



MØTEPROTOKOLL

Møtedato:	09.09.2015
Møtetid:	10:00 til 14.00
Møtested:	Møterom II, Flatanger rådhus
Møteleder:	Ronald Geving
Saker:	016-023/15

Av 3 medlemmer møtte 2.

Følgende medlemmer møtte:

Ronald Geving
Håvard Hårstadstrand

Forfall

Ann Marit Lauvsnes møtte ikke.

Andre:

Einar Sandlund, KomSek Trøndelag IKS
Johannes Nestvold, KomRev Trøndelag IKS
Rikke Haave, KomRev Trøndelag IKS
Rune Strøm, rådmann, sak 017/15

Merknader:

Det var ingen merknader til innkalling og sakliste.

Underskrifter

Ronald Geving

Håvard Hårstadstrand

SAKLISTE

Sak nr. Sakstittel

- 016/15 Referatsaker
- 017/15 Særskilt orientering fra rådmannen – kommunereformen; sikring av klientopplysninger elektroniske sakssystem
- 018/15 Evaluering av kontrollutvalgets virksomhet i perioden
- 019/15 Vurdering av oppdragsansvarlige revisorer sin uavhengighet til kommunen
- 020/15 Innspill til regnskapsrevisor - erfaringsoverføring
- 021/15 Innspill til forvaltningsrevisor – Overordnet analyse og plan for hhv. Forvaltningsrevisjon og selskapskontroll
- 022/15 Forvaltningsrevisjonsrapport «Regeletterlevelse, Arkiv – og journalarbeid, dokumentinnsyn og saksbehandling»
- 023/15 Budsjett for kontroll og tilsyn 2016

SAK 016/15

REFERATSAKER

Saksgang	Møtedato	Saksbehandler	Saksnr.	Arkiv
Kontrollutvalget	09.09.2015	Einar Sandlund	016/15	430-1749-5.3

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	Flatanger kommune	Kst.vedtak regnsk./årsber. 2014	Vedlagt
2	Flatanger kommune	Kst. vedtak Skatteoppkr. Funk. 2014	Vedlagt
3	Flatanger kommune	Tilsvar revisjonsnotat 2014 – <i>U.off § 13/Fvl § 13</i>	Vedlagt
4	KomSek Trøndelag IKS	Notat fra kontaktmøte med KomRev Trøndelag IKS 29.04.15 - <i>U.off § 13/Fvl § 13</i>	Vedlagt
5	Fylkesmannen NT	Status kommunereform pr.18.08	Vedlagt
6	KomSek Trøndelag IKS	Orientering om planlagt KU-opplæring	Vedlagt

Behandling

Forum for Kontroll og Tilsyn, Valg av kontrollutvalg 2015-2019, ble delt ut i møtet.

Forslag i møtet:

Det ble fremmet slikt omforent tilleggsforslag:

Avstemming:

Enstemmig med tilleggsforslaget.

Endelig vedtak:

Referatene tas til orientering. Referat nr. 3 oversendes det nye kontrollutvalget for videre oppfølging.

SAK 017/15

SÆRSKILT ORIENTERING FRA RÅDMANNEN – KOMMUNEREFORMEN; SIKRING AV KLIENTOPPLYSNINGER ELEKTRONISKE SAKSSYSTEM M.V.

Saksgang	Møtedato	Saksbehandler	Saksnr.	Arkiv
Kontrollutvalget	09.09.2015	Einar Sandlund	017/15	430-1749-5.3

Saksbehandlers forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar den gitte informasjon til orientering

Behandling

Rådmannen orienterte om kommunens arbeid med kommunereform og sikring av elektroniske klientsystem og delte ut notat på temaet.

Forslag i møtet:

Ingen

Avstemming:

Enstemmig

Endelig vedtak:

Kontrollutvalget tar den gitte informasjon til orientering

SAK 018/15**EVALUERING AV KONTROLLUTVALGETS VIRKSOMHET I PERIODEN**

Saksgang	Møtedato	Saksbehandler	Saksnr.	Arkiv
Kontrollutvalget	20.05.2015	Einar Sandlund	015/15	430-1749-5.3
Kontrollutvalget	09.09.2015	Einar Sandlund	018/15	430-1749-5.3

Saksbehandlers forslag til vedtak:

Saken legges frem uten nærmere forslag til vedtak.

Behandling**Forslag i møtet:**

Det ble fremmet slikt omforent vedtak:

Kontrollutvalget gikk igjennom sin virksomhet i perioden og de gitte signaler tas med i opplæringen av nytt kontrollutvalg.

Avstemming:

Enstemmig

Endelig vedtak:

Kontrollutvalget gikk igjennom sin virksomhet i perioden og de gitte signaler tas med i opplæringen av nytt kontrollutvalg.

SAK 019/15
OPPDRAKSANSVARLIGE REVISORERS
UAVHENGIGHETSERKLÆRING

Saksgang	Møtedato	Saksbehandler	Saksnr.	Arkiv
Kontrollutvalget	09.09.15	Einar Sandlund	019/15	413-1703-5.3

Saksbehandlers forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget tar den gitte informasjon til etterretning og har ingen merknader til regnskapsrevisors vurdering av sin uavhengighet.
2. Kontrollutvalget tar den gitte informasjon til etterretning og har ingen merknader til forvaltningsrevisors vurdering av sin uavhengighet.

Behandling

Forslag i møtet:

Ingen

Avstemming:

Enstemmig

Endelig vedtak:

1. Kontrollutvalget tar den gitte informasjon til etterretning og har ingen merknader til regnskapsrevisors vurdering av sin uavhengighet.
2. Kontrollutvalget tar den gitte informasjon til etterretning og har ingen merknader til forvaltningsrevisors vurdering av sin uavhengighet.

SAK 020/15
INNSPILL TIL REGNSKAPSREVISOR - ERFARINGSOVERFØRING

Saksgang	Møtedato	Saksbehandler	Saksnr.	Arkiv
Kontrollutvalget	09.09.2015	Einar Sandlund	020/15	430-1749-5.3

Saksbehandlers forslag til vedtak

Saken legges frem til diskusjon uten innstilling til vedtak.

Behandling

Forslag i møtet:

Det ble fremmet slikt omforent vedtak:

Kontrollutvalget vil peke på oppfølging av egenkontrollen og spesielt kommunens oppfølging av revisjonsnotat, -merknader m.v.

Avstemming:

Enstemmig

Endelig vedtak:

Kontrollutvalget vil peke på oppfølging av egenkontrollen og spesielt kommunens oppfølging av revisjonsnotat, -merknader m.v.

SAK 021/15**INNSPILL TIL FORVALTNINGSREVISOR –
OVERORDNET ANALYSE OG PLAN FOR HHV.
FORVALTNINGSREVISJON OG SELSKAPSKONTROLL**

Saksgang	Møtedato	Saksbehandler	Saksnr.	Arkiv
Kontrollutvalget	09.09.2015	Einar Sandlund	021/15	430-1749-5.3

Saksbehandlers forslag til vedtak

Saken legges frem til diskusjon uten innstilling til vedtak

Behandling**Forslag i møtet:**

Det ble fremmet slikt omforent vedtak:

Kontrollutvalget vil peke på følgende områder for forvaltningsrevisjon:

- *Kapasitet og kompetanse økonomiforvaltning*
- *Skole og oppvekst, enheters oppfølging av mobbing*
- *Får kommunen de barnevernstjenestene MNS skal levere?*
- *Pleie og omsorg, sikkerhet/trygghet ansatte, brukere og beboere*
- *Kultur/bibliotek*
- *Vedlikehold kommunale bygg*
- *Store investeringsprosjekter*
- *Avvikshåndtering og kultur for internkontroll*
- *Midtre Namdal Avfallsselskap; selskapskontroll med forvaltningsrevisjon(hytterrenovasjon)*

Avstemming:

Enstemmig

Endelig vedtak:

Kontrollutvalget vil peke på følgende områder for forvaltningsrevisjon:

- *Kapasitet og kompetanse økonomiforvaltning*
- *Skole og oppvekst, enheters oppfølging av mobbing*
- *Får kommunen de barnevernstjenestene MNS skal levere?*
- *Pleie og omsorg, sikkerhet/trygghet ansatte, brukere og beboere*
- *Kultur/bibliotek*
- *Vedlikehold kommunale bygg*
- *Store investeringsprosjekter*
- *Avvikshåndtering og kultur for internkontroll*

- Midtre Namdal Avfallsselskap; selskapskontroll med forvaltningsrevisjon(hytterrenovasjon)

SAK 022/15

FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT «REGELETTERLEVELSE»

Saksgang	Møtedato	Saksbehandler	Saksnr.	Arkiv
Kontrollutvalget	09.09.2015	Einar Sandlund	022/15	430-1749-5.3
Kommunestyret				

Saksbehandlers forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget slutter seg til forvaltningsrevisjonsrapporten «Regeletterlevelse».
2. Forvaltningsrapporten oversendes kommunestyret til behandling med slik innstilling til vedtak:
 1. Kommunestyret tar forvaltningsrapporten «Regeletterlevelse» til orientering
 2. Kommunestyret ber rådmannen følge opp de gitte anbefalinger i rapportens kap. 4. med skriftlig tilbakemelding til kontrollutvalget innen 31.05.2016

Behandling

Forvaltningsrevisor orienterte om rapporten og svarte på spørsmål.

Forslag i møtet:

Ingen

Avstemming:

Enstemmig

Endelig vedtak:

1. Kontrollutvalget slutter seg til forvaltningsrevisjonsrapporten «Regeletterlevelse».
2. Forvaltningsrapporten oversendes kommunestyret til behandling med slik innstilling til vedtak:
 1. Kommunestyret tar forvaltningsrapporten «Regeletterlevelse» til orientering
 2. Kommunestyret ber rådmannen følge opp de gitte anbefalinger i rapportens kap. 4. med skriftlig tilbakemelding til kontrollutvalget innen 31.05.2016

SAK 023/15

BUDSJETT FOR KONTROLL- OG TILSYN 2016

Saksgang	Møtedato	Saksbehandler	Saksnr.	Arkiv
Kontrollutvalget	09.09.2015	Einar Sandlund	023/15	430-1749-5.3
Kommunestyret				

Saksbehandlers forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget slutter seg til det framlagte forslag til driftsbudsjett for 2016 for kontroll- og tilsynsvirksomheten i Flatanger kommune, med en total ramme på kr. 546 500.-. Budsjettforslaget tar ikke høyde for ekstraordinære ressursbehov i kontrollsammenheng.

2. Forslaget oversendes rådmannen for videre behandling i samsvar med § 18 i forskrift om kontrollutvalg.

Behandling

Forslag i møtet:

Ingen

Avstemming:

Enstemmig

Endelig vedtak:

1. Kontrollutvalget slutter seg til det framlagte forslag til driftsbudsjett for 2016 for kontroll- og tilsynsvirksomheten i Flatanger kommune, med en total ramme på kr. 546 500.-. Budsjettforslaget tar ikke høyde for ekstraordinære ressursbehov i kontrollsammenheng.
2. Forslaget oversendes rådmannen for videre behandling i samsvar med § 18 i forskrift om kontrollutvalg.