

## Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Meråker kommune

**Arkivsak:** 20/351  
**Møtedato/tid:** 16.09.2020 kl 09:00 – 12.45  
**Møtested:** Feren - Rådhuset

---

### Møtende medlemmer:

Torfinn Krogstad  
Marit Øverkil  
Bjørn Madslangrud  
Gunnar Smedberg

### Forfall:

Gunnar Hanssen  
Monika Strøm

### Andre møtende:

Einar Sandlund, Konsek Trøndelag IKS  
Arve Gausen, Revisjon Midt-Norge, sak 22-24/20  
Petter Arne Gudding, Revisjon Midt-Norge, sak 22-24/20  
Arne Ketil Auran, kommunaldirektør, sak 22-24/20  
Kjersti Kjenes, ordfører, sak 22-23/20, 25-31/20  
Gunhild Warø, sektorsjef, sak 22/30

**Merknader:** Ingen merknader til innkalling og sakliste.

### Sakliste:

<b>Saksnr.</b>	<b>Saktittel</b>
22/20	Orientering fra administrasjonen - tjenesteleveranser barnevern og PPT
23/20	Forvaltningsrevisjonsrapport - Offentlige anskaffelser, følges regelverket?
24/20	Prosjektplan - undersøkelse Myra
25/20	Plan forvaltningsrevisjon 2020 - 2024
26/20	Plan eierskapskontroll 2020 - 2024
27/20	Budsjett for kontrollarbeidet 2021
28/20	Informasjon til kontrollutvalget - enhetsbesøk/orienteringer
29/20	Referatsaker september 2020
30/20	Eventuelt
31/20	Godkjennig av protokoll

## Sak 22/20 Orientering fra administrasjonen - tjenesteleveranser barnevern og PPT

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Meråker kommune

Møtedato  
16.09.2020

Saknr  
22/20

### Forslag til vedtak

Den gitte informasjon tas til orientering

### Behandling:

Sektorsjef Warø og kommunedirektøren orienterte om tjenesteleveranser innen barnevern og PPT, samt svarte på spørsmål fra kontrollutvalget.

Enstemmig

### Vedtak:

Den gitte informasjon tas til orientering

---

## Sak 23/20 Forvaltningsrevisjonsrapport - Offentlige anskaffelser, følges regelverket?

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Meråker kommune

Møtedato  
16.09.2020

Saknr  
23/20

### Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget tar forvaltningsrevisjonsrapporten, Offentlige anskaffelser, følges regelverket?, til orientering.
2. Saken oversendes kommunestyret med slik innstilling til vedtak:
  - 1) *Kommunestyret tar forvaltningsrevisjonsrapporten, Offentlige anskaffelser, følges regelverket?, til orientering.*
  - 2) *Kommunestyret ber kommunedirektøren følge opp anbefalingene:*
    - *Ansatte med innkjøpsansvar må gis opplæring i kommunens etablerte systemer*
    - *Det skal etableres kontrollfunksjon av kommunens egne anskaffelser*
    - *Anskaffelsesdokumentasjon skal arkiveres i samsvar med kommunens arkivrutiner og arkivlovens krav*
3. *Det skal gis skriftlig tilbakemelding til kontrollutvalget, med kopi til kommunestyret, innen 01.04.21 på hvordan anbefalingene er fulgt opp.*

### Behandling:

Revisor Gausen presenterte rapporten og svarte på spørsmål fra kontrollutvalget.

Sekretær opplyste at det i neste møte vil komme egen sak fra regnskapsrevisor på attestasjonsuttalelse om etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen.

Enstemmig

## Vedtak:

1. Kontrollutvalget tar forvaltningsrevisjonsrapporten, Offentlige anskaffelser, følges regelverket?, til orientering.
  2. Saken oversendes kommunestyret med slik innstilling til vedtak:
    - 1) Kommunestyret tar forvaltningsrevisjonsrapporten, Offentlige anskaffelser, følges regelverket?, til orientering.
    - 2) Kommunestyret ber kommunedirektøren følge opp anbefalingene:
      - *Vedtatt anskaffelsesstrategi og kommunens delegasjons- og økonomibestemmelser må revideres*
      - *Ansatte med innkjøpsansvar må gis opplæring i kommunens etablerte systemer*
      - *Det skal etableres kontrollfunksjon av kommunens egne anskaffelser*
      - *Anskaffelsesdokumentasjon skal arkiveres i samsvar med kommunens arkivrutiner og arkivlovens krav*
  3. Det skal gis skriftlig tilbakemelding til kontrollutvalget, med kopi til kommunestyret, innen 01.04.21 på hvordan anbefalingene er fulgt opp
- 

## Sak 24/20 Prosjektplan - undersøkelse Myra

Saken behandlet i  
**Kontrollutvalget i Meråker kommune**

Møtedato  
**16.09.2020**

Saknr  
**24/20**

### Forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget slutter seg til prosjektplan – undersøkelse Myra datert 28.08.20. med leveranse 15.03.21 og innenfor den angitte ressursbruk på 310 timer.
2. Saken oversendes kommunestyret med slik innstilling til vedtak:
  - 1) *Kommunestyret godkjenner prosjektplan datert 28.08.20.*
  - 2) *Rapporten forventes levert 15.03.21 og innenfor den angitte ressursbruk på 310 timer.*
  - 3) *Kontrollutvalget skal orienteres underveis for å kunne ta stilling til evt. behov for endringer i prosjektplanen.*
  - 4) *Hvis det viser seg nødvendig med, innenfor angitt ressursramme i pkt. 2, med ekstrabevilgninger i budsjettet for kontrollarbeidet, kjøp av revisjonstjenester, vil kommunestyret evt. måtte komme tilbake til det i egen sak etter innstilling fra kontrollutvalget.*

### Behandling:

Revisor Gudding presenterte prosjektplanen og svarte på spørsmål fra kontrollutvalget.

Innspill fra kommunedirektør og ordfører datert hhv. 14. og 9.9.20 ble delt ut i møtet.

Enstemmig

### Vedtak:

1. Kontrollutvalget slutter seg til prosjektplan – undersøkelse Myra datert 28.08.20. med leveranse 15.03.21 og innenfor den angitte ressursbruk på 310 timer.

Saken oversendes kommunestyret med slik innstilling til vedtak:

- 1) *Kommunestyret godkjenner prosjektplan datert 28.08.20.*
  - 2) *Rapporten forventes levert 15.03.21 og innenfor den angitte ressursbruk på 310 timer.*
  - 3) *Kontrollutvalget skal orienteres underveis for å kunne ta stilling til evt. behov for endringer i prosjektplanen.*
  - 4) *Hvis det viser seg nødvendig med, innenfor angitt ressursramme i pkt. 2, med ekstrabevilginger i budsjettet for kontrollarbeidet, kjøp av revisjonstjenester, vil kommunestyret evt. måtte komme tilbake til det i egen sak etter innstilling fra kontrollutvalget.*
- 

## Sak 25/20 Plan forvaltningsrevisjon 2020 - 2024

Saken behandlet i  
**Kontrollutvalget i Meråker kommune**

Møtedato  
**16.09.2020**

Saknr  
**25/20**

### 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 forvaltningsrevisjon 2020-2024 med slik prioritering av forvaltningsrevisjoner:*
    - *Sårbarhet i personell, kompetanse og ressurser lønn-/økonomiprosesser*
    - *Tidlig innsats og samarbeid skole/barnehage/PPT og barnevern*
    - *Meråker Alpinsenter AS*
    - *Kulturtilbud til unge*
  - Forvaltningsrevisjon i selskap hvor andre kommuner vedtar dette og Meråker kommune er medeier.*
2. *Kontrollutvalget gis fullmakt til å gjøre endringer i planen.*

**Behandling:**  
Enstemmig

### 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 forvaltningsrevisjon 2020-2024 med slik prioritering av forvaltningsrevisjoner:*
    - *Sårbarhet i personell, kompetanse og ressurser lønn-/økonomiprosesser*
    - *Tidlig innsats og samarbeid skole/barnehage/PPT og barnevern*
    - *Meråker Alpinsenter AS*
    - *Kulturtilbud til unge*
  - Forvaltningsrevisjon i selskap hvor andre kommuner vedtar dette og Meråker kommune er medeier.*

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

## Sak 26/20 Plan eierskapskontroll 2020 - 2024

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Meråker kommune

Møtedato  
16.09.2020

Saknr  
26/20

### 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:

1. Eierskapskontroll
2. Meråker Alpinsenter as

*I selskap hvor Meråker kommune er medeier og andre kommuner vedtar eierskapskontroll.*

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

### Behandling:

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:

1. Eierskapskontroll
2. Meråker Alpinsenter as

*I selskap hvor Meråker kommune er medeier og andre kommuner vedtar eierskapskontroll.*

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

## Sak 27/20 Budsjet for kontrollarbeidet 2021

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Meråker kommune

Møtedato  
16.09.2020

Saknr  
27/20

### Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget, med forbehold om årsbudsjettvedtaket til Revisjon Midt-Norge SA, slutter seg til det fremlagte forslag til driftsbudsjett for 2021 for kontrollarbeidet i Meråker kommune med en total ramme på kr 846.000.-.
2. Budsjettforslaget tar ikke høyde for ekstraordinære ressursbehov i

kontrollsammenheng.

3. Forslaget oversendes kommunedirektøren for videre behandling i samsvar med § 2 i forskrift om kontrollutvalg og revisjon.

**Behandling:**

Enstemmig

**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 Meråker kommune med en total ramme på kr 846.000.-.
  2. Budsjettforslaget tar ikke høyde for ekstraordinære ressursbehov i kontrollsammenheng.
  3. Forslaget oversendes kommunedirektøren for videre behandling i samsvar med § 2 i forskrift om kontrollutvalg og revisjon
- 

## Sak 28/20 Informasjon til kontrollutvalget - enhetsbesøk/orienteringer

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Meråker kommune

Møtedato  
16.09.2020

Saknr  
28/20

**Forslag til vedtak**

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

-

**Behandling:**

Det ble fremmet slikt omforent forslag til pkt. 2:

*- Helsetunet; rekruttering, sykefravær, ressurs-/kompetansemessige utfordringer m.v.*

Enstemmig

**Vedtak:**

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

*- Helsetunet; rekruttering, sykefravær, ressurs-/kompetansemessige utfordringer m.v.*

---

## Sak 29/20 Referatsaker september 2020

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Meråker kommune

Møtedato  
16.09.2020

Saknr  
29/20

**Forslag til vedtak**

Referatene tas til orientering

**Behandling:**

Enstemmig

**Vedtak:**

Referatene tas til orientering

---

**Sak 30/20 Eventuelt**

Saken behandlet i  
**Kontrollutvalget i Meråker kommune**

Møtedato  
**16.09.2020**

Saknr  
**30/20**

**Forslag til vedtak****Behandling:**

Det ble ikke fremmet noe under eventuelt

**Vedtak:**

---

**Sak 31/20 Godkjenning av protokoll**

Saken behandlet i  
**Kontrollutvalget i Meråker kommune**

Møtedato  
**16.09.2020**

Saknr  
**31/20**

**Forslag til vedtak**  
Protokollen godkjennes

**Behandling:**

Protokollen ble gjennomgått i møtet

Enstemmig

**Vedtak:**

Protokollen godkjennes

---