



MØTEINNKALLING

Møtedato: 21.01.2016

Møtetid: Kl. 09.00

Møtested: Møterom Dåapma

De faste medlemmene innkalles med dette til møtet. Den som har lovlig forfall, eller er inhabil i noen av sakene, må melde fra så snart som mulig til KomSek Trøndelag IKS.

Varamedlemmer møter bare etter nærmere avtale eller innkalling.

Møtet er åpent.

SAKLISTE

Sak nr.	Sakstittel
001/16	Referatsaker
002/16	Orientering fra revisor – rapporter på internkontroll m.v.
003/16	Oppfølging av saker
004/16	Innspill til overordnet analyse(OA) – forvaltningsrevisjon og selskapskontroll
005/16	Kontrollutvalgets årsrapport 2015
006/16	Besøk ved kommunal enhet

Steinkjer 13.01.2016

Per Arve Lie/s/
leder

Einar Sandlund
kontrollsekretær
E-post: einar.sandlund@komsek.no
Dir.tlf. 74 11 14 77
Mob. 938 97 555

SAK 001/16
REFERATSAKER

Saksgang	Møtedato	Saksbehandler	Saksnr.	Arkiv
Kontrollutvalget	21.01.2016	Einar Sandlund	001/16	420-1725-5.3

Saksbehandlers forslag til vedtak:

Referatene tas til orientering.

Referat

<i>Nr</i>	<i>Fra/Til</i>	<i>Tittel på dokumentet</i>	<i>Vedlagt/Ikke vedlagt</i>
1.	KomRev Trøndelag IKS	Regnskapsavslutningen 2015	Vedlagt
2.	Namdalseid kommune	Regnskapsavslutningen 2015	edlagt

SAK 002/16
ORIENTERING FRA REVISOR – RAPPORTER INTRENKONTROLL
M.V

Saksgang	Møtedato	Saksbehandler	Saksnr.	Arkiv
Kontrollutvalget	21.01.2016	Einar Sandlund	002/16	420-1725-5.3

Saksbehandlers forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget tar de fremlagte rapporter til særskilt orientering.
2. Kontrollutvalget tar den øvrige gitte informasjon til orientering.

Vedlegg

1. KomRev Trøndelag IKS – rapport internkontroll innkjøp datert 25.11.2016.
2. KomRev Trøndelag IKS – rapport internkontroll likvid datert 20.11.2016

Ikke trykte vedlegg

Ingen

Saksopplysninger:

Revisjonen vil orientere om de vedlagte rapporter, samt annen informasjon om revisjonsarbeidet.

Orienteringen kan bli gitt slik at møtet lukkes, jfr. Off,lovens § 13 og Fvl. § 13.

SAK 003/16

OPPFØLGING AV SAKER

Saksgang	Møtedato	Saksbehandler	Saksnr.	Arkiv
Kontrollutvalget	21.01.2016	Einar Sandlund	003/16	420-1725-5.3

Saksbehandlers forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

Vedlegg

Oversikt over kontrollutvalgets oppfølgingsaker i 2015.

Ikke trykte vedlegg

Ingen

Saksopplysninger

Kontrollutvalget har ansvar for å følge opp egne vedtak, og det legges således fram oversikt for 2015 over de sakene som er aktuelle for videresending/oppfølging. Med bakgrunn i listen får kontrollutvalget mulighet til å se på hvordan sakene er fulgt opp.

SAK 004/16

INNSPILL TIL OVERORDNET ANALYSE(OA) - FORVALTNINGSREVISJON OG SELSKAPSKONTROLL

Saksgang	Møtedato	Saksbehandler	Saksnr.	Arkiv
Kontrollutvalget	21.01.16	Einar Sandlund	004/16	420-1725-5.3

Saksbehandlers forslag til vedtak:

Kontrollutvalget gir følgende innspill til overordnet analyse(OA):

.....

Vedlegg

Ingen

Ikke trykte vedlegg

Vedtatte planer for forvaltningsrevisjon og selskapskontroll 2012 - 2015

Saksopplysninger

I sitt møte den 22.09.15, sak 020/15, fattet det avgåtte kontrollutvalg slikt vedtak:

- *Teknisk enhet; kompetanse, organisering og tjenesteutførelse*
- *Pleie og omsorg; oppgaveløsning, organisering og brukerbehov*
- *Mobbing og arbeidsmiljø generelt*
- *Får kommunen de barnevernstjenestene MNS skal levere?*
- *Forebyggende barnevern; enheters samarbeid med MNS barnevern*
- *Kommunens oppgaver etter Kirke-loven*

Videre vedtok nyvalgt kontrollutvalg den 16.11.15 i sakene 024 og 025/15 å invitere ordføreren, samt rådmannen vedr. selskapskontroll, til førstkommende møte for å komme med innspill til OA.

Vurdering

Ut fra drøftingene i utvalget og innspill fra de inviterte anbefales kontrollutvalget å komme med innspill til aktuelle områder for OA.

SAK 006/16

KONTROLLUTVALGETS ÅRSRAPPORT 2015

Saksgang	Møtedato	Saksbehandler	Saksnr.	Arkiv
Kontrollutvalget	21.01.2016	Einar Sandlund	006/16	420-1725-5.3
Kommunestyret				

Saksbehandlers forslag til vedtak:

1. Det framlagte forslaget til Kontrollutvalgets årsrapport for 2015 vedtas.
2. Årsrapporten oversendes kommunestyret med slik innstilling til vedtak:
Kommunestyret tar Kontrollutvalgets årsrapport for 2015 til orientering.

Vedlegg

Kontrollutvalgets årsrapport 2015 til kommunestyret

Ikke trykte vedlegg

Kontrollutvalgets årsplan 2015

Saksopplysninger

Ifølge kommunelovens § 76 har kommunestyret det øverste tilsyn med den kommunale forvaltning. Til å forestå det løpende tilsynet på sine vegne, velger kommunestyret et kontrollutvalg, jfr. kommuneloven § 77. Kontrollutvalgets arbeid og rapportering er nærmere regulert i *Forskrift om kontrollutvalg i kommuner og fylkeskommuner*. Det følger av departementets merknader til denne at kontrollutvalget ikke er underlagt annen instruksjonsmyndighet enn kommunestyrets, og at all rapportering tilbake skal skje direkte til kommunestyret.

Kontrollutvalget vurderer fortløpende hvilken informasjon og hvilke saker som vil være aktuelle å presentere for kommunestyret. Kontrollutvalget har hatt den praksis at forhold som kontrollinstansen avdekker, løses på lavest mulig nivå, og bare unntaksvis resulterer i rapporter til kommunestyret, jfr. forskriftens § 4:

Utvalget rapporterer til kommunestyret når det er viktig at dette blir holdt orientert og gitt mulighet til å drøfte eventuelle tiltak”.

Kontrollutvalgets årlige rapport vil derfor være en oppsummering av utvalgets arbeid i løpet av året og vil derfor være viktig informasjon til kommunestyret om det tilsyn utvalget utøver på kommunestyrets vegne. Alle møteinnkallinger med saksdokumenter er sendt ordfører, og rådmann. Dette fungerer som en fortløpende informasjon til kommunen og det politiske miljøet. Ordfører har møte- og talerett i kontrollutvalgets møter.

Vurdering

Ut fra tidligere praksis er det også for 2015 utarbeidet en årsrapport til kommunestyret der det er redegjort for sentrale deler av kontrollutvalgets virksomhet og aktivitet i 2015.

SAK 007/16

BESØK VED KOMMUNAL ENHET

Saksgang	Møtedato	Saksbehandler	Saksnr.	Arkiv
Kontrollutvalget	21.01.2016	Einar Sandlund	007/16	420-1725-5.3

Saksbehandlers forslag til vedtak:

Kontrollutvalget avlegger besøk ved den **.03.2016

Vedlegg

Ingen

Ikke trykte vedlegg

Ingen

Saksopplysninger

Kontrollutvalgets arbeids- og ansvarsområde favner bredt, og i tillegg til ordinære møter kan utvalget foreta besøk ved kommunale institusjoner og avdelinger. Slike besøk skal ikke være noe formelt tilsyns- eller kontrollbesøk, men en mulighet for kontrollutvalget å gjøre seg kjent med kommunens virksomhet. Tradisjon for slike besøk er at kontrollutvalget treffer ledelse, tillitsvalgte og brukerrepresentanter hver for seg, samt en omvisning på enheten. Generelle temaer for møtene er enhetens målsettinger, utfordringer og ressurser. Besøket gjennomføres som en egen sak i kontrollutvalgsmøtet.

Siden 2011 har kontrollutvalget gjennomført fire enhetsbesøk. Det var i 2011 ved enhet Omsorg, i 2013 ved Statland skole og Namdalseid Barne- og Ungdomsskole, i 2014 ved enheten teknisk, kultur og service, samt i 2015 ved Vangstunet barnehage.

Vurdering

Saksbehandler viser til at kommunale tjenester i all vesentlig utstrakt grad er brukerrettet. Besøkene som har vært gjennomført har vært mot brukerrettede tjenester. Av slike tjenester som ikke er besøkt vil saksbehandler peke helse og omsorg, spesielt institusjonsdelen. Tjenesteområdet er den delen som økonomisk tyngste for kommunen. Dessuten er det renoverert/bygget ny sykeheim.

Ut fra årsplanen vil et besøk kunne gjennomføres ifb. med kontrollutvalgets møte 17.03.15. Saken legges frem for diskusjon i kontrollutvalget uten nærmere forslag på besøksenhet.