

Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Namsskogan kommune

Møtedato/tid: 09.05.2019 kl 10:00 – 12.30

Møtested: Kommunehuset

Møtende medlemmer:

Elisabeth Vollmo Bjørhusdal

Kåre Vik

Svein Sørum

Lennart Nordlund

Forfall:

Andre møtende:

Rådmann, Kjersti Kvalvik sak 09/19

Økonomisjef, Heider Sæther sak 09/19

Revisjon Midt Norge SA, Heidi Galguften

Ordfører, Stian Brekkvassmo

Konsek Trøndelag IKS, Jorunn Sund

Arkivsak:

Merknader:

Godkjenning av protokoll fra møte den 21.mars 2019.

Godkjenning av møteinnkalling.

27. mai 2019 er satt av til ekstraordinært kontrollutvalgsmøte.

Sakliste:

Saksnr. Saktittel

07/19 Referatsaker 09.05.2019

08/19 Orientering fra revisor - 09.05.2019

09/19 Orientering fra rådmannen 09.05.2019

10/19 Kontrollutvalgets uttalelse til kommunens årsregnskap og årsberetning 2018

Sak 07/19 Referatsaker 09.05.2019

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Namsskogan kommune

Møtedato
09.05.2019

Saknr
07/19

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Referatsakene tas til orientering.

Behandling:

1. Herøy dømt til å betale 6,9 millioner i gebyr
2. Partigrupper er ikke kommunale organer
3. Var det lov å nekte folkevalgt innsyn i konsulentrappport
4. Henvendelse fra rådmann Kjersti Kvalvik
5. Vedr. rådmannens henvendelse til kontrollutvalget

Vedtak:

Referatsakene tas til orientering.

Sak 08/19 Orientering fra revisor - 09.05.2019

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Namsskogan kommune

Møtedato
09.05.2019

Saknr
08/19

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Kontrollutvalget tar den gitte informasjon til orientering.

Behandling:

Revisor har gått igjennom revisjonen av regnskapet med eksempler opp mot regnskapet for å gi kontrollutvalget en regnskapskyndig veiledning og fortolkning.

Revisor har også gått igjennom sitt valg av revisjonstilnærming for regnskapet 2018.

1. Hvordan er rådmannens egenkontroller testet?
2. Hvilke opplysninger i årsberetningen har revisor kontrollert opp mot regnskapet?

Vedtak:

Kontrollutvalget tar den gitte informasjon til orientering.

Sak 09/19 Orientering fra rådmannen 09.05.2019

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Namsskogan kommune

Møtedato
09.05.2019

Saknr
09/19

Kontrollutvalgsssekretariatets innstilling

Kontrollutvalget tar den gitte informasjon til orientering

Behandling:

- Kontrollutvalget har innkalt rådmannen til å orientere om årsregnskapet og årsberetning for 2018.
- Det ble ikke orientert om årsregnskap og årsberetning for 2018 fra rådmannen side. Men det ble gitt muligheten til å stille spørsmål til rådmann og økonomisjef.
- Kontrollutvalget har utsatt orienteringen fra rådmannen på spørsmål knyttet til kommunens rutiner / svar på henvendelser. jf. vedtak i kontrollutvalget 21. mars 2019.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar den gitte informasjon til orientering

Sak 10/19 Kontrollutvalgets uttalelse til kommunens årsregnskap og årsberetning 2018

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Namsskogan kommune

Møtedato
09.05.2019

Saknr
10/19

Kontrollutvalgsssekretariatets innstilling

1. Kontrollutvalget vedtar vedlagte forslag til uttalelse til Namsskogan kommunes årsregnskap og årsberetning for 2018.
2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret – med kopi til formannskapet – for fremleggelse i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet.

Behandling:

Ordet "orientering" endres til "muligheten til stille spørsmål" i kontrollutvalgets uttalelse til Namsskogan kommunes årsregnskap for 2018

Vedtak:

1. Kontrollutvalget vedtar vedlagte forslag til uttalelse til Namsskogan kommunes årsregnskap og årsberetning for 2018.
2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret – med kopi til formannskapet – for fremleggelse i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet.
