

MØTEINNKALLING

KONTROLLUTVALGET HAR MØTE I ÅFJORD RÅDHUS

ONSDAG 27. NOVEMBER 2019 KL. 09.00

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

Kontrollutvalg for valgperiode 2019 – 2023, valgt av kommunestyret i Åfjord kommune i møte 21. oktober 2019, KST sak 6/19.

Vedtak:

Medlemmer:

Hanne Skjæggestad

Hartly Thun

Arne P Selnes

Odd Bratland

Hanne Marie Frønes Eian

Personlig vara:

Konny Anita Herfjord

Audny Valleraunet

Ola Håvard Krogfjord

Kari Helen Larssen

Roar Harbak

Leder: Hanne Skjæggestad

Nestleder: Hartly Thun

Saksliste:

**15/19 REVISJONSPLAN FOR 2019 – 2020 OG MELDING OM
UAVHENGIGHET FRA OPPDRAGSANVARLIG
REGNSKAPSREVISOR – ÅFJORD KOMMUNE**

**16/19 VALG AV REVISOR FOR NYE ÅFJORD KOMMUNE – INNSTILLING
FRA KONTROLLUTVALGET**

**17/19 VALG AV SEKRETARIAT FOR KONTROLLUTVALGET I ÅFJORD
KOMMUNE – INNSTILLING FRA KONTROLLUTVALGET**

**18/19 MØTEPLAN 2020 FOR KONTROLLUTVALGET I ÅFJORD
KOMMUNE**

19/19 OPPFØLGING POLITISKE SAKER

Orienteringer / Drøftingssaker:

Orienteringer

Administrasjon innkalles for å orientere om følgende saker:

- Administrative bestemmelser for politiske råd og utvalg.
 - Møtegodtgjøring
 - Tapt arbeidsfortjeneste

ÅFJORD KOMMUNE – KONTROLLUTVALGET

Møte 27.11.2019

Saksbehandler: Arvid Lund

- Reiseregning
- Orientering om budsjettforslag 2020 for Åfjord kommune. Status og tiltak.
 - Drift, Investering og Finans
 - Prosessen fra rådmannen sitt forslag til vedtak i KST

Revisjon Midt-Norge SA – regnskapsrevisjon:
(gjennomføres i forbindelse med sak 15/19)

- Organisering
- Hovedoppgaver.
- Forhold til kontrollutvalget

Leder og sekretær orienterer:

- Organisering – utvalget sin plass.
- Lover og forskrifter (*Ny kommunelov se lovdata.no*)
- Oppgaver – skal oppgaver og kan oppgaver (*Forskrift.*)
- Hvordan utvalget arbeider. Kontrollutvalget sin rolle. Medlemmene sin rolle.

Drøftinger:

- Arbeidsform – forholdet til presse
- Info om kurs og konferanser.
- Eventuelt

Til forretningsorden:

Møtet starter med sak 15/19 orientering fra revisor.

Så orienteringer fra administrasjon, administrative bestemmelser og budsjett 2020.

19.11.2019

Hanne Skjæggestad (sign)
leder

Arvid Lund
sekretær

Kopi:

- Ordfører
- Rådmann

ÅFJORD KOMMUNE – KONTROLLUTVALGET

Møte 27.11.2019

Saksbehandler: Arvid Lund

15/19 REVISJONSPLAN FOR 2019 – 2020 OG MELDING OM UAVHENGIGHET FRA OPPDRAGSANVARLIG REGNSKAPSREVISOR – ÅFJORD KOMMUNE

Saksopplysninger:

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor orienterer om plan for regnskapsrevisjon 2019 og løpende regnskapsrevisjon i 2020.

Hva kan utvalget forvente av revisjon?

Vedlagt følger egenvurdering av uavhengighet fra oppdragsansvarlig revisor, for Åfjord og Roan kommune.

Behandling i kontrollutvalget:

Revisor orienterer utvalget.

Det settes av noe tid til spørsmål fra utvalget.

Forslag til vedtak:

Ingen innstilling

ÅFJORD KOMMUNE – KONTROLLUTVALGET

Møte 27.11.2019

Saksbehandler: Arvid Lund

16/19 VALG AV REVISOR FOR ÅFJORD KOMMUNE FRA 1. JANUAR 2020 – INNSTILLING FRA KONTROLLUTVALGET

Saksopplysninger:

Forskrift av 21. desember 2017 om sammenslåing av Roan kommune og Åfjord kommune til Åfjord kommune fra 1. januar 2020.

Fastsatt av Kommunal- og moderniseringsdepartementet 21. desember 2017 med hjemmel i lov 25. september 1992 nr. 107 om kommuner og fylkeskommuner (kommuneloven) § 3 nr. 3 og lov 15. juni 2001 nr. 70 om fastsetjing og endring av kommune- og fylkesgrenser (inndelingslova) § 17, jf. delegeringsvedtak 27. oktober 2017 nr. 1666

Begge kommunene er medlemmer i Revisjon Midt-Norge SA og får sine revisjonstjenester fra det selskapet.

Fellesnemnd for Roan og Åfjord som ble etablert i forbindelse med kommunesammenslåingen valgte også Revisjon Midt-Norge som leverandør av revisjonstjenester for sin virksomhet.

Om Åfjord kommune velger å videreføre medlemskap i Revisjon Midt-Norge SA vil det ikke være behov for å legge ut revisjonstjenester for kommunen på anbud. Revisjonstjenestene levert av Revisjon Midt-Norge SA defineres da som egenaktivitet i henhold til forskrift om offentlig anskaffelser.

Kontrollutvalget skal i henhold til § 8 i Forskrift om kontrollutvalg og revisjon gi innstilling til kommunestyret.

§ 8. Ansettelse, suspensjon, oppsigelse og avskjedigelse av revisor

Når kommunen eller fylkeskommunen har egen revisjon, er det kommunestyret eller fylkestinget selv som ansetter, suspenderer, sier opp og avskjediger revisjonens leder. Kontrollutvalget innstiller i slike saker. Revisjonens leder ansetter, suspenderer, sier opp og avskjediger revisjonens øvrige ansatte.

Behandling i kontrollutvalget:

Kontrollutvalget behandler saken og vedtar innstilling til kommunestyret.

Forslag til vedtak:

- Kontrollutvalget anbefaler at kommunestyret i Åfjord kommune velger Revisjon Midt-Norge SA som revisor for Åfjord kommune gjeldende fra 01.01.2020.
- Saken sendes fram til kommunestyret med innstilling:
Kommunestyret i Åfjord kommune velger Revisjon Midt-Norge SA som revisor for Åfjord kommune, gjeldende fra 01.01.2020.

ÅFJORD KOMMUNE – KONTROLLUTVALGET

Møte 27.11.2019

Saksbehandler: Arvid Lund

17/19 VALG AV SEKRETARIAT FOR KONTROLLUTVALGET I ÅFJORD KOMMUNE – INNSTILLING FRA KONTROLLUTVALGET

Saksopplysninger:

Roan kommune og Åfjord kommune er deleiere av Fosen kontrollutvalgssekretariat IKS. Sekretærtjenester til kommunene sine kontrollutvalg er levert av Fosen kontrollutvalgssekretariat IKS. Kommunestyrene i Åfjord og Roan samt Fellesnemd Roan Åfjord har behandlet og vedtatt ny selskapsavtale for Fosen kontrollutvalgssekretariat IKS. Den nye selskapsavtalen gjelder fra 1. januar 2020. Selskapsavtalen er endre på grunn av at fire av dagens seks eierkommuner er berørt av kommunesammenslåing, fra 1. januar 2020 vil de seks kommunene være fire kommuner. Eierkommunene for selskapet vil fra 1. januar 2020 være; Osen kommune, Åfjord kommune, Ørland kommune og Indre Fosen kommune. De fire eierkommunene har vedtatt nye selskapsavtale. Gjennom kommunen sitt eierskap i Fosen kontrollutvalgssekretariat IKS vil leveransen av sekretærtjeneste til kommunens kontrollutvalg komme inn under bestemmelsene for egenaktivitet i forskrift for offentlig anskaffelser. Anbudsrunde ikke nødvendig.

Kontrollutvalget skal i henhold til kommunelovens § 23-7 6. ledd skal kontrollutvalg gi innstilling til kommunestyret om valg av sekretærtjenester til kontrollutvalget.

Behandling i kontrollutvalget:

Kontrollutvalget behandler saken og vedtar innstilling til kommunestyret.

Forslag til vedtak:

- Kontrollutvalget anbefaler at kommunestyret i Åfjord kommune velger Fosen kontrollutvalgssekretariat IKS som leverandør av sekretærtjenester til kommunen sitt kontrollutvalg, gjeldende fra 1. januar 2020.
- Saken sendes fram til kommunestyret med innstilling:
Kommunestyret i Åfjord kommune velger Fosen kontrollutvalgssekretariat IKS som leverandør av sekretærtjenester til kommunen sitt kontrollutvalg, gjeldende fra 1. januar 2020.

ÅFJORD KOMMUNE – KONTROLLUTVALGET

Møte 27.11.2019

Saksbehandler: Arvid Lund

18/19 MØTEPLAN 2020 FOR KONTROLLUTVALGET I ÅFJORD KOMMUNE

Saksopplysninger:

Kontrollutvalget tar utgangspunkt i møteplan 2020 for kommunestyret og formannskap.

3 – 4 møter pr halvår.

Er det behov gjennomfører kontrollutvalget møte.

Behandling i kontrollutvalget:

Kontrollutvalget beslutter egen møteplan for 2020.

Forslag til vedtak:

Ingen innstilling

ÅFJORD KOMMUNE – KONTROLLUTVALGET

Møte 27.11.2019

Saksbehandler: Arvid Lund

19/19 OPPFØLGING POLITISKE SAKER

Saksopplysninger:

Utvalgs medlemmer tar utgangspunkt i politiske saker med vedtak.

Er det forhold/saker utvalget har merknader til?

Oppdatert oppfølgingsliste fra forrige utvalg tas opp i møte.

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

Behandling i kontrollutvalget:

Kontrollutvalget går gjennom aktuelle saker.

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.

Forslag til vedtak:

Ingen innstilling