Kontrollutvalget i Gratangen 2015 - 2019

### **VEDTAK:**

Brevet fra kommunens revisor, og svarbrevet fra leder skatt- og innfordring, tas til orientering.

**Enstemmig vedtak**

### **Sak 04/17      Melding om politiske vedtak**

#### **Innstilling til vedtak:**

*Brevene fra Gratangen kommune tas til orientering.*

Kontrollutvalget hadde mottatt to brev fra Gratangen kommune, gjeldende melding om politiske vedtak Plan for forvaltningsrevisjon 2016-2019 og Plan for selskapskontroll 2016-2019, i henholdsvis sak 101/16 og sak 100/16 i kommunestyremøte 15. desember 2016.

Sekretariatet orienterte i møtet for innholdet i brevene.

Kontrollutvalget fattet så følgende

### **VEDTAK:**

Kommunestyrets vedtak om Plan for forvaltningsrevisjon 2016 – 2019 og Plan for selskapskontroll 2016 – 2019 tas til etterretning.

**Enstemmig vedtak**

### **Sak 05/17      Delegasjonsreglement**

#### **Innstilling til vedtak:** *Ingen*

Kontrollutvalget ønsket å splitte denne saken i to, Massedeponi og Konesjonsplikt, og ta de inn under sak 08/17 Eventuelt.

### **Sak 06/17      Møteplan 2017**

#### **Innstilling til vedtak:**

*Ingen*

Kontrollutvalget drøftet hvilke møtedatoer som vil være mest hensiktsmessige, med sikte på å få fastsatt en møteplan for 2017, og ble enige om følgende datoer:

Torsdag 6. april

Torsdag 1. juni

Torsdag 7. september

Torsdag 30. november

Alle datoer med møtestart kl. 10:00.

## Kontrollutvalget i Gratangen 2015 - 2019

### VEDTAK:

Møteplan for 2017 ble fastsatt, og neste møte berammes til torsdag 6. april kl. 10:00.

**Enstemmig vedtak**

### Sak 07/17 Uavhengighetserklæring forvaltningsrevisor - orienteringsak

#### Innstilling til vedtak:

*Uavhengighetserklæring fra oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor tas til orientering.*

Kontrollutvalget har mottatt uavhengighetserklæring fra oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor.

Sekretariatet redegjorde for innholdet i uavhengighetserklæringen.

*Det ble fattet enstemmig vedtak i henhold til innstilling.*

### VEDTAK:

Uavhengighetserklæring fra oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor tas til orientering.

**Enstemmig vedtak**

### Sak 08/17 Eventuelt

#### 08/17.1 Forvaltningsrevisjon

Kontrollutvalget drøftet hvordan den vedtatte plan for forvaltningsrevisjon skulle følges videre opp, og fattet følgende

#### VEDTAK:

Kontrollutvalget anmodet sekretariatet om å utarbeide en projektskisse på forvaltningsrevisjonsprosjekt *Saksbehandling i byggesaker* til neste møte.

**Enstemmig vedtak**

#### 08/17.2 Massedeponi

Sekretariatet mottok 8. desember 2016 diverse dokumenter vedrørende uttak fra kommunens massedeponi.

Dokumentene ble gjennomgått i møtet. Enhetsleder teknisk, Rune Hjallar, var tilstede i møtet og orienterte om uttak fra massedeponiet, og svarte tilfredsstillende på spørsmål fra kontrollutvalget.

Leder skatt- og innfordring, Ted F. Okstad, orienterte nærmere om hvordan masseuttakene var fakturert.

Kontrollutvalget er tilfreds med redegjørelsen som fremgår i mottatt dokumentasjon, samt orientering fra Okstad og Hjallar.

## **Kontrollutvalget i Gratangen 2015 - 2019**

Kontrollutvalget anmodet sekretariatet om å undersøke med revisor om den avgiftsmessige behandlingen av masseuttakene er vurdert.

Kontrollutvalget drøftet behov for videre undersøkelser, og fattet så følgende

### **VEDTAK:**

Kontrollutvalget anser mottatt dokumentasjon fra kommuneadministrasjonen som tilfredsstillende, men ønsker at kommunen selv undersøker den avgiftsmessige behandlingen av masseuttakene nærmere.

**Enstemmig vedtak**

### **08/17.3 Konesjonsplikt**

Sekretariatet mottok 8. desember 2016 oversikt over saker etter jordloven og konesjonsloven i perioden 2013-2016. Oversiktens innhold, samt kommunens generelle praksis på området, ble drøftet i møtet.

Ordfører Eva Ottesen og teknisk leder Rune Hjallar var tilstede i møtet, og svarte tilfredsstillende på spørsmål fra kontrollutvalget.

Kontrollutvalget drøftet behov for videre undersøkelser, og fattet så følgende

### **VEDTAK:**

Kontrollutvalget ønsker å ta en gjennomgang av hvorvidt konesjonsplikten har blitt fulgt i ervervstilfeller gjennom de siste 3 årene, samt hvorvidt faktura for kommunale avgifter blir sendt til alle i kommunen som skal motta slik faktura.

**Enstemmig vedtak**

Møte ble deretter hevet ca. kl. 12:05.

**Gratangen, 26. januar 2017**

Terje Flaaten-Stokkan  
Kontrollutvalgets leder