

## Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Heim kommune

---

**Møtedato/tid:** 18.11.2019 kl 10:00-15:00

**Møtested:** Rådhuset, kommunestyresalen, Kyrksæterøra

---

**Møtende medlemmer:**

Bjarne Sæther, Leder  
Jorulf Gumdal, nestleder  
Oddny Løwe  
Nina Marø Skårild  
Hallgeir Buhaug

**Forfall:**

**Andre møtende:**

Kjell Næssvold, regnskapsrevisor Revisjon Midt-Norge SA (RMN)  
Torbjørn Brandt, seniorrådgiver Konsek Trøndelag IKS (konsek)

**Kopi:**

Ordfører, rådmann, postmottak Heim kommune, postmottak RMN, Kjell Næssvold, RMN, Tor Arne Stubbe, kontaktperson/fagleder, RMN.

**Arkivsak:** 19/295

**Merknader:**

**Sakliste:**

<b>Saksnr.</b>	<b>Saktittel</b>
01/19	Presentasjon av Konsek Trøndelag IKS
02/19	Presentasjon av Revisjon Midt-Norge SA
03/19	Kontrollutvalget - funksjon, oppgave og rolle
04/19	Strategi og status for regnskapsrevisjon 2019
05/19	Forslag til budsjett for kontrollarbeidet i Heim kommune for 2020 med økonomiplan 2021 - 2023
06/19	Kontrollutvalgets årsplan 2020
07/19	Henvendelse til kontrollutvalget
08/19	Eventuelt
09/19	Referatssaker
10/19	Godkjenning av møteprotokoll

## Sak 01/19 Presentasjon av Konsek Trøndelag IKS

Saken behandlet i  
**Kontrollutvalget i Heim kommune**

Møtedato  
**18.11.2019**

Saknr  
**01/19**

### **Kontrollutvalgssekretariatets innstilling**

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

### **Behandling:**

Sekretariatet presenterte Konsek til utvalget.

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

### **Vedtak:**

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

---

## Sak 02/19 Presentasjon av Revisjon Midt-Norge SA

Saken behandlet i  
**Kontrollutvalget i Heim kommune**

Møtedato  
**18.11.2019**

Saknr  
**02/19**

### **Kontrollutvalgssekretariatets innstilling**

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

### **Behandling:**

Revisor Kjell Næssvold presenterte revisjonsselskapet til kontrollutvalget.

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

### **Vedtak:**

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

---

## Sak 03/19 Kontrollutvalget - funksjon, oppgave og rolle

Saken behandlet i  
**Kontrollutvalget i Heim kommune**

Møtedato  
**18.11.2019**

Saknr  
**03/19**

### **Kontrollutvalgssekretariatets innstilling**

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

### **Behandling:**

Sekretariatet orienterte utvalget om kontrollutvalgets funksjon, rolle og oppgave.

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

### **Vedtak:**

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

---

## Sak 04/19 Strategi og status for regnskapsrevisjon 2019

Saken behandlet i  
**Kontrollutvalget i Heim kommune**

Møtedato  
**18.11.2019**

Saknr  
**04/19**

### **Kontrollutvalgssekretariatets innstilling**

Kontrollutvalget tar revisors redegjørelse til orientering.

**Behandling:**

Revisor Kjell Næssvold orienterte utvalget om status og strategi for regnskapsrevisjonen for 2019.

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Kontrollutvalget tar revisors redegjørelse til orientering.

---

**Sak 05/19 Forslag til budsjett for kontrollarbeidet i Heim kommune for 2020 med økonomiplan 2021 - 2023**

Saken behandlet i  
**Kontrollutvalget i Heim kommune**

Møtedato  
**18.11.2019**

Saknr  
**05/19**

**Kontrollutvalgssekretariatets innstilling**

Kontrollutvalget slutter seg til framlagt budsjettforslag for 2020 med økonomiplan for 2021 -2023 med en totalramme på kr. 1.161.000 kroner.

Kontrollutvalget ber om at budsjettforslaget følger innstillingen til årsbudsjettet etter kommuneloven § 14-3 tredje ledd til kommunestyret, jf. forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 2 Her skrives innstillinga.

**Behandling:**

Sekretariatet la frem forslag til budsjett for kontrollutvalget i Heim kommune for 2020. Kontrollutvalget har flere medlemmer i fullt arbeid. Tidligere ramme for tapt arbeidstjeneste er vesentlig lavere enn nåværende behov. Rammen for tapt arbeidstjeneste økes derfor fra forslagets 22.000 kr. til 42.000 kr.

Kontrollutvalget har flere medlemmer geografisk spredt nå enn tidligere. Tidligere ramme må økes til 15.000. Som en følge av endringene må posten for arbeidsgiveravgift økes.

Mindre nedjusteringer ble innarbeidet i driftsdelen.

Nytt detaljbudsjett for 2020 vil bli utarbeidet og oversendt kommunen som følge av endringene.

Kontrollutvalget ba om at følgende ble protokollført:

Kontrollutvalget vil bemerke at totalrammen for kontrollarbeidet (utgifter til egen drift, honorar sekretariatet og honorar revisjon) i Heim kommune er vesentlig redusert sammenlignet med den sammenslåtte totalrammen for kontrollarbeid for 2019 i Hemne, Halså og en tredjedel av Snillfjord.

Omforent forslag

Kontrollutvalget slutter seg til framlagt budsjettforslag for 2020 med økonomiplan for 2021 - 2023 med en totalramme på kr. 1.195.000 kroner.

Kontrollutvalget ber om at budsjettforslaget følger innstillingen til årsbudsjettet etter kommuneloven § 14-3 tredje ledd til kommunestyret, jf. forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 2.

**Vedtak:**

Kontrollutvalget slutter seg til framlagt budsjettforslag for 2020 med økonomiplan for 2021 -2023 med en totalramme på kr. 1.195.000 kroner.

Kontrollutvalget ber om at budsjettforslaget følger innstillingen til årsbudsjettet etter kommuneloven § 14-3 tredje ledd til kommunestyret, jf. forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 2.

---

## Sak 06/19 Kontrollutvalgets årsplan 2020

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Heim kommune

Møtedato  
18.11.2019

Saknr  
06/19

### Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Kontrollutvalget slutter seg utkast til kontrollutvalgets årsplan for 2020 og vedtar med dette følgende møtedatoer for kontrollutvalget:

- 10. februar
- 27. april
- 8. juni
- 14. September
- 26. Oktober
- 7. desember

### Behandling:

Kontroll behandlet for årsplan for 2020.

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

### Vedtak:

Kontrollutvalget slutter seg utkast til kontrollutvalgets årsplan for 2020 og vedtar med dette følgende møtedatoer for kontrollutvalget:

- 10. februar
- 27. april
- 8. juni
- 14. september
- 26. oktober
- 7. desember

---

## Sak 07/19 Henvendelse til kontrollutvalget

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Heim kommune

Møtedato  
18.11.2019

Saknr  
07/19

### Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Saken legges frem uten innstilling.

### Behandling:

Kontrollutvalget har mottatt en henvendelse/klage på barnevernet.

Før saksbehandlingen startet ba utvalgsmedlem Nina M. Skårild utvalget vurdere hennes habilitet. Medlemmet redegjorde for forhold som kan tenkes å være egnet til å svekke tilliten til upartiskheten til medlemmet.

Utvalgsmedlemmet fråtrådte behandling, det var ikke innkalt varamedlem.

Kontrollutvalget behandlet opplysningene. Kontrollutvalget fattet følgende vedtak:

Utvalgsmedlem Nina M. Skårild er inhabil etter fvl. § 6 andre ledd.

### *Enstemmig*

Deler av saken omhandler taushetsbelagte opplysninger. Utvalget tok stilling til om møtet skulle lukkes. Henvendelsen omhandler bl.a. tidligere forhold som gjelder mindreårige som ikke har samtykket til at disse opplysningene gjøres kjent og som er egnet til å identifisere vedkommende. Henvendelsen omhandler også påstander/kritikk av ordførers håndtering av mottatte varsler.

For den delen av saken som gjelder opplysninger som er underlagt lovpålagt taushetsplikt lukkes møtet, jf. kommuneloven § 11 - 5 andre ledd andre punktum, jf. forvaltningsloven § 13 første ledd

nr. 1.

*Enstemmig.*

Kontrollutvalget fikk utdelt henvendelsen og behandlet saken.

Omforent forslag:

1. Kontrollutvalget ber ordføreren orientere utvalget om håndteringen i forbindelse med mottatte varsler.
2. Kontrollutvalget ber rådmannen orientering utvalget om hvordan kommunen har håndtert eventuelle mottatte varsler de har mottatt.

**Vedtak:**

1. Kontrollutvalget ber ordføreren orientere utvalget om håndteringen i forbindelse med mottatte varsler.
2. Kontrollutvalget ber rådmannen orientering utvalget om hvordan kommunen har håndtert eventuelle mottatte varsler de har mottatt.

---

## Sak 08/19 Eventuelt

Saken behandlet i  
**Kontrollutvalget i Heim kommune**

Møtedato  
**18.11.2019**

Saknr  
**08/19**

### **Kontrollutvalgssekretariatets innstilling**

Saken legges fram uten innstilling.

### **Behandling:**

Utvalget ber om at ulike forhold når det gjelder byggesak vurderes enten gitt som orientering eller inntatt i arbeidet med risiko og vesentlighetsvurdering plan forvaltningsrevisjon, i løpet av våren 2020. Forhold i denne sammenheng er; dimensjonering sprinkelanlegg - Rønningsbakken, fremdrift, status, økonomi med brannstasjonen og mellomtrinnet på Sodvin.

Omforent forslag:

1. Kontrollutvalget ber rådmannen orientere om innkreving av feieravgift, med spesielt med henblikk på kommunens selvkostsberegninger og at innkreving skjer i henhold til vedtak/lov med forskrift.
2. Kontrollutvalget ber rådmannen orienter om drift av Magerøya.

**Vedtak:**

1. Kontrollutvalget ber rådmannen orientere om innkreving av feieravgift, med spesielt med henblikk på kommunens selvkostsberegninger og at innkreving skjer i henhold til vedtak/lov med forskrift.
2. Kontrollutvalget ber rådmannen orienter om drift av Magerøya.

---

## Sak 09/19 Referatssaker

Saken behandlet i  
**Kontrollutvalget i Heim kommune**

Møtedato  
**18.11.2019**

Saknr  
**09/19**

### **Kontrollutvalgssekretariatets innstilling**

Kontrollutvalget tar referatsakene til orientering.

### **Behandling:**

Kontrollutvalget tar vedlagte referatsaker til orientering.

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Kontrollutvalget tar referatsakene til orientering.

---

## **Sak 10/19 Godkjenning av møteprotokoll**

Saken behandlet i  
**Kontrollutvalget i Heim kommune**

Møtedato  
**18.11.2019**

Saknr  
**10/19**

### **Kontrollutvalgssekretariatets innstilling**

Kontrollutvalget godkjenner protokollen fra kontrollutvalgets møte den 18.11.2019.

### **Behandling:**

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

### **Vedtak:**

Kontrollutvalget godkjenner protokollen fra kontrollutvalgets møte den 18.11.2019.

---