

MØTEINNKALLING

KONTROLLUTVALGET HAR MØTE I ÅFJORD RÅDHUS

MANDAG 4. FEBRUAR 2019 KL. 12.00

Eventuelle forfall meldes til tlf. 72 53 23 00 – Åfjord Rådhus

Saksliste:

01/19 ÅRSMELDING FRA KONTROLLUTVALGET FOR 2018

**02/19 MELDINGER OM UAVHENGIGHET FRA OPPDRAGSANSVARLIGE
REVISORER, FOSEN KOMMUNEREVISJON IKS OG REVISJON
MIDT-NORGE SA - REVISJONSÅRET 2018 – ÅFJORD KOMMUNE**

**03/19 PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON OG SELSKAPSKONTROLL I
PERIODEN 2019 – 2020, KONTROLLUTVALGET I ÅFJORD
KOMMUNE**

**04/19 MØTEPLAN 2019 FOR KONTROLLUTVALGET I ÅFJORD
KOMMUNE**

05/19 OPPFØLGING POLITISKE SAKER

Orienteringer / Drøftingssaker:

Orienteringer:

Administrasjon innkalles for å orientere om følgende saker:

- Tilstandsrapport 2018 for oppvekst.
Orientering gis med bakgrunn i rapportene. Tilstandsrapportene er sendt ut til kontrollutvalget pr post.
- Orientering om status pleie- og omsorgstjenesten.
Vedtatt budsjett for 2019 – utfordringer?

Revisjon Midt-Norge SA kommer og orienterer:

- *Om selskapet*
- *Om tjenester som skal og kan leveres.*
- *Hvem gjør hva*

Det settes av en time til orientering og spørsmålsrunde.

Til forretningsorden:

Orienteringene fra Revisjon Midt-Norge starter kl 1200.

Orienteringen fra administrasjon starter kl 1300.

ÅFJORD KOMMUNE – KONTROLLUTVALGET

Møte 04.02.19

Saksbehandler: Arvid Lund

Drøftinger:

- Eventuelt

22.01.19

Halvor Bueng (sign)
leder

Arvid Lund
sekretær

Kopi:

- Ordfører
- Rådmann

ÅFJORD KOMMUNE – KONTROLLUTVALGET

Møte 04.02.19

Saksbehandler: Arvid Lund

01/19 ÅRSMELDING FRA KONTROLLUTVALGET FOR 2018

Saksopplysninger:

Kontrollutvalget skal ihht § 77 i kommuneloven og forskriftene for kontrollutvalg gi en årsmelding til kommunestyret.

Utkast til årsmelding 2018 følger vedlagt.

Årsmeldingen sendes frem for politisk behandling.

Behandling i kontrollutvalget:

Utvalget utarbeider og godkjenner årsmeldingen.

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalgets årsmelding for 2018 vedtas.

Saken sendes frem for politisk behandling.

Innstilling til kommunestyret: *Kommunestyret tar årsmeldingen 2018 fra kontrollutvalget til orientering.*

ÅFJORD KOMMUNE – KONTROLLUTVALGET

Møte 04.02.19

Saksbehandler: Arvid Lund

02/19 MELDINGER OM UAVHENGIGHET FRA OPPDRAGSANSVARLIGE REVISORER, FOSEN KOMMUNEREVISJON IKS OG REVISJON MIDT-NORGE SA - REVISJONSÅRET 2018 – ÅFJORD KOMMUNE

Saksopplysninger:

Kontrollutvalget skal ihht Kommunelovens § 77 pkt 4 og forskriftene for kontrollutvalg påse at regnskapene revideres på en betryggende måte.

Utvalget har mottatt egenvurdering av uavhengighet fra oppdragsansvarlig revisor for revisjonsåret 2018, egenvurdering er mottatt fra Fosen kommunerevisjon IKS og Revisjon Midt-Norge SA. Egenvurderingene følger vedlagt.

Fra 1. januar 2019 får kommunen revisjonstjenester fra Revisjon Midt-Norge SA. Kontrollutvalget har fått en orientering om selskapet og hvilke tjenester de leverer. Endelig plan for gjennomføring av tjenestene i 2019 for revisjonsselskapet er ikke slutført. Vedlagt følger plansjer som ble vist i forbindelse med orienteringen som blir gitt til kontrollutvalget.

Behandling i kontrollutvalget:

Utvalget behandler saken og sender egenvurderingene om uavhengighet fram til kommunestyret.

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget har ingen merknader til Fosen kommunerevisjon IKS og Revisjon Midt-Norge SA sine meldinger om egenvurderinger av uavhengighet for revisjonsåret 2018.

Saken sendes frem til kommunestyret med følgende innstilling;

Kommunestyret tar egenvurdering av uavhengighet fra Fosen kommunerevisjon IKS og Revisjon Midt-Norge SA til etterretning.

ÅFJORD KOMMUNE – KONTROLLUTVALGET

Møte 04.02.19

Saksbehandler: Arvid Lund

03/19 PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON OG SELSKAPSKONTROLL I PERIODEN 2019 – 2020, KONTROLLUTVALGET I ÅFJORD KOMMUNE

Saksopplysninger:

Kontrollutvalget skal i henhold til forskrift utarbeide en plan for sitt arbeid, planen skal fastsettes av kommunestyret.

Revisjon Midt-Norge vil gjennomføre en overordnet analyse for Åfjord kommune i løpet av 2020, den vil danne grunnlag for valg av selskapskontroll og forvaltningsrevisjon fom 2021.

Behandling i kontrollutvalget:

Sekretær orienterer om bakgrunn for valgene og mulige prosjekter.

Utvalget gjennomarbeider og vedtar plan.

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget vil gjennomføre følgende forvaltningsrevisjoner og selskapskontroller i 2019 - 2020.

Forvaltningsrevisjon:

2019: Barnevern – internkontroll. Oppstart i 2018 og slutføres i 2019

Oppfølging etter forvaltningsrevisjon i 2015. Selskapskontroll:

2020: Teknisk sektor; Byggesaksbehandling

Selskapskontroll:

2019: Fosen renovasjon IKS

2020: Fosen helse IKS

Saken oversendes kommunestyret med innstilling lik vedtak.

ÅFJORD KOMMUNE – KONTROLLUTVALGET

Møte 04.02.19

Saksbehandler: Arvid Lund

04/19 MØTEPLAN 2019 FOR KONTROLLUTVALGET I ÅFJORD KOMMUNE

Saksopplysninger:

Med bakgrunn i kommunen sin møteplan beslutter kontrollutvalget egen møteplan for 2019

Behandling i kontrollutvalget:

Utvalget beslutter møteplan for 2019.

Forslag til vedtak:

Ingen innstilling

ÅFJORD KOMMUNE – KONTROLLUTVALGET

Møte 04.02.19

Saksbehandler: Arvid Lund

05/19 **OPPFØLGING POLITISKE SAKER**

Saksopplysninger:

Kontrollutvalget skal ha dette som en fast sak på hvert møte, der utvalget har mulighet for å ta opp saker som er behandlet og under behandling i kommunen.

Behandling i kontrollutvalget:

Kontrollutvalget går gjennom saker som tas opp av utvalgsmedlemmene.

Eventuelle saker som skal følges opp besluttes i forbindelse med gjennomgangen.

Saker som blir omtalt, men hvor det ikke blir besluttet oppfølging blir ikke referert i møteprotokollen.

Forslag til vedtak:

Ingen innstilling