

Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Orkland kommune

Arkivsak: 20/356

Møtedato/tid: 15.09.2020 kl 09:00 – 12:45

Møtested: Rådhuset, Formannskapssalen

Møtende medlemmer:

Mads Løkeland-Stai, leder

Grethe Gravrokk Sand, nestleder

Aud Inger Kalseth

Joar Syrstadeng

Forfall:

Roald Furuli

Andre møtende:

Roy Fritzon, rådgiver (sak 27)

Roar Arne Reinhaug, controller (sak 28)

Stein Erik Stubmo, regnskapssjef (sak 27 og 28)

Kjell Næssvold, Revisjon Midt-Norge SA (sak 27 og 28)

Ann Katharine Gardner, Revisjon Midt-Norge SA (sak 29)

Hanne Marit Ulseth Bjerkan, Revisjon Midt-Norge SA (sak 30)

Eva J. Bekkavik, Konsek Trøndelag IKS

Merknader: Ingen merknader til innkalling og sakliste.

Sakliste:

Saksnr.	Saktittel
27/20	Kontrollutvalgets uttalelse om Meldal kommunes årsregnskap 2019
28/20	Kontrollutvalgets uttalelse om Snillfjord kommunes årsregnskap 2019
29/20	Forenklet etterlevelseskontroll - offentlige anskaffelser
30/20	Bestilling av forvaltningsrevisjon - byggeprosjekter
31/20	Oppfølging av politiske vedtak i Orkland kommune
32/20	Budsjettkontroll pr. 31.08.2020
33/20	Forslag til budsjett 2021 med økonomiplan 2021-2024 for kontrollutvalget
34/20	Referatsaker
35/20	Eventuelt
36/20	Godkjenning av protokoll fra dagens møte

Sak 27/20 Kontrollutvalgets uttalelse om Meldal kommunes årsregnskap 2019

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Orkland kommune

Møtedato
15.09.2020

Saknr
27/20

Forslag til vedtak

Kontrollutvalgets uttalelse vedrørende Meldal kommunes årsregnskap for 2019 oversendes kommunestyret. Kopi sendes formannskapet før de foretar innstilling i regnskapssaken.

Behandling:

Roy Fritzon, rådgiver, orienterte og svarte på spørsmål om regnskap og årsberetning for 2019. Kjell Næssvold, oppdragsansvarlig revisor, ga en orientering om revisors arbeid med regnskapet for 2019.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalgets uttalelse vedrørende Meldal kommunes årsregnskap for 2019 oversendes kommunestyret. Kopi sendes formannskapet før de foretar innstilling i regnskapssaken.

Sak 28/20 Kontrollutvalgets uttalelse om Snillfjord kommunes årsregnskap 2019

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Orkland kommune

Møtedato
15.09.2020

Saknr
28/20

Forslag til vedtak

Kontrollutvalgets uttalelse vedrørende Snillfjord kommunes årsregnskap for 2019 oversendes kommunestyret. Kopi sendes formannskapet før de foretar innstilling i regnskapssaken.

Behandling:

Roar Arne Reinhaug, controller, orienterte og svarte på spørsmål om regnskap og årsberetning for 2019. Kjell Næssvold, oppdragsansvarlig revisor, ga en orientering om revisors arbeid med regnskapet for 2019.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalgets uttalelse vedrørende Snillfjord kommunes årsregnskap for 2019 oversendes kommunestyret. Kopi sendes formannskapet før de foretar innstilling i regnskapssaken.

Sak 29/20 Forenklet etterlevelseskontroll - offentlige anskaffelser

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Orkland kommune

Møtedato
15.09.2020

Saknr
29/20

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar revisors attestasjonsuttalelse om etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen til orientering.

Behandling:

Ann Katharine Gardner, oppdragsansvarlig revisor, orienterte og svarte på spørsmål fra

kontrollutvalget.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar revisors attestasjonsuttalelse om etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen til orientering.

Sak 30/20 Bestilling av forvaltningsrevisjon - byggeprosjekter

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Orkland kommune

Møtedato
15.09.2020

Saknr
30/20

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget viser til plan for forvaltningsrevisjon 2020–2024 og bestiller en forvaltningsrevisjon om byggeprosjekter.
2. Prosjektplan med ressursramme og tidspunkt for ferdig rapport oversendes kontrollutvalgets sekretariat innen 30.10.2020 og legges frem for kontrollutvalget på utvalgets møte 10.11.2020.
3. Kontrollutvalget gir sekretariatet fullmakt til å følge opp prosjektet på vegne av utvalget.

Behandling:

Hanne Marit Ulseth Bjerkan, forvaltningsrevisor, bisto kontrollutvalget under behandling av saken.

Kontrollutvalget ønsker å vinkle forvaltningsrevisjonen mot: planlegging og prosess, arbeidslivskriminalitet og sosial dumping.

Forvaltningsrevisjonen bør omfatte byggeprosjekt fra de gamle kommunene og byggeprosjekt som er påbegynt i gammel kommune og videreført i Orkland kommune. Aktuelle byggeprosjekter kan være: Folkehelsesenteret, Meldal Helsetun, brannstasjonen på Orkanger.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget viser til plan for forvaltningsrevisjon 2020–2024 og bestiller en forvaltningsrevisjon om byggeprosjekter.
 2. Prosjektplan med ressursramme og tidspunkt for ferdig rapport oversendes kontrollutvalgets sekretariat innen 30.10.2020 og legges frem for kontrollutvalget på utvalgets møte 10.11.2020.
 3. Kontrollutvalget gir sekretariatet fullmakt til å følge opp prosjektet på vegne av utvalget.
-

Sak 31/20 Oppfølging av politiske vedtak i Orkland kommune

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Orkland kommune

Møtedato
15.09.2020

Saknr
31/20

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar saken til orientering og ber sekretariatet om å oppdatere oversikten "Saker for videre oppfølging" etter eventuelle innspill fremkommet i møtet.

Behandling:

Medlemmene i kontrollutvalget orienterte kort fra sitt ansvarsområde.

Følgende tillegg til vedtak ble fattet:

Kontrollutvalget ber om en orientering fra rådmannen om rutiner for publisering av politiske saker

i First Agenda og på kommunens hjemmeside, herunder dokumentasjon av orienteringer som blir gitt direkte i møtene.

Forslag til vedtak og tillegg ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar saken til orientering og ber sekretariatet om å oppdatere oversikten "Saker for videre oppfølging" etter eventuelle innspill fremkommet i møtet.

Kontrollutvalget ber om en orientering fra rådmannen om rutiner for publisering av politiske saker i First Agenda og kommunens hjemmeside, herunder dokumentasjon av orienteringer som blir gitt direkte i møtene.

Sak 32/20 Budsjettkontroll pr. 31.08.2020

Saken behandlet i Kontrollutvalget i Orkland kommune	Møtedato 15.09.2020	Saknr 32/20
--	-------------------------------	-----------------------

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar budsjettkontroll pr. 31.08.2020 til orientering.

Behandling:

Kontrollutvalget ber sekretariatet om å ta kontakt med regnskapsavdelingen for å få orden på poster i regnskapet.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar budsjettkontroll pr. 31.08.2020 til orientering.

Sak 33/20 Forslag til budsjett 2021 med økonomiplan 2021-2024 for kontrollutvalget

Saken behandlet i Kontrollutvalget i Orkland kommune	Møtedato 15.09.2020	Saknr 33/20
--	-------------------------------	-----------------------

Forslag til vedtak

Kontrollutvalgets forslag til økonomiplan for 2021 – 2024 og budsjett for 2021 med en ramme på kr 1 927 000,- inkludert kjøp av revisjonstjenester og sekretariatstjenester for kontrollutvalget, vedtas.

Forslaget skal følge innstillingen til årsbudsjett etter kommuneloven § 14-3 til kommunestyret.

Behandling:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalgets forslag til økonomiplan for 2021 – 2024 og budsjett for 2021 med en ramme på kr 1 927 000,- inkludert kjøp av revisjonstjenester og sekretariatstjenester for kontrollutvalget, vedtas.

Forslaget skal følge innstillingen til årsbudsjett etter kommuneloven § 14-3 til kommunestyret.

Sak 34/20 Referatsaker

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Orkland kommune

Møtedato
15.09.2020

Saknr
34/20

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar referatsakene til orientering.

Behandling:

Kontrollutvalget har fått følgende dokumenter som referatsaker:

1. Kommunestyrets vedtak i sak 37/20 (møte 24.06.2020)
2. Kommunestyrets vedtak i sak 48/20 (møte 02.09.2020)
3. Fjernmøteforskriften har en bestemmelse som sier at den oppheves 1. august 2020.
4. Hvilke saker skal kommunedirektøren gis anledning til å uttale seg i ?
5. En eiendomsmekler som virker i en kommune der vedkommende sitter i planutvalg og kommunestyre, vil i mange saker kunne ha en dobbeltrolle. Når blir en eiendomsmekler inhabil?
6. Kommunedirektør eller andre i administrasjonen kan innkalles til å møte for utvalget, eller bli bedt om å avgi en skriftlig redegjørelse.
7. Administrasjonen har et visst spillerom når det gjelder hvilke dokumenter som skal følge saken når den går til behandling i det folkevalgte organet.
8. Er sluttavtaler mellom kommuner og rådmenn som går av, omfattet av offentlighetsloven?
9. Kan man regne ut hva det koster samfunnet at noen faller varig utenfor? Utenfor-regnskapet prøver det – og setter tall på hvor mye det lønner seg å investere i forebygging.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar referatsakene til orientering.

Sak 35/20 Eventuelt

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Orkland kommune

Møtedato
15.09.2020

Saknr
35/20

Forslag til vedtak

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Behandling:

Kommuneplanens samfunnsdel

Kontrollutvalget diskuterte kommunens økonomiske målsetninger, oppdragsansvarlig revisor forklarte litt om kommunale målsetninger generelt.

Frivilligsentralen

Kontrollutvalget ber rådmannen om en orientering om økonomi og drift ved frivilligsentralene i Orkland kommune.

Publisering av kontrollutvalgets sakspapirer på First Agenda

Kontrollutvalget ber sekretariatet om å kontakte kommunen ang. publisering av utvalgets sakspapirer.

Vedtak:

Frivilligsentralen

Kontrollutvalget ber rådmannen om en orientering om økonomi og drift ved frivilligsentralene i Orkland kommune.

Publisering av kontrollutvalgets sakspapirer på First Agenda

Kontrollutvalget ber sekretariatet om å kontakte kommunen ang. publisering av utvalgets sakspapirer.

Sak 36/20 Godkjenning av protokoll fra dagens møte

Saken behandlet i Kontrollutvalget i Orkland kommune	Møtedato 15.09.2020	Saknr 36/20
--	-------------------------------	-----------------------

Forslag til vedtak

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 15.09.2020, godkjennes.

Behandling:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 15.09.2020, godkjennes.
