

Møtedato	Sakstittel	Saksnr	Vedtak
21.01.2020	Referater den 21.01.2020	01/20	Forslag til vedtak: Referatsakene tas til orientering.
21.01.2020	Saksfremlegg vedr. planlegging av kontrollutvalgets arbeid med overordnet analyse	02/20	Kontrollutvalget ber Revisjon Midt-Norge SA sette i gang arbeidet med risiko- og vesentlighetsvurdering for forvaltningsrevisjon. Vurderingen oversendes sekretariatet innen 01.03.2020 og legges fram for kontrollutvalget i møte 17.03.2020.
21.01.2020	Kontrollutvalgets årsrapport 2019	03/20	1. Det framlagte forslaget til Kontrollutvalgets å rsrapport for 2019 vedtas. 2. Å rsrapporten oversendes kommunestyret med slik innstilling til vedtak:  <i>Kommunestyret tar Kontrollutvalgets å rsrapport for 2019 til orientering</i>
21.01.2020	Godkjenning av protokoll	04/20	Møteprotokollen fra møte i kontrollutvalget den 21.01.2020 godkjennes.
21.01.2020	Orientering fra rådmann	05/20	Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.
29.04.2020	Godkjenning av møteprotokoll	06/20	Møteprotokollen fra møte den 17.02.2020, godkjennes.
29.04.2020	Referater til Teams - møte 29.04.2020	07/20	Referatsakene tas til orientering.

Møtedato	Sakstittel	Saksnr	Vedtak
29.04.2020	Orientering fra revisor - regnskap, årsberetning, revisjonsberetning og revisjonsnotat.	08/20	Kontrollutvalget tar den gitte informasjon til orientering.
29.04.2020	Orientering fra Rådmannen den 29.04.2020	09/20	Kontrollutvalget oversender kommunestyre følgende vedtak:  1. <i>Kontrollutvalget tar orienteringen til etterretning, men påpeker at kommunale gebyrer som baserer seg på selvkostprinsippet gjennomgås og at kommunestyret får en sak om dette fra rådmannen.</i> 2. <i>Kommunestyret orienteres om de konsekvenser den manglende iverksetting av omstilling har på kommunestyrets budsjettvedtak</i>
29.04.2020	Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet 2019	10/20	1. Kontrollutvalget vedtar vedlagte forslag til uttalelse til årsregnskapet for Namsskogan kommunes årsregnskap for 2019. 2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret – med kopi til formannskapet – for fremleggelse i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet. 3. Kontrollutvalget tar ”Årsberetning for Namsskogan kommune for 2019” til orientering
29.04.2020	Plan for forvaltningsrevisjon – Vurdering av risikoområder	11/20	På grunn av manglende innspill fra tillitsvalgte, Hvo og politisk ledelse utsettes saken til nytt møte i kontrollutvalget før sommeren.
25.08.2020	Orientering fra Rådmannen den 25.08. 2020	12/20	Rådmannens redegjørelse tas til orientering .
25.08.2020	Plan for forvaltningsrevisjon – vurdering av risikoområder	13/20	Kontrollutvalget ber sekretariatet legge fram et utkast til plan for forvaltningsrevisjon til neste møte .  <ul style="list-style-type: none"> <li>• Kontrollutvalget vil prioritere følgende områder/tema : <ol style="list-style-type: none"> <li>1 Helse- og omsorgstjenesten: kvalitet i tjenesten</li> <li>2. Grunnskolen: kvalitet, kompetanse, mobbing</li> <li>3. HMS/sykefraværoppfølging i helse og omsorg</li> <li>4. Økonomisk internkontroll</li> <li>5.IN Lønn Arbeidsgiverpolitikk, ledelse og kompetanseutvikling.</li> </ol> </li> </ul>

Møtedato	Sakstittel	Saksnr	Vedtak
25.08.2020	Oppdragansvarlig regnskapsrevisor - uavhengighetserklæring	14/20	Kontrollutvalget tar den gitte informasjonen til etterretning, og har ingen merknader til oppdragsansvarlig regnskapsrevisor sin vurdering av uavhengighet.
25.08.2020	Revisors attestasjonsuttalelse om etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen	15/20	1 . Kontrollutvalget merker seg konklusjoner vedr. manglende anskaffelsesprotokoll , samt ikke utlyst anbud/tilbud innleie fra vikarbyrå og ber revisor for 2020 ha spesiell fokus på kommunens håndtering av lov om offentlige anskaffelser . 2. Revisors attestasjonsuttalelse om kommunens etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen tas forøvrig til orientering .
25.08.2020	Budsjett og økonomiplan kontrollarbeidet 2021 - 2024	16/20	1. Kontrollutvalget slutter seg til det fremlagte forslag til driftsbudsjett for 2021 for kontrollarbeidet i kommunen, med en total ramme på kr. 620. 000.- 2. Budsjettforslaget tar ikke høyde for ekstraordinære ressursbehov i kontrollsammenheng. 3. Forslaget oversendes rådmannen for videre behandling i samsvar med § 2 i forskrift om kontrollutvalg.
25.08.2020	Referatsaker 25.08.2020	17/20	Referatsakene tas til orientering.
25.08.2020	Eventuelt	18/20	Ingen vedtak fattet.
25.08.2020	Godkjenning av møteprotokoll	19/20	Møteprotokollen godkjennes.
22.10.2020	Samling for kontrollutvalg / Webinar 22.10.2020	20/20	Ingen vedtak

Møtedato	Sakstittel	Saksnr	Vedtak
08.12.2020	Referatsaker 08.12.2020	21/20	Referatene tas til orientering.
08.12.2020	Fjernmøter i kontrollutvalget m.v	22/20	<p>I ekstraordinære tilfeller ønsker kontrollutvalget fortsatt å kunne benytte fjernmøter som møteform. Saken oversendes kommunestyret med slik innstilling på vedtak:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• <i>Leder av kontrollutvalget kan bestemme at et møte i kontrollutvalget skal avvikles som fjernmøte.</i></li> <li>• <i>Allmenheten skal på en enkel måte ha mulighet til å overvære møtet.</i></li> <li>• <i>Rådmannen innarbeider de nødvendige endringer i reglement for folkevalgte organ.</i></li> </ul>
08.12.2020	Plan forvaltningsrevisjon 2020-2024	23/20	<p>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:</p> <p><i>Kommunestyret vedtar plan for forvaltningsrevisjon 2020-2024 med slik prioritering av forvaltningsrevisjoner:</i></p> <p><i>1. Økonomisk internkontroll</i></p> <p><i>Upprioritert liste:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• <i>Helse- og omsorgstjenesten: kvalitet i tjenesten</i></li> <li>• <i>Grunnskolen: kvalitet, kompetanse, mobbing</i></li> <li>• <i>HMS/sykefraværsoppfølging i helse og omsorg</i></li> <li>• <i>Arbeidsgiverpolitikk, ledelse og kompetanseutvikling.</i></li> <li>• <i>Forvaltningsrevisjon i selskap hvor andre kommuner vedtar dette og Namsskogan kommune er medeier.</i></li> </ul> <p><i>Kontrollutvalget gis fullmakt til å gjøre endringer i planen.</i></p>

Møtedato	Sakstittel	Saksnr	Vedtak
08.12.2020	Plan for eierskapskontroll 2020-2024	24/20	<p>Kontrollutvalget legger frem plan for eierskapskontroll 2020-2024 for kommunestyret med følgende forslag til vedtak:</p> <p><i>Kommunestyret vedtar plan for eierskapskontroll 2020-2024 og slutter seg til kontrollutvalgets prioriteringer i planen:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• IKT Indre Namdal IKS</li> <li>• Namdal Rehabilitering IKS</li> <li>• Namas Vekst AS</li> </ul> <p><i>Kontrollutvalget gis fullmakt til å gjøre endringer i planen.</i></p>
08.12.2020	Årsplan 2021	25/20	<p>1. Kontrollutvalget vedtar det fremlagte forslag til årsplan for sin virksomhet i 2021.</p> <p>2. Kontrollutvalgets årsplan oversendes kommunestyret med slike endringer:</p> <p><i>1. Rapporten fra forvaltningsrevisjon behandles 09.09.21</i></p> <p><i>2. Sak etterlevelseskontroll – revisjon behandles 19.05.21</i></p>
08.12.2020	Revisjonsstrategi 2020	26/20	Kontrollutvalget tar den gitte informasjon til orientering.
08.12.2020	Eventuelt	27/20	
08.12.2020	Godkjenning av protokoll	28/20	Godkjent