

Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Verdal kommune

Møtedato/tid: 21.09.2018 kl 09:00-14:30

Møtested: Porselensstrand

Møtende medlemmer:

John Hermann (Leder)
Kristin Johanne Hildrum
Jostein Grande
Knut Johansson

Forfall:

Kristine Kulstad
Knut Snorre Sandnes
Astrid Tromsdal

Andre møtende:

Unni Romstad, fagansvarlig forvaltningsrevisor, Revisjon Midt-Norge SA (RMN)
Knut Tanem, regnskapsrevisor, RMN
Torbjørn Brandt, rådgiver, Konsek Trøndelag IKS (Konsek)

Arkivsak:18/427

Merknader:

Sakliste:

| Saksnr. | Saktittel |
|----------------|--|
| 36/18 | Forvaltningsrevisjon teknisk drift, offentlige anskaffelser mv. |
| 37/18 | Prosjektplan - Vold og trusler i skolen |
| 38/18 | Uavhengighetserklæring oppdragsansvarlig regnskapsrevisor |
| 39/18 | Status og plan for gjennomføring av finansiell revisjon i Verdal kommune |
| 40/18 | Forslag til kontrollutvalgets budsjett for 2019 |
| 41/18 | Referatsaker |
| 42/18 | Eventuelt |
| 43/18 | Godkjenning av protokoll |

Sak 36/18 Forvaltningsrevisjon teknisk drift, offentlige anskaffelser mv.

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Verdal kommune

Møtedato
21.09.2018

Saknr
36/18

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Kontrollutvalget tar forvaltningsrevisjonen til orientering og oversender den til kommunestyret for politisk behandling med følgende innstilling:

1. Kommunestyret ber rådmann sørge for at lov og forskrift etterleves for anskaffelser, spesielt for anskaffelser under nasjonal terskelverdi.
2. Kommunestyret ber rådmann sørge for at kommunens eget regelverk for anskaffelser til enhver tid samsvarer med gjeldende lov og forskrift.
3. Kommunestyret ber rådmannen sørge for at rutiner i forbindelse med anskaffelser etterleves, og om nødvendig, endre gjeldende rutiner og/eller utarbeide nye rutiner, for å sørge at etterlevelsen oppfyller lov og forskrift.
4. Kommunestyret ber rådmann påse at dokumentasjonsplikten i forbindelse med anskaffelser overholdes.
5. Kommunestyret ber rådmannen merke seg rapportens øvrige merknader og funn.
6. Kommunestyret ber rådmannen gi kontrollutvalget tilbakemelding om oppfølging av rapporten innen utgangen av 2019.
7. Kommunestyret tar for øvrig rapporten til orientering.

Behandling:

Fagansvarlig for forvaltningsrevisjon, Unni Romstad, presenterte forvaltningsrevisjonen og besvarte spørsmål fra utvalget.

Kontrollutvalgets medlem, Jostein Grande, ba om følgende protokolltilførsel (uthevet skrift):

Med tanke på kjørebøker for private kjøretøy og for bruk av kommunale kjøretøy viser revisjonsrapporten at Verdal kommune har et godt system og at reglementet er korrekt. Ifølge revisor har dog revisjonen ingen mulighet til å etterprøve at de faktiske forhold er i overensstemmelse med det som anvist og attestert etter reglementet.

Omforent forslag

Kontrollutvalget tar forvaltningsrevisjonen til orientering og oversender den til kommunestyret for politisk behandling med følgende innstilling:

1. Kommunestyret ber rådmannen sørge for at kommunale retningslinjer og veileder for offentlige anskaffelser legges til grunn og etterleves for anskaffelser, spesielt for anskaffelser under nasjonal terskelverdi.
2. Kommunestyret ber rådmann påse at dokumentasjonsplikten i forbindelse med anskaffelser overholdes.
3. Kommunestyret ber rådmannen sørge for at rutiner i forbindelse med anskaffelser etterleves, og om nødvendig, endre gjeldende rutiner og/eller utarbeide nye rutiner, for å sørge at etterlevelsen oppfyller kommunens eget regelverk.
4. Kommunestyret ber rådmannen merke seg rapportens øvrige merknader og funn.
5. Kommunestyret ber rådmannen gi kontrollutvalget tilbakemelding om oppfølging av rapporten i kontrollutvalgets møte i februar 2019.
6. Kommunestyret tar for øvrig rapporten til orientering.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar forvaltningsrevisjonen til orientering og oversender den til kommunestyret for politisk behandling med følgende innstilling:

1. Kommunestyret ber rådmannen sørge for at kommunale retningslinjer og veileder for offentlige anskaffelser legges til grunn og etterleves for anskaffelser, spesielt for anskaffelser under nasjonal terskelverdi.

2. Kommunestyret ber rådmann påse at dokumentasjonsplikten i forbindelse med anskaffelser overholdes.
 3. Kommunestyret ber rådmannen sørge for at rutiner i forbindelse med anskaffelser etterleves, og om nødvendig, endre gjeldende rutiner og/eller utarbeide nye rutiner, for å sørge at etterlevelsen oppfyller kommunens eget regelverk.
 4. Kommunestyret ber rådmannen merke seg rapportens øvrige merknader og funn.
 5. Kommunestyret ber rådmannen gi kontrollutvalget tilbakemelding om oppfølging av rapporten i kontrollutvalgets møte i februar 2019.
 6. Kommunestyret tar for øvrig rapporten til orientering.
-

Sak 37/18 Prosjektplan - Vold og trusler i skolen

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Verdal kommune

Møtedato
21.09.2018

Saknr
37/18

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Kontrollutvalget legger fremlagt prosjektplan til grunn og bestilling forvaltningsrevisjon av vold og trusler i skolen med fokus på angitt problemstilling.

Kontrollutvalget ber om at forvaltningsrevisjonen gjennomføres med en ressursramme på 300 timer. Forvaltningsrevisjonen må leveres utvalgets sekretariat 2 uker før siste kontrollutvalgsmøte i 2019.

Behandling:

Fagansvarlig forvaltningsrevisor, Unni Romstad, presenterte prosjektplan for utvalget og besvarte spørsmål utvalgets medlemmer.

Kontrollutvalget ber revisor legge følgende problemstilling til grunn for det videre arbeidet (se kursiv), jf. prosjektplan:

Arbeides det aktiv og systematisk for å avdekke og håndtere vold og trusler mot ansatte i grunnskolene i Verdal kommune?

Omforent forslag.

Kontrollutvalget legger fremlagt prosjektplan til grunn og bestiller forvaltningsrevisjon av vold og trusler i skolen med fokus på angitt problemstilling.

Kontrollutvalget ber om at forvaltningsrevisjonen gjennomføres med en ressursramme på 300 timer. Forvaltningsrevisjonen må leveres utvalgets sekretariat 2 uker før kontrollutvalgets siste møte før sommeren i 2019.

Vedtak:

Kontrollutvalget legger fremlagt prosjektplan til grunn og bestiller forvaltningsrevisjon av vold og trusler i skolen med fokus på angitt problemstilling.

Kontrollutvalget ber om at forvaltningsrevisjonen gjennomføres med en ressursramme på 300 timer. Forvaltningsrevisjonen må leveres utvalgets sekretariat 2 uker før kontrollutvalgets siste møte før sommeren i 2019.

Sak 38/18 Uavhengighetserklæring oppdragsansvarlig regnskapsrevisor

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Verdal kommune

Møtedato
21.09.2018

Saknr
38/18

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Kontrollutvalget legger revisors egenvurdering til grunn og godtgjør med dette at kravet i revisjonsforskriften, er oppfylt.

Behandling:

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor redegjorde for egenvurdering i forbindelse med uahengighetsvurdering.

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget legger revisors egenvurdering til grunn og godtgjør med dette at kravet i revisjonsforskriften, er oppfylt.

Sak 39/18 Status og plan for gjennomføring av finansiell revisjon i Verdal kommune

| | | |
|---|-------------------------------|-----------------------|
| Saken behandlet i Kontrollutvalget i Verdal kommune | Møtedato 21.09.2018 | Saknr 39/18 |
|---|-------------------------------|-----------------------|

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Kontrollutvalget tar revisors redegjørelse til orientering.

Behandling:

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor redegjorde for status og plan for gjennomføring av finansiell revisjon i Verdal kommune.

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor besvarte spørsmål fra utvalgets medlemmer.

Plan for gjennomføringen ble utleveret i møte og vedlegges protokoll.

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar revisors redegjørelse til orientering.

Sak 40/18 Forslag til kontrollutvalgets budsjett for 2019

| | | |
|---|-------------------------------|-----------------------|
| Saken behandlet i Kontrollutvalget i Verdal kommune | Møtedato 21.09.2018 | Saknr 40/18 |
|---|-------------------------------|-----------------------|

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Kontrollutvalget vedtar forslag til budsjett for 2019.

Forslag til budsjett for kontrollutvalget 2019 oversendes kommunestyret med kopi til formannskapet og skal følge formannskapets innstilling til behandling i kommunestyret.

Behandling:

Kontrollutvalget behandlet forslag til budsjett for kontrollutvalgets drift og kjøp av tjenester. Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget vedtar forslag til budsjett for 2019.

Forslag til budsjett for kontrollutvalget 2019 oversendes kommunestyret med kopi til formannskapet og skal følge formannskapets innstilling til behandling i kommunestyret.

Sak 41/18 Referatsaker

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Verdal kommune

Møtedato
21.09.2018

Saknr
41/18

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Referatsakene tas til orientering.

Behandling:

Sekretariatet redegjorde kort for vedlagte referatsaker.

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Referatsakene tas til orientering.

Sak 42/18 Eventuelt

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Verdal kommune

Møtedato
21.09.2018

Saknr
42/18

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Saken legges fram uten innstilling.

Behandling:

Leder orienterte utvalget om at det har kommet henvendelser til utvalget.

Utvalget fikk en kort redegjørelse om innholdet i henvendelsene.

Omforent forslag

Kontrollutvalget ber sekretariatet utrede egen sak for hver av henvendelsene og legge disse frem til behandling til kontrollutvalgets neste møte.

Vedtak:

Kontrollutvalget ber sekretariatet utrede egen sak for hver av henvendelsene og legge disse frem til behandling til kontrollutvalgets neste møte.

Sak 43/18 Godkjenning av protokoll

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Verdal kommune

Møtedato
21.09.2018

Saknr
43/18

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Protokollen godkjennes.

Behandling:

Protokollen ble gjennomgått og godkjent i møtet.

Innstillingen ble enstemmig vedtatt

Vedtak:

Protokollen godkjennes.
