



MØTEPROTOKOLL

Møtedato: 30. mai 2016
Møtetid: Kl 12.00 – 14.30
Møtested: Formannskapssalen
Saker: 006/16 – 013/16

Av 3 medlemmer møtte 3.

Følgende medlemmer møtte

Trond Sandnes
Brynhild Laugen Løeng
Birger Brandtzæg

Andre

Per Helge Genberg, KomSek Trøndelag IKS
Heidi Galguften, KomRev Trøndelag IKS
Marit Ingunn Holmvik, KomRev Trøndelag IKS (sak 06 – 09)
Vegard Wist, KomRev Trøndelag IKS
Arnt Wendelbo, rådmann (sak 07/16 og 08/16)
Kirsti Mauseth Sætran, fagkonsulent (sak 07/16 og 08/16)
Fred Moen, økonomisjef (sak 07/16 og 08/16)

Merknader

Det var ingen merknader til innkalling og sakliste.

Underskrifter

Trond Sandnes
leder

Brynhild Laugen Løeng

Birger Brandtzæg

SAKLISTE

Sak nr.	Sakstittel
006/16	Referatsaker
007/16	Orientering fra administrasjonen – oppfølging etter besøk i kommunal avdeling
008/16	Kontrollutvalgets uttalelse – Nærøy kommunes årsregnskap for 2015
009/16	Plan for forvaltningsrevisjon 2016 – 2019
010/16	Rapport etter generell eierskapskontroll
011/16	Plan for selskapskontroll 2016 – 2019
012/16	Skatteoppkreverfunksjonen 2015
013/16	Besøk i kommunal avdeling

SAK 006/16 REFERATSAKER

Saksbehandlers forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar referatene til orientering.

Behandling

Revisjonen orienterte om revisjonsnotatet.

Forslag i møtet

Avstemming

Enstemmig

Endelig vedtak

Kontrollutvalget tar referatene til orientering.

SAK 007/16 ORIENTERING FRA ADMINISTRASJONEN – OPPFØLGING ETTER BESØK I KOMMUNAL AVDELING

Saksbehandlers forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Behandling

Rådmannen orienterte. Stillingen som bygg- og eiendomssjef er nå besatt og noen interne omrokninger foretatt. Informasjonen til publikum er forbedret.

Forslag i møtet

Ingen

Avstemming

Enstemmig

Endelig vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

SAK 008/16 KONTROLLUTVALGETS UTTALELSE – NÆRØY KOMMUNES ÅRSREGNSKAP FOR 2015

Saksbehandlers forslag til vedtak

1. Det framlagte forslag vedtas som kontrollutvalgets uttalelse til Nærøy kommunes årsregnskap 2015.
2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet, for å legges fram i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet.
3. Kontrollutvalget tar kommunens årsmelding til orientering.

Behandling

Økonomisjefen orienterte.

Forslag i møtet

Ingen

Avstemming

Enstemmig

Endelig vedtak

1. Det framlagte forslag vedtas som kontrollutvalgets uttalelse til Nærøy kommunes årsregnskap 2015.
2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet, for å legges fram i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet.
3. Kontrollutvalget tar kommunens årsmelding til orientering.

SAK 009/16 PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON 2016 - 2019

Saksbehandlers forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget slutter seg til Plan for forvaltningsrevisjon 2016 – 2019 i Nærøy kommune, og tilrår disse tre prosjektene i uprioritert rekkefølge:
2. Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret med denne innstillingen:
 1. *Kommunestyret vedtar "Plan for forvaltningsrevisjon 2016 - 2019" med disse tre prosjektene i uprioritert rekkefølge:*
 2. *Kontrollutvalget gis myndighet til å foreta eventuelle rullinger og endringer av planen innenfor planperioden.*

Behandling

Revisjonen orienterte.

Forslag i møtet

1. Kontrollutvalget slutter seg til Plan for forvaltningsrevisjon 2016 – 2019 i Nærøy kommune, og tilrår disse tre prosjektene i uprioritert rekkefølge:
 - Rus og psykiatri
 - Investeringsprosjekt
 - Oppvekst - grunnskole
2. Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret med denne innstillingen:
 1. *Kommunestyret vedtar "Plan for forvaltningsrevisjon 2016 - 2019" med disse tre prosjektene i uprioritert rekkefølge:*
 - *Rus og psykiatri*
 - *Investeringsprosjekt*
 - *Oppvekst - grunnskole*

2. Kontrollutvalget gis myndighet til å foreta eventuelle rullinger og endringer av planen innenfor planperioden.

Avstemming

Enstemmig

Endelig vedtak

1. Kontrollutvalget slutter seg til Plan for forvaltningsrevisjon 2016 – 2019 i Nærøy kommune, og tilrår disse tre prosjektene i uprioritert rekkefølge:
 - Rus og psykiatri
 - Investeringsprosjekt
 - Oppvekst - grunnskole
2. Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret med denne innstillingen:
 1. Kommunestyret vedtar "Plan for forvaltningsrevisjon 2016 - 2019" med disse tre prosjektene i uprioritert rekkefølge:
 - Rus og psykiatri
 - Investeringsprosjekt
 - Oppvekst - grunnskole
 2. Kontrollutvalget gis myndighet til å foreta eventuelle rullinger og endringer av planen innenfor planperioden.

SAK 010/16 RAPPORT ETTER GENERELL EIERSKAPSKONTROLL

Saksbehandlers forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget slutter seg til vurderingene i rapporten.
2. Rapporten Generell eierstyring oversendes kommunestyret,

med denne innstillingen:

Kommunestyret tar rapporten til orientering, og merker seg konklusjonen i pkt. 2.5.

Behandling

Revisjonen orienterte.

Forslag i møtet

Tillegg:

«spesielt habilitetsproblemet knyttet til at rådmannen sitter i styret i Nærøy Eiendom AS.»

Avstemming

Enstemmig

Endelig vedtak

1. Kontrollutvalget slutter seg til vurderingene i rapporten.
2. Rapporten Generell eierstyring oversendes kommunestyret,

med denne innstillingen:

Kommunestyret tar rapporten til orientering, og merker seg konklusjonen i pkt. 2.5., spesielt habilitetsproblemet knyttet til at rådmannen sitter i styret i Nærøy Eiendom AS.

SAK 011/16 PLAN FOR SELSKAPSKONTROLL 2016 - 2019

Saksbehandlers forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget slutter seg til Plan for selskapskontroll 2016 – 2019 i Nærøy kommune med følgende forslag til prioriteringsliste:
 1. Nærøy Eiendom AS
 2. Midtre Namdal Avfallsselskap IKS
 3. Ytre Namdal Vekst AS
2. Eierskapskontroll og ev. forvaltningsrevisjon i tilknytning til selskapskontroll utføres av KomRev Trøndelag IKS
3. Kontrollutvalget innstiller på at kommunestyret vedtar:
 1. *Kommunestyret vedtar Plan for selskapskontroll 2016 – 2019 i Nærøy kommune med følgende prioriteringsliste:*
 1. *Nærøy Eiendom AS*
 2. *Midtre Namdal Avfallsselskap IKS*
 3. *Ytre Namdal Vekst AS*
 2. *Kontrollutvalget gis myndighet til å foreta endringer i planen i planperioden.*

Behandling

Forslag i møte

Ingen

Avstemming

Enstemmig

Endelig vedtak

1. Kontrollutvalget slutter seg til Plan for selskapskontroll 2016 – 2019 i Nærøy kommune med følgende forslag til prioriteringsliste:
 1. Nærøy Eiendom AS
 2. Midtre Namdal Avfallsselskap IKS
 3. Ytre Namdal Vekst AS
2. Eierskapskontroll og ev. forvaltningsrevisjon i tilknytning til selskapskontroll utføres av KomRev Trøndelag IKS
3. Kontrollutvalget innstiller på at kommunestyret vedtar:
 1. *Kommunestyret vedtar Plan for selskapskontroll 2016 – 2019 i Nærøy kommune med følgende prioriteringsliste:*
 1. *Nærøy Eiendom AS*
 2. *Midtre Namdal Avfallsselskap IKS*

3. *Ytre Namdal Vekst AS*
2. *Kontrollutvalget gis myndighet til å foreta endringer i planen i planperioden.*

SAK 012/16 SKATTEOPPKREVERFUNKSJONEN 2015

Saksbehandlers forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget tar *Skatteoppkreverens årsrapport for skatteregnskapet 2015* til orientering.
2. Kontrollutvalget tar *Skatteetatens kontrollrapport 2015 vedr. skatteoppkreverfunksjonen i Nærøy kommune* til orientering.
3. Saken oversendes kommunestyret.
4. Kontrollutvalget innstiller på at kommunestyret vedtar:
 - 1) Kommunestyret tar *Skatteoppkreverens årsrapport for skatteregnskapet 2015* til orientering.
 - 2) Kommunestyret tar *Skatteetatens kontrollrapport 2015 vedr. skatteoppkreverfunksjonen i Nærøy kommune* til orientering.

Behandling

Forslag i møtet

Avstemming

Enstemmig

Endelig vedtak

1. Kontrollutvalget tar *Skatteoppkreverens årsrapport for skatteregnskapet 2015* til orientering.
2. Kontrollutvalget tar *Skatteetatens kontrollrapport 2015 vedr. skatteoppkreverfunksjonen i Nærøy kommune* til orientering.
3. Saken oversendes kommunestyret.
4. Kontrollutvalget innstiller på at kommunestyret vedtar:
 - 1) Kommunestyret tar *Skatteoppkreverens årsrapport for skatteregnskapet 2015* til orientering.
 - 2) Kommunestyret tar *Skatteetatens kontrollrapport 2015 vedr. skatteoppkreverfunksjonen i Nærøy kommune* til orientering.

SAK 013/16 BESØK I KOMMUNAL AVDELING

Saksbehandlers forslag til vedtak

Kontrollutvalget ønsker å besøke Besøket legges til 26. september.

Behandling

Forslag i møtet

Kontrollutvalget ønsker å besøke Ytre Namdal Vekst AS. Besøket legges til 26. september.

Avstemming

Enstemmig

Endelig vedtak

Kontrollutvalget ønsker å besøke Ytre Namdal Vekst AS. Besøket legges til 26. september.