

Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Leka kommune

Arkivsak: 20/324
Møtedato/tid: 08.06.2020 kl 11.30 – 14.45
Møtested: Møterom Leka

Møtende medlemmer:

Arve Haug
Steinar Garstad
Lars Erik Holand
Louise K. M. Holmberg-Holand
Bjørg Tiller

Andre:

Per Helge Genberg, Konsek Trøndelag IKS
Linda Pettersen, Revsjon Midt-Norge SA (på Teams, sak 09/20)
Oddvar Aardahl, kommunedirektør (sak 09/20 – 12/20)
Elisabeth Helmersen, ordfører
Mari-Anne Hoff, varaordfører

Merknader:

Ved slutten av møtet godkjente utvalget protokollen fra dagens møte.

Sakliste:

| Saksnr. | Saktittel |
|----------------|--|
| 09/20 | Kontrollutvalgets uttalelse - Leka kommunes årsregnskap og årsberetning 2019 |
| 10/20 | Orienteringer fra administrasjonen |
| 11/20 | Referatsaker 08.06.2020 |
| 12/20 | Skatteoppkreverfunksjonen 2019 |
| 13/20 | Plan for forvaltningsrevisjon 2020-2024 |

Sak 09/20 Kontrollutvalgets uttalelse - Leka kommunes årsregnskap og årsberetning 2019

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Leka kommune

Møtedato
08.06.2020

Saknr
09/20

Forslag til vedtak

1. Det fremlagte forslag til uttalelse vedtas som kontrollutvalgets uttalelse til Leka kommunes årsregnskap 2019.
2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet, for å legges fram i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet.
3. Kontrollutvalget tar kommunens årsberetning til orientering

Behandling:

Revisor orienterte om revisjonsberetningen og revisjonens arbeid.
Kommunedirektøren orienterte grundig om årsregnskapet.
Ordføreren ga supplerende informasjon om ordningen med havbruksfond.
Enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Det fremlagte forslag til uttalelse vedtas som kontrollutvalgets uttalelse til Leka kommunes årsregnskap 2019.
 2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet, for å legges fram i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet.
 3. Kontrollutvalget tar kommunens årsberetning til orientering
-

Sak 10/20 Orienteringer fra administrasjonen

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Leka kommune

Møtedato
08.06.2020

Saknr
10/20

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Behandling:

Kommunedirektøren orienterte.

- En "opprydding" i kultur og arbeidsmiljø er i gang, og det skal gjennomføres et prosjekt der målet er å skape et positivt miljø basert på klare retningslinjer og planer.
- Kommunen vil nå gå inn i en omorganiseringsprosess som først skal vedtas av kommunestyret.
- KOFA-saken ble avsluttet med en utbetaling til klageren.

I forlengelsen av kommunedirektørens orientering drøftet kontrollutvalget kommunestyrets vedtak i sak 47/20, pkt. 6, der kommunestyret anmoder om at Konsek Trøndelag IKS tar bort det offentlige varslingsdokumentet fra hjemmesiden, med bakgrunn i en tilråding fra Revisjon Midt-Norge SA i møtet. Kontrollutvalgets sekretær presiserte at dokumentet er offentlig og ikke vil bli fjernet. Dette vil sekretariatet svare kommunen.
Enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Sak 11/20 Referatsaker 08.06.2020

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Leka kommune

Møtedato
08.06.2020

Saknr
11/20

Forslag til vedtak:

Referatsakene tas til orientering.

Behandling:

Enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Referatsakene tas til orientering.

Sak 12/20 Skatteoppkreverfunksjonen 2019

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Leka kommune

Møtedato
08.06.2020

Saknr
12/20

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget tar Skatteoppkreverens årsrapport for skatteregnskapet 2019 til orientering.
2. Kontrollutvalget tar Skatteetatens kontrollrapport 2019 vedr. skatteoppkreverfunksjonen i Leka kommune til orientering.
3. Saken oversendes kommunestyret.
4. *Kontrollutvalget innstiller på at kommunestyret vedtar:*

1. Kommunestyret tar Skatteoppkreverens årsrapport for skatteregnskapet 2019 til orientering.
2. Kommunestyret tar Skatteetatens kontrollrapport 2019 vedr. skatteoppkreverfunksjonen i Leka kommune til orientering

Behandling:

Enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget tar Skatteoppkreverens årsrapport for skatteregnskapet 2019 til orientering.
2. Kontrollutvalget tar Skatteetatens kontrollrapport 2019 vedr. skatteoppkreverfunksjonen i Leka kommune til orientering.
3. Saken oversendes kommunestyret.
4. *Kontrollutvalget innstiller på at kommunestyret vedtar:*

1. Kommunestyret tar Skatteoppkreverens årsrapport for skatteregnskapet 2019 til orientering.
 2. Kommunestyret tar Skatteetatens kontrollrapport 2019 vedr. skatteoppkreverfunksjonen i Leka kommune til orientering
-

Sak 13/20 Plan for forvaltningsrevisjon 2020-2024

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget legger fram plan for forvaltningsrevisjon 2020-2024 for kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

1. Kommunestyret vedtar plan for forvaltningsrevisjon 2020-2024 og slutter seg til kontrollutvalgets prioriteringer i planen:
 2. Økonomistyring
 3. Organisering og ledelse
 4. Vann og avløp
 5. Nord-Trøndelag Havn IKS

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

Behandling:

Steinar Garstad ba utvalget vurdere hans habilitet.

Arve Haug ba utvalget vurdere hans habilitet.

Steinar Garstad fratrådte.

Kontrollutvalget vedtok å kjenne Steinar Garstad inhabil i saken, jfr. Forv.I. § 6e).

Arve Haug fratrådte.

Utvalget valgte Bjørg tiller som setteleder, og hun overtok møteledelsen.

Kontrollutvalget vedtok å kjenne Arve Haug inhabil i saken, jfr. Forv.I. § 6e).

Sekretæren gjorde oppmerksom på en feil i rekkefølgen i sekretariates forslag til vedtak. Rett rekkefølge skal være:

1. Økonomistyring
 2. Vann og avløp
 3. Organisering og ledelse
- Nord-Trøndelag Havn IKS

Enstemmig vedtatt som sekretariatets korrigerede forslag.

Vedtak:

Kontrollutvalget legger fram plan for forvaltningsrevisjon 2020-2024 for kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

1. Kommunestyret vedtar plan for forvaltningsrevisjon 2020-2024 og slutter seg til kontrollutvalgets prioriteringer i planen:
 1. Økonomistyring
 2. Vann og avløp
 3. Organisering og ledelse
 4. Nord-Trøndelag Havn IKS

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