

Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Flatanger kommune

Arkivsak: 20/350
Møtedato/tid: 17.09.2020 kl 09:00 – 13.20
Møtested: Miljøbygget, sal I

Møtende medlemmer:

Kari Leknes
Martin Klocke
Maren Nordhus
Håvard Haarstadstrand
Svein Gøran Halmøy

Forfall:

Fredrik Dahle Klocke
Susann Aagård Skotnes,

Andre møtende:

Einar Sandlund, Konsek Trøndelag IKS
Rune Strøm, rådmann, sak 13/20

Merknader: Ingen merknader til innkalling og sakliste.

Sakliste:

Saksnr.	Saktittel
13/20	Plan forvaltningsrevisjon 2020 - 2024
14/20	Plan for eierskapskontroll 2020-2024
15/20	Referatsaker september 20
16/20	Budsjett for kontrollarbeidet 2021
17/20	Uavhengig revisors attestasjonsuttalelse om etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen
18/20	Fjernmøter i kontrollutvalget m.v.
19/20	Informasjon til kontrollutvalget - enhetsbesøk/orienteringer
20/20	Oppdragsansvarlig regnskapsrevisors uavhengighetserklæring
21/20	Godkjenning av protokoll

Sak 13/20 Plan forvaltningsrevisjon 2020 - 2024

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Flatanger kommune

Møtedato
17.09.2020

Saknr
13/20

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget slutter seg til det fremlagte forslag til plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2020 – 2024.
2. Saken oversendes kommunestyret med slik innstilling til vedtak:

- 1) *Kommunestyret vedtar plan for forvaltningsrevisjon 2020-2024 med slik prioritering av forvaltningsrevisjoner:*

- *Psykisk helsevern, rus, kulturtilbud barn og unge*
- *Etikk og varsling*
- *Personal; små fagmiljø, sårbarhet, sykefravær, kompetanse*

Forvaltningsrevisjon i selskap hvor andre kommuner vedtar dette og Flatanger kommune er medeier.

- 1) *Kontrollutvalget gis fullmakt til å gjøre endringer i planen.*

Behandling:

Det ble fremmet slikt omforent forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget slutter seg til det fremlagte utkast, med tilleggsforslag, til plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2020 – 2024.
2. Saken oversendes kommunestyret med slik innstilling til vedtak:

Prioritering av forvaltningsrevisjoner:

- 1, *Psykisk helsevern, rus, kulturtilbud barn og unge*

Uprioritert liste:

- *Etikk og varsling*
- *Personal; små fagmiljø, sårbarhet, sykefravær, kompetanse*
- *Fritidsbebyggelse og kommunale tjenester; avløp, helsetjenester, miljø,m.v.*
- *Nord-Trøndelag Krisesenter IKS*

Forvaltningsrevisjon i selskap hvor andre kommuner vedtar dette og Flatanger kommune er medeier.

3. *Kontrollutvalget gis fullmakt til å gjøre endringer i planen.*

Omforent forslag enstemmig vedtatt.

Vedtak:

- 1) Kontrollutvalget slutter seg til det fremlagte utkast, med tilleggsforslag, til plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2020 – 2024.
- 2) Saken oversendes kommunestyret med slik innstilling til vedtak:

1.Kommunestyret vedtar plan for forvaltningsrevisjon 2020-2024 med slik prioritering av

forvaltningsrevisjoner:

1. *Psykisk helsevern, rus, kulturtilbud barn og unge*

Upprioritert liste:

- *Etikk og varsling*
- *Personal; små fagmiljø, sårbarhet, sykefravær, kompetanse*
- *Fritidsbebyggelse og kommunale tjenester; avløp, helsetjenester, miljø,m.v.*
- *Nord-Trøndelag Krisesenter IKS*

Forvaltningsrevisjon i selskap hvor andre kommuner vedtar dette og Flatanger kommune er medeier.

2) *Kontrollutvalget gis fullmakt til å gjøre endringer i planen.*

Sak 14/20 Plan for eierskapskontroll 2020-2024

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Flatanger kommune

Møtedato
17.09.2020

Saknr
14/20

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget slutter seg til det fremlagte forslag til plan for eierskapskontroll for perioden 2020 – 2024.
2. Saken oversendes kommunestyret med slik innstilling til vedtak:
 1. *Kommunestyret vedtar plan for eierskapskontroll 2020-2024 med slik prioritering av eierskapskontroller:*

Eierskapsmelding

Eierskapskontroll i selskap hvor andre kommuner vedtar dette, og Flatanger kommune er medeier

2. *Kontrollutvalget gis fullmakt til å gjøre endringer i planen*

Behandling:

Det ble fermet slikt tilleggsforslag til pkt. 2.1:

- *Nord Trøndelag Krisesenter IKS*

Enstemmig

Vedtak:

- 1) Kontrollutvalget slutter seg til det fremlagte forslag til plan for eierskapskontroll for perioden 2020 – 2024.
- 2) Saken oversendes kommunestyret med slik innstilling til vedtak:
 - 1) *Kommunestyret vedtar plan for eierskapskontroll 2020-2024 med slik prioritering av eierskapskontroller:*
 - *Eierskapsmelding*
 - *Nord-Trøndelag Krisesenter IKS*

- *Eierskapskontroll i selskap hvor andre kommuner vedtar dette, og Flatanger kommune er medeier*

2) *Kontrollutvalget gis fullmakt til å gjøre endringer i planen*

Sak 15/20 Referatsaker september 20

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Flatanger kommune

Møtedato
17.09.2020

Saknr
15/20

Forslag til vedtak

Referatsakene tas til orientering.

Behandling:

Brev fra Revisjon Midt-Norge SA datert 09.09.20 vedr. faktaundersøkelse ble lagt frem i møtet.

Enstemmig

Vedtak:

Referatsakene tas til orientering.

Sak 16/20 Budsjett for kontrollarbeidet 2021

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Flatanger kommune

Møtedato
17.09.2020

Saknr
16/20

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget, med forbehold om årsbudsjettvedtaket til Revisjon Midt-Norge SA, slutter seg til det framlagte forslag til driftsbudsjett for 2021 for kontrollarbeidet i Flatanger kommune med en total ramme på kr 637.000.-.
2. Budsjettforslaget tar ikke høyde for ekstraordinære ressursbehov i kontrollsammenheng.
3. Forslaget oversendes rådmannen for videre behandling i samsvar med § 2 i forskrift om kontrollutvalg og revisjon.

Behandling:

Det ble fremmet slikt tilleggsforslag:

Posten kursutgifter økes med kr. 10.000.- slik at alle medlemmene i Kontrollutvalget gis mulighet til å delta på NKRF's kontrollutvalgskonferanse.

Enstemmig

Vedtak:

1. Kontrollutvalget, med forbehold om årsbudsjettvedtaket til Revisjon Midt-Norge SA, slutter seg til forslag til driftsbudsjett for 2021 for kontrollarbeidet i Flatanger kommune med en total ramme på kr 647.000.-.
 2. Budsjettforslaget tar ikke høyde for ekstraordinære ressursbehov i kontrollsammenheng.
 3. Forslaget oversendes rådmannen for videre behandling i samsvar med § 2 i forskrift om kontrollutvalg og revisjon.
-

Sak 17/20 Uavhengig revisors attestasjonsuttalelse om etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Flatanger kommune

Møtedato
17.09.2020

Saknr
17/20

Forslag til vedtak

Revisors attestasjonsuttalelse om etterlevelse av lov om offentlige anskaffelser tas til orientering.

Behandling:

Enstemmig

Vedtak:

Revisors attestasjonsuttalelse om etterlevelse av lov om offentlige anskaffelser tas til orientering.

Sak 18/20 Fjernmøter i kontrollutvalget m.v.

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Flatanger kommune

Møtedato
17.09.2020

Saknr
18/20

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget er tilfreds med hvordan fjernmøter har fungert som møteform, og i spesielle tilfeller ønsker kontrollutvalget fortsatt å ha mulighet til å benytte seg av dette.
2. Kontrollutvalget anbefaler rådmannen og ordfører å vurdere om mulighet for fjernmøter også bør gjøres gjeldende for kommunens øvrige folkevalgte organ.
3. Saken oversendes kommunestyret med slik innstilling på vedtak:

- 1) *Leder av kontrollutvalget kan bestemme at et møte i kontrollutvalget skal avvikles som fjernmøte.*
- 2) *Allmenheten skal på en enkel måte ha mulighet til å overvære møtet.*
- 3) *Rådmannen innarbeider de nødvendige endringer i reglement for folkevalgte organ.*

Behandling:

Det ble fremmet slikt endring i pkt.1:

I ekstraordinære tilfeller ønsker kontrollutvalget fortsatt å kunne benytte fjernmøter som møteform.

Pkt. 2 fjernes.

Enstemmig

Vedtak:

- 1) I ekstraordinære tilfeller ønsker kontrollutvalget fortsatt å kunne benytte fjernmøter som møteform.
- 2) Saken oversendes kommunestyret med slik innstilling på vedtak:
 1. *Leder av kontrollutvalget kan bestemme at et møte i kontrollutvalget skal avvikles som fjernmøte.*
 2. *Allmenheten skal på en enkel måte ha mulighet til å overvære møtet.*

3. Rådmannen innarbeider de nødvendige endringer i reglement for folkevalgte organ.

Sak 19/20 Informasjon til kontrollutvalget - enhetsbesøk/orienteringer

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Flatanger kommune

Møtedato
17.09.2020

Saknr
19/20

Forslag til vedtak

1. Pga. covid-19 gjennomfører kontrollutvalget ikke enhetsbesøk høsten 2020.
2. Rådmannen, eller de han bemyndiger, inviteres til kontrollutvalget i novembermøtet, for gi orienteringer om:

-

Behandling:

Det ble fremmet slikt omforent forslag til vedtak:

1. Pga. covid-19 gjennomfører kontrollutvalget ikke enhetsbesøk høsten 2020.
2. Rådmannen, eller de han bemyndiger, inviteres til kontrollutvalget i novembermøtet, for gi orienteringer om:
 - Status fremdrift planlegging, drift og utfordringer utearealer skole og barnehage
 - Lovverk/forskrifter, status, ressurser og utfordringer psykisk helsevern/rus
 - Status, ressurser og utfordringer kulturtilbud barn og unge

Enstemmig

Vedtak:

- 1) Pga. covid-19 gjennomfører kontrollutvalget ikke enhetsbesøk høsten 2020.
- 2) Rådmannen, eller de han bemyndiger, inviteres til kontrollutvalget i novembermøtet, for gi orienteringer om:
 - Status fremdrift planlegging, drift og utfordringer utearealer skole og barnehage
 - Lovverk/forskrifter, status, ressurser og utfordringer psykisk helsevern/rus
 - Status, ressurser og utfordringer kulturtilbud barn og unge

Sak 20/20 Oppdragsansvarlig regnskapsrevisors uavhengighetserklæring

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Flatanger kommune

Møtedato
17.09.2020

Saknr
20/20

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar den gitte informasjonen til etterretning, og har ingen merknader til oppdragsansvarlig regnskapsrevisor sin vurdering av uavhengighet.

Behandling:

Enstemmig

Vedtak:

Kontrollutvalget tar den gitte informasjonen til etterretning, og har ingen merknader til oppdragsansvarlig regnskapsrevisor sin vurdering av uavhengighet.

Sak 21/20 Godkjenning av protokoll

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Flatanger kommune

Møtedato
17.09.2020

Saknr
21/20

Forslag til vedtak

Protokollen godkjennes

Behandling:

Protokollen ble gjennomgått i møtet.

Vedtak:

Protokollen godkjennes
