

Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Levanger kommune

Møtedato/tid: 30.04.2019 kl 09:00

Møtested: Møterom 1045

Møtende medlemmer:

Hans Heieraas
Asbjørn Folkvord
Anne Grete Hojem
Johan Fossan
Mette Jørstad

Forfall:

Andre møtende:

Paul Ivar Stenstuen
Revisjon Midt-Norge SA
Rådmann
Daglig leder Trønderhallen Levanger KF
Skatteoppkreveren

Arkivsak:

Merknader:

Sakliste:

Saksnr.	Saktittel
11/19	Referatsaker
12/19	Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet 2018 for Trønderhallen Levanger KF
13/19	Kontrollutvalgets uttalelse til Levanger kommunes årsregnskap for 2018
14/19	Skatteoppkreverfunksjonen - Skatteetatens kontrollrapport 2018 og Kemnerens årsrapport 2018
15/19	Revisors rapport vedrørende forvaltningsrevisjon knyttet til rådmannens internkontroll
16/19	Det forestående besøk ved Ytterøy skole og barnehage
17/19	Kontrollutvalgets prioriteringer - oppstart av budsjettarbeidet for 2020
18/19	Godkjenning av dagen møteprotokoll
19/19	Eventuelt

Sak 11/19 Referatsaker

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Levanger kommune

Møtedato
30.04.2019

Saknr
11/19

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Kontrollutvalget tar referatsakene til orientering.

Behandling:

Enhetsleder ved Breidablikktunet ga en orientering og svarte på spørsmål i tilknytning til referatsak nr. 3.

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget tar referatsakene til orientering.
2. Kontrollutvalget viser til sekretærs brev av 11.01.19 til revisor, samt til revisors svar og finner ikke grunnlag for å gå videre med henvendelsen fra John R. Sæther.

Avstemming

Enstemmig

Vedtak:

1. Kontrollutvalget tar referatsakene til orientering.
2. Kontrollutvalget viser til sekretærs brev av 11.01.19 til revisor, samt til revisors svar og finner ikke grunnlag for å gå videre med henvendelsen fra John R. Sæther

Sak 12/19 Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet 2018 for Trønderhallen Levanger KF

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Levanger kommune

Møtedato
30.04.2019

Saknr
12/19

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

1. Forslag til uttalelse vedtas som kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskap for Trønderhallen Levanger KF for 2018
2. Kontrollutvalgets uttalelse oversendes kommunestyre – med kopi til formannskapet – for framleggelse i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet for Trønderhallen Levanger KF for 2018.

Behandling:

Daglig leder og revisor ga orienteringer og svarte på spørsmål.

Avstemming

Enstemmig

Vedtak:

1. Forslag til uttalelse vedtas som kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskap for Trønderhallen Levanger KF for 2018

2. Kontrollutvalgets uttalelse oversendes kommunestyre – med kopi til formannskapet – for framleggelse i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet for Trønderhallen Levanger KF for 2018.

Sak 13/19 Kontrollutvalgets uttalelse til Levanger kommunes årsregnskap for 2018

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Levanger kommune

Møtedato
30.04.2019

Saknr
13/19

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

1. Kontrollutvalget vedtar det fremlagte forslag til uttalelse som kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet for Levanger kommunes årsregnskap for 2018.
2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret – med kopi til formannskapet – for framleggelse i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet.
3. Kontrollutvalget tar kommunens årsberetning til orientering.

Behandling:

Rådmannen og revisor ga orienteringer og svarte på spørsmål.
Avstemming
Enstemmig

Vedtak:

1. Kontrollutvalget vedtar det fremlagte forslag til uttalelse som kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet for Levanger kommunes årsregnskap for 2018.
2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret – med kopi til formannskapet – for framleggelse i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet.
3. Kontrollutvalget tar kommunens årsberetning til orientering.

Sak 14/19 Skatteoppkreverfunksjonen - Skatteetatens kontrollrapport 2018 og Kemnerens årsrapport 2018

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Levanger kommune

Møtedato
30.04.2019

Saknr
14/19

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Kontrollutvalget tar skatteoppkrevers årsrapport og skattekontorets kontrollrapport til orientering.

Kontrollutvalgssekretariatets forslag til innstilling til kommunestyret

Kommunestyret tar skatteoppkrevers årsrapport og skattekontorets kontrollrapport til orientering.

Behandling:

Skatteoppkrever ga en kort orientering og svarte på spørsmål.

Avstemming

Enstemmig

Vedtak:

Kontrollutvalgets vedtak

Kontrollutvalget tar skatteoppkrevers årsrapport og skattekontorets kontrollrapport til orientering.

Kontrollutvalgets innstilling til kommunestyret

Kommunestyret tar skatteoppkrevers årsrapport og skattekontorets kontrollrapport til orientering.

Sak 15/19 Revisors rapport vedrørende forvaltningsrevisjon knyttet til rådmannens internkontroll

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Levanger kommune

Møtedato
30.04.2019

Saknr
15/19

Saksbehandlers forslag til vedtak

Kontrollutvalget slutter seg til revisors rapport og videresender den til kommunestyret for videre behandling.

Saksbehandlers forslag til kontrollutvalgets innstilling til kommunestyret

1. *Kommunestyret ber rådmannen gjennomgå og forbedre internkontrollen innenfor Helse og velferd i samsvar med revisors anbefalinger. Kommunestyret anser følgende punkter som særskilt viktige:*
 2. *Klargjøring av den administrative delegasjonsrekken.*
 3. *Sikre grunnleggende opplæring av ledere og øvrige ansatte.*
 4. *Brukernes rettigheter må inngå som element i risiko- og sårbarhetsanalysene (ROS analyser).*
 5. *Gjennomføre analyser for å avdekke hvilke kontrollhandlinger som bør settes i verk for å påse lov og regeletterlevelse innen helse og velferdsområde.*
 6. *Sikre tillit til avviksoppfølgingen og likt syn på informasjons- og kunnskapsdeling i organisasjonen.*
 7. *Sikre at de operasjonaliserte mål og den faktiske rapportering henger sammen.*
2. *Kommunestyret ber rådmannen vurdere hvorvidt rapporten har overføringsverdi til andre virksomhetsområder.*
3. *Kommunestyret ber rådmannen komme tilbake med en egen sak om oppfølgingen av rapporten iløpet av første halvår 2020.*

Behandling:

Revisor ga en orientering og svarte på spørsmål.

Forslag til vedtak i møte:

1. Kontrollutvalget slutter seg til revisors rapport og videresender den til kommunestyret for videre behandling.
2. Kontrollutvalget ber om en orientering fra rådmannen om arbeidet med å forebedre internkontrollen i første møte høsten 2019.

Avstemming

Enstemmig

Vedtak:

Kontrollutvalgets vedtak

1. Kontrollutvalget slutter seg til revisors rapport og videresender den til kommunestyret for videre behandling.
2. Kontrollutvalget ber om en orientering fra rådmannen om arbeidet med å forebedre internkontrollen i første møte høsten 2019.

Kontrollutvalgets innstilling til kommunestyret

1. *Kommunestyret ber rådmannen gjennomgå og forbedre internkontrollen innenfor Helse og velferd i samsvar med revisors anbefalinger. Kommunestyret anser følgende punkter som særskilt viktige:*
 2. *Klargjøring av den administrative delegasjonsrekken.*
 3. *Sikre grunnleggende opplæring av ledere og øvrige ansatte.*
 4. *Brukernes rettigheter må inngå som element i risiko- og sårbarhetsanalysene (ROS analyser).*
 5. *Gjennomføre analyser for å avdekke hvilke kontrollhandlinger som bør settes i verk for å påse lov og regeletterlevelse innen helse og velferdsområde.*
 6. *Sikre tillit til avviksoppfølgingen og likt syn på informasjons- og kunnskapsdeling i organisasjonen.*
 7. *Sikre at de operasjonaliserte mål og den faktiske rapportering henger sammen.*
2. *Kommunestyret ber rådmannen vurdere hvorvidt rapporten har overføringsverdi til andre virksomhetsområder.*
3. *Kommunestyret ber rådmannen komme tilbake med en egen sak om oppfølgingen av rapporten iløpet av første halvår 2020.*

Sak 16/19 Det forestående besøk ved Ytterøy skole og barnehage

Saken behandlet i Kontrollutvalget i Levanger kommune	Møtedato 30.04.2019	Saknr 16/19
-----------------------------------------------------------------	-------------------------------	-----------------------

Kontrollutvalgsekretariatets innstilling

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

Behandling:

Avstemming
Enstemmig

Vedtak:

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

Sak 17/19 Kontrollutvalgets prioriteringer - oppstart av budsjettarbeidet for 2020

Saken behandlet i Kontrollutvalget i Levanger kommune	Møtedato 30.04.2019	Saknr 17/19
-----------------------------------------------------------------	-------------------------------	-----------------------

Kontrollutvalgsekretariatets innstilling

Saken legges fram uten forslag til vedtak.

Behandling:

Forslag til vedtak
Kontrollutvalget ber om en sak om økte økonomiske rammer i junimøtet.

Avstemming
Enstemmig

Vedtak:

Kontrollutvalget ber om en sak om økte økonomiske rammer i junimøtet.

Sak 18/19 Godkjenning av dagen møteprotokoll

Saken behandlet i Kontrollutvalget i Levanger kommune	Møtedato 30.04.2019	Saknr 18/19
----------------------------------------------------------	------------------------	----------------

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling
Protokollen fra dagens møte godkjennes.

Behandling:

Avstemming
Enstemmig

Vedtak:

Protokollen fra dagens møte godkjennes.

Sak 19/19 Eventuelt

Saken behandlet i Kontrollutvalget i Levanger kommune	Møtedato 30.04.2019	Saknr 19/19
----------------------------------------------------------	------------------------	----------------

Behandling:

Det var ingen eventueltsaker.
