



Møteinnkalling - Kontrollutvalget i Levanger kommune

Arkivsak:

Møtedato/tid: 01.10.2019 Kl 09:00

Møtested: Møterom 1065

Møtedeltakere:

Hans Heieraas
Asbjørn Folkvord
Anne Grete Hojem
Johan Fossan
Mette Jørstad

Kopi:

Ordfører, rådmann og revisor

Møtet avvikles for åpne dører, i tråd med kommuneloven § 31.
Eventuelle forfall, eller spørsmål om habilitet, meldes til Konsek Trøndelag IKS
v/Paul Stenstuen på telefon 900 39 065, eller e-post: paul.ivar.stenstuen@konsek.no

Varamedlemmer møter etter nærmere innkalling.

Trondheim/Steinkjer, 24.09.2019

Hans Heieraas (sign.)
Leder av kontrollutvalget

Paul Stenstuen
Seniorrådgiver, Konsek
Trøndelag

Sakliste

Saksnr.	Sakstittel
33/19	Referatsaker
34/19	Orientering fra rådmannen vedrørende kommunens økonomi
35/19	Orientering fra rådmannen om de såkalte krenkesakene ved Levanger ungdomsskole og om status mht. disse
36/19	Orientering fra rådmannen om situasjonen i ungdomsmiljøet i kommunen og om koordineringen mellom de ulike delene av kommunes tiltaksapparat
37/19	Regnskapsrevisors årlige uavhengighetserklæring
38/19	Evaluering av kontrollutvalgets virksomhet i løpet av valgperioden
39/19	Eventuelt
40/19	Godkjenning av møteprotokoll

Referatsaker

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Levanger kommune

Møtedato

01.10.2019

Saknr

33/19

Saksbehandler Paul Ivar Stenstuen

Arkivkode FE - 033, TI - &17

Arkivsaknr 19/191 - 3

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Referatsakene tas til orientering.

Vedlegg

Tilsvar - Kontrollutvalgets besøk ved Ytterøy skole og barnehage

Saksutredning

Følgende referatsaker vil bli presentert i møtet:

1. Tilsvar - Kontrollutvalgets besøk ved Ytterøy skole og barnehage - det oppsummerende notat

Fra: Aunet, Kari Olafsen <kari.olafsen.aunet@levanger.kommune.no>
Sendt: 30. juli 2019 13:23
Til: Paul Ivar Stenstuen
Kopi: Aksnes, Marit Elisabeth; Skjørstad, Sissel Hveding; Heistad, Håvard
Emne: SV: VS: 19/1707 Kontrollutvalgets besøk ved Ytterøy skole og barnehage - det oppsummerende notat

Det er beklagelig at det tar så lang tid før dugnadspengene blir utbetalt!

Etter å ha undersøkt omstendighetene, er konklusjonen at vi har misforståelser i kommunikasjonen mellom enhetsleder for bygg- og eiendom og barnehagens styrer.
Håvard Heistad har ventet på faktura fra Sissel Skjørstad, mens Sissel har ventet på utbetaling.

Håvard Heistad sendte umiddelbart en oppfordring til Sissel Skjørstad om å fakturere beløpet på 25.000,-

Mvh

Kari



[Kari Olafsen Aunet <mailto:kol@levanger.kommune.no>](mailto:kol@levanger.kommune.no)

Enhetsleder

Enhet barnehage

tlf.: 95 83 02 15 www.levanger.kommune.no <<http://www.levanger.kommune.no/>>

sentralbord: (+47) 74 05 25 00

postboks
130, 7601
Levanger



Fra: Paul Ivar Stenstuen <paul.ivar.stenstuen@konsek.no <<mailto:paul.ivar.stenstuen@konsek.no>>>
Dato: 22. juli 2019 kl. 10:31:16 CEST
Til: "Aksnes, Marit Elisabeth" <marit.aksnes@levanger.kommune.no <<mailto:marit.aksnes@levanger.kommune.no>>>
Kopi: Skjørstad, Sissel Hveding <Sissel.Skjoerstad@levanger.kommune.no <<mailto:Sissel.Skjoerstad@levanger.kommune.no>>>
Emne: VS: 19/1707 Kontrollutvalgets besøk ved Ytterøy skole og barnehage - det oppsummerende notat

Medfører dette riktighet? I så fall hvorfor har ikke barnehagen fått disse dugnadspengene?

Mvh Paul Stenstuen

Fra: Skjørstad, Sissel Hveding <Sissel.Skjoerstad@levanger.kommune.no <<mailto:Sissel.Skjoerstad@levanger.kommune.no>>>
Sendt: 4. juli 2019 10:00
Til: Paul Ivar Stenstuen <paul.ivar.stenstuen@konsek.no <<mailto:paul.ivar.stenstuen@konsek.no>>>

Emne: SV: 19/1707 Kontrollutvalgets besøk ved Ytterøy skole og barnehage - det oppsummerende notat

Har intet å bemerke til notatet bortsett fra dugnadspengene som barnehagen ble lovet etter at foreldrene hjalp til med flyttinga i september 2017. De har vi ikke sett noe til enda.

Mvh
Sissel Skjørstad
Styrer
Ytterøy barnehage

Fra: Paul Ivar Stenstuen <paul.ivar.stenstuen@konsek.no <<mailto:paul.ivar.stenstuen@konsek.no>>>

Sendt: 17. juni 2019 10:52

Til: Stene, Ola <Ola.Stene@levanger.kommune.no <<mailto:Ola.Stene@levanger.kommune.no>>>;

Laugsand, Oddrun Helga <Oddrun.Laugsand@levanger.kommune.no <<mailto:Oddrun.Laugsand@levanger.kommune.no>>>; Skjørstad, Sissel Hveding

<Sissel.Skjoerstad@levanger.kommune.no <<mailto:Sissel.Skjoerstad@levanger.kommune.no>>>

Kopi: Aksnes, Marit Elisabeth <marit.aksnes@levanger.kommune.no <<mailto:marit.aksnes@levanger.kommune.no>>>

Emne: 19/1707 Kontrollutvalgets besøk ved Ytterøy skole og barnehage - det oppsummerende notat

Vedlagt følger kontrollutvalgets oppsummerende notat etter besøket ved Ytterøy skole og barnehagen til uttalelse.

Vi ber om å få denne i hende innen 15.08.19.

Med vennlig hilsen



Konsek

Paul Stenstuen
Seniorrådgiver
Konsek Trøndelag IKS
800 39 066

www.konsek.no

Orientering fra rådmannen vedrørende kommunens økonomi

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Levanger kommune

Møtedato

01.10.2019

Saknr

34/19

Saksbehandler Paul Ivar Stenstuen

Arkivkode FE - 033

Arkivsaknr 18/137 - 21

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Kontrollutvalget tar den gitte informasjon til orientering.

Ikke trykte vedlegg

FSK sak 89/19

Saksutredning

Kontrollutvalget har bedt om en orientering fra rådmannen vedrørende kommunens økonomi og drift.

Stikkord for orienteringen:

- Status mht. tjenesteproduksjon og drift
- Prognose for året med forklaringer til avvik
- Plan/strategi for å bringe driften i balanse innenfor de lovpålagte krav

Kontrollutvalget har for øvrig også tidligere hatt fokus på kommunens økonomiske situasjon og har ønsket å høre rådmannens plan for å bringe driften i balanse innenfor de lovpålagte krav.

For enkelte av de store avvikene synes imidlertid årets prognose å være på samme nivå som regnskapet for i fjor. Det vises her til FSK sak 89/19.

Kontrollutvalget er særlig interessert i å høre rådmannens plan og strategi for å bringe driften i balanse innenfor de lovpålagte krav, og hvilke konsekvenser dette vil ha for kommunens organisasjon og tjenesteproduksjon.

Vurdering

Utgifter til lovpålagte tjenester (eksempelvis fosterhjem/opphold i institusjon mv) synes i stor grad å være eksternt gitt og utenfor kommunens kontroll. Kommunens handlingsrom befinner seg med andre ord ikke primært her, men først og fremst innenfor de parametre som er underlagt kommunens kontroll.

Orientering fra rådmannen om de såkalte krenkesakene ved Levanger ungdomsskole og om status mht. disse

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Levanger kommune

Møtedato

01.10.2019

Saknr

35/19

Saksbehandler Paul Ivar Stenstuen

Arkivkode FE - 033

Arkivsaknr 18/137 - 20

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Kontrollutvalget tar den gitte informasjon til orientering.

Saksutredning

Kontrollutvalget har bedt rådmannen om en orientering om de såkalte krenkesakene ved Levanger ungdomsskole og om status mht. disse.

I forbindelse med dette ønsker kontrollutvalget at det også blir orientert om:

- Hvordan det blir arbeidet for å sikre at alle elevene har et godt læringsmiljø og om hvordan elever som opplever utfordringer blir ivaretatt. Kontrollutvalget ønsker også å høre skoleeiers evaluering og eventuelle tiltak som er og/eller vil bli iverksatt.
- Skoleeiers evaluering og vurderinger knyttet til skolens samarbeid og dialog med elevenes foresatte, samt eventuelle tiltak som er og/eller vil bli iverksatt.
- Skoleeiers evaluering og vurderinger knyttet til de ovennevnte punkter for de øvrige skolene i kommunen.

Orienteringen vil bli gitt i møtet.

Orientering fra rådmannen om situasjonen i ungdomsmiljøet i kommunen og om koordineringen mellom de ulike delene av kommunes tiltaksapparat

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Levanger kommune

Møtedato

01.10.2019

Saknr

36/19

Saksbehandler Paul Ivar Stenstuen**Arkivkode** FE - 033**Arkivsaknr** 18/137 - 22

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Kontrollutvalget tar den gitte informasjon til orientering.

Saksutredning

Det har den senere tid vært betydelig oppmerksomhet og omtale i media knyttet til en hendelse i ungdomsmiljøet i kommunen.

Kontrollutvalget har anmodet rådmannen om en orientering om saken, med vekt på følgende punkter:

- Kort om hendelsen og om status i saken
- Hvordan fungerer informasjonsflyten mellom de ulike delene av kommunens tiltaksapparat, og har man kunnet trekke noe lærdom fra saken?

Vurdering

Kontrollutvalget har primært systemvurderinger som sitt mandat og arbeidsfelt. Men dersom rådmannen må komme inn på taushetsbelagt informasjon for å kunne besvare spørsmålet fra kontrollutvalget må i så fall måtte lukke møtet under rådmannens orientering. Jf. kommunelovens §31 nr. 2. og forvl. §13 1. ledd.

Regnskapsrevisors årlige uavhengighetserklæring

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Levanger kommune

Møtedato

01.10.2019

Saknr

37/19

Saksbehandler Paul Ivar Stenstuen

Arkivkode FE - 216

Arkivsaknr 19/230 - 1

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Kontrollutvalget tar den gitte informasjon til etterretning, og har ingen merknader til oppdragsansvarlig regnskapsrevisors vurdering av sin egen uavhengighet.

Vedlegg

Uavhengighetserklæring Levanger kommune

Ikke trykte vedlegg

1. Kommuneloven kap 12
2. Forskrift om kontrollutvalg
3. Forskrift om revisjon

Saksopplysninger

Enhver som foretar revisjon for kommune eller fylkeskommune skal fortløpende vurdere egen uavhengighet. Kravene til uavhengighet og objektivitet gjelder både ved regnskapsrevisjon og ved forvaltningsrevisjon.

Den oppdragsansvarlige revisor skal avgi en skriftlig egenvurdering av sin uavhengighet til kontrollutvalget jf. revisjonsforskriftens § 15, se vedlegg. Ytterligere krav til oppdragsansvarlig revisor er kravet tilandel, jf. revisjonsforskriftens § 12. Oppdragsansvarlig revisor må ha ført en hederligandel, være i stand til å oppfylle sine forpliktelser etter hvert som de forfaller samt være myndig.

Vurdering

Vandelsattest ble lagt fram i forbindelse med skifte av oppdragsansvarlig revisor. På det nåværende tidspunkt vurderes det ikke som nødvendig å be revisor om en fornyet vandelsattest.

Kontrollutvalget kan ta oppdragsansvarlig regnskapsrevisors vurdering av egen uavhengighet til etterretning.

Egenvurdering av uavhengighet:

Levanger kommune

Kommuneloven § 79 og forskrift om revisjon § 13 setter krav til revisors uavhengighet. Kravene er beskrevet i bestemmelsene. I tillegg setter forskrift om revisjon § 14 begrensninger. Dette dokumentet beskriver revisors egenvurdering og skal ivareta krav i forskrift om revisjon § 15.

Ansettelsesforhold	Undertegnede har ikke ansettelsesforhold i andre stillinger enn i revisjonsselskapet
Medlem i styrende organer	Undertegnede er ikke medlem i styrende organer i noen virksomhet som Levanger kommune deltar i.
Delta eller inneha funksjoner i annen virksomhet, som kan føre til interessekonflikt eller svekket tillit	Undertegnede deltar ikke i eller innehar funksjoner i annen virksomhet som kan føre til interessekonflikt eller svekket tillit til rollen som revisor.
Nærstående	Undertegnede har ikke nærstående som har en slik tilknytning til Levanger kommune at dette har betydning for min uavhengighet og objektivitet i utførelsen av revisjonsoppdraget.
Rådgivnings- eller andre tjenester som er egnet til å påvirke revisors habilitet	<p>Undertegnede bekrefter at det ikke er ytet rådgivning eller andre tjenester overfor Levanger kommune som er av en slik art at dette kommer i konflikt med denne bestemmelsen.</p> <p>Før slike tjenester utføres, vurderer revisor rådgivningens eller tjenestens art i forhold til revisors uavhengighet og objektivitet. Dersom revisor konkluderer med at utøvelse av slik tjeneste kommer i konflikt med bestemmelsen i forskriftens § 14, utfører revisor ikke tjenesten. Hvert enkelt tilfelle vurderes særskilt.</p> <p>Revisor vil kunne besvare spørsmål/henvendelser som er å betrakte som veiledning og bistand og ikke revisjon. Slike veiledninger skjer med varsomhet og på en måte som ikke binder opp revisors senere revisjons- og kontrollvurderinger.</p>
Tjenester under (fylkes)kommunens egne ledelses- og kontroll-oppgaver	Undertegnede bekrefter at det ikke ytes tjenester overfor Levanger kommune som hører inn under kommunens egne ledelses- og kontrolloppgaver.
Opptre som fullmektig for den revisjonspliktige	Undertegnede bekrefter at verken revisor eller Revisjon Midt-Norge SA opptre som fullmektig for Levanger kommune.
Andre særegne forhold	Undertegnede kjenner ikke til andre særegne forhold som er egnet til å svekke tilliten til min uavhengighet og objektivitet.

Steinkjer 10. juli 2019

Knut Tanem
registrert revisor

Evaluering av kontrollutvalgets virksomhet i løpet av valgperioden

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Levanger kommune

Møtedato

01.10.2019

Saknr

38/19

Saksbehandler Paul Ivar Stenstuen

Arkivkode FE - 033

Arkivsaknr 18/142 - 8

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Saken legges fram uten forslag til vedtak.

Ikke trykte vedlegg

1. Kontrollutvalgets sak 17/19
2. Kontrollutvalgets årsplaner

Saksopplysninger

En evaluering av kontrollutvalgets virksomhet kan bl.a. inneholde disse hovedpunktene:

Utvalgets primære oppgaver

- Har utvalget bidratt til å skape tillit hos innbyggerne til at forvaltningen foregår korrekt og i samsvar med politiske vedtak?
- Har kontrollutvalget vært et synlig organ som har våget å stille spørsmål ved hvordan virksomheten drives?

Forholdet til kommunestyret

- Hvordan har kommunikasjonen og informasjonsflyten mellom kontrollutvalget og kommunestyret fungert?

Forholdet til administrasjonen

- Har rådmannen svart opp henvendelsene fra kontrollutvalget på tilfredsstillende måte og innenfor rimelig tid?

Samarbeidet med sekretariatet og revisjonen

- Har samarbeidet med sekretariatet fungert slik kontrollutvalget ønsker?
- Har samarbeidet med revisjonen fungert slik kontrollutvalget ønsker?
- Er revisjonens oppdrag utført og rapportert i samsvar med kontrollutvalgets forventninger?

Vurdering

Ved slutten av kontrollutvalgets funksjonsperiode 2015-2019 synes det naturlig at kontrollutvalget foretar en evaluering av sitt arbeid.

Eventuelt

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Levanger kommune

Møtedato

01.10.2019

Saknr

39/19

Saksbehandler Paul Ivar Stenstuen**Arkivkode** FE - 033, TI - &17**Arkivsaknr** 19/191 - 5

Saksutredning

Det fattes ikke vedtak under eventuelt. Dersom utvalget ønsker å fatte et vedtak knyttet til et tema som tas opp i møte må egen sak om dette settes på sakslisten.

Godkjenning av møteprotokoll

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Levanger kommune

Møtedato

01.10.2019

Saknr

40/19

Saksbehandler Paul Ivar Stenstuen

Arkivkode FE - 033, TI - &17

Arkivsaknr 19/191 - 4

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Protokollen fra dagens møte godkjennes.

Saksutredning

Protokollen fra dagens møte vil bli opplest for godkjenning i møtet.