

**MØTEBOK
FOR
LEKSVIK KOMMUNE - KONTROLLUTVALGET**

J nr: KU L 14/17

Kontrollutvalget hadde møte i Rissa rådhus den 03.04.17

Møtet startet kl 12.00 og sluttet kl 1420

Tilstede på møtet: Torkil Berg
 Georg Høgsve
 Frank Robert Asphaug
 Dagfinn Lerstad
 Veronica Moan Myran

Forfall:

Møtende varamedlemmer:

Andre til stede: Rådmann, ø-sjef Leksvik og ø-sjef Rissa
 Monica L Torvik, Mona Eggan og Stig Ove Sletten fra Fosen
 kommunerevisjon
 Arvid Lund – sekretær

Behandlede saker: 09/17 – 13/17

Leder ønsket velkommen til møte. Ingen merknader til innkallingen.

**09/17 ÅRSMELDING OG REGNSKAP 2016 – LEKSVIK KOMMUNE – TIL
UTTALELSE**

Behandling:

Revisor gikk gjennom årsregnskap og årsmelding 2016 for Leksvik kommune.

Revisjonsberetningen ble gjennomgått for utvalget.

Rådmann og økonomisjef svarte på spørsmål fra utvalget.

Uttalelse:

- Kontrollutvalget slutter seg til revisjonsberetningen med forbehold gitt av Fosen kommunerevisjon.
- Kommunens investeringsbudsjett må utformes i h.h.t. lov og forskrift.
- Kommunen må etablere administrative rutiner og gjennomføre rapportering for området finansforvaltning i kommunen i henhold til gjeldende forskrift.
- Avviket mellom vedtatt investeringsbudsjett 2016 og investeringsregnskapet for 2016 er for stort.
- Eierskapet til prosjektet 5023 Stamfibernettt må avklares.
- Uttalelsen sendes frem til kommunestyret.

10/17 ÅRSMELDING OG REGNSKAP 2016 – FELLESNEMDA RISSA OG LEKSVIK – TIL UTTALELSE

Saken behandlet i felles møte med kontrollutvalget i Rissa kommune.

Behandling:

Revisor gikk gjennom årsregnskap og årsmelding 2016 for Fellesnemd Rissa og Leksvik kommune. Revisjonsberetningen ble gjennomgått for utvalget. Prosjektleder og økonomisjefene i Rissa og Leksvik var tilstede og på spørsmål fra utvalgene.

Uttalelse:

- *Kontrollutvalget slutter seg til revisjonsberetningen gitt av Fosen kommunerevisjon.*
- *Uttalelsen sendes frem til Fellesnemd Rissa og Leksvik.*

11/17 FELLESNEMD LEKSVIK OG RISSA – SAK 01/17 SØKNADER TIL EKSTERN KULTURBYGGING – MERKNADER

Saken behandlet i fellesmøte med kontrollutvalget i Rissa kommune.

Georg Høgsve fikk etter anmodning vurdert sin habilitet i saken.

Møtet vurderte at han var inhabil i saken, Georg Høgsve fratrådte møte.

Med hjemmel i Kommunelovens § 40 pkt 4 og Forvaltningslovens § 6 pkt a og avsnitt nr 2.

Saksopplysninger:

Fellesnemda Indre Fosen kommune har i sitt budsjett for virksomhet i 2016 og 2017 å sette av 4 mill kr til ekstern kulturbygging.

Handlingsplan og kriterier for bruken av disse midlene ble vedtatt i Fellesnemda sin sak 13/16 i møte 26. april 2016. I denne saken ble kriterier, krav til søknad og vilkår besluttet.

Fellesnemda behandlet i møte 9. februar 2017 sak 1/17; Søknader til ekstern kulturbygging. Dette innebar en fordeling av 3 096 350, kr til lag og foreninger etter søknad i henhold til vedtak i sak 13/16.

Sak 13/16 m/referat og sak 1/17 m/referat fra Fellesnemda var vedlagt saken i kontrollutvalgene.

Behandling:

Saken ble drøftet i møte og følgende områder ble omtalt:

1. *Hvem var berettiget til å få tildelt midler?*

Begrepet ekstern er gitt en utvidet betydning. Ved en gjennomgang av hvem som har fått midler så finner enn at avdelinger i Rissa og Leksvik kommune er tildelt midler.

2. *Habilitet?*

Kontrollutvalget finner ikke dokumentasjon på at det er gjennomført en eneste habilitetsvurdering i de to behandlingsrundene som er gjennomført. Ikke i forbindelse med behandlingen i Arbeidsgruppen og ikke i Fellesnemd.

Når en setter opp deltakere i Arbeidsgruppen opp mot søkerliste og medlemmer i fellesnemd opp mot søkerlisten er det helt åpenbart at det skulle ha vært gjennomført vurdering av habilitet. Viser til Kommunelovens § 40 og Forvaltningslovens § 6.

Protokoll fra møte kontrollutvalget i Leksvik den 03.04.17

3. *Oppfølging/kontroll – bruk av tildelte midler.*

Hvordan Fellesnemd vil følge opp at tildelte midler brukes i henhold til intensjonen, er ikke nevnt i sak 1/17. En stadfesting av hvordan kontrollen med bruken av tildelte midler vil bli gjennomført har styrket saken betydelig.

4. *Generelt til saken.*

Saken er betydelig når en ser på hvor mange som berøres av den samt størrelsen på beløpet som skal fordeles. Dette fører til at mange er interessert i saken og vil ytre seg om den.

En gjennomgang av saksfremlegg til sak 1/17 med vedlegg gir i beste fall et uklart bilde av saksforberedelsene og saksgang. For å få frem helheten i saken må en vise til tidligere saker eller innarbeide opplysninger/tidligere beslutninger som har betydning for saken.

Vedtak:

Merknader til Fellesnemd sin sak 1/17; Søknader til ekstern kulturbygging – fra kontrollutvalgene i Leksvik og Rissa:

- Saksfremlegget med vedlegg til Fellesnemd sin sak 1/17 omhandler en liten del av saken.
- Vurdering av habilitet i denne saken er kraftig undervurdert, om det er gjennomført så er det ikke dokumentert.
- Oppfølging/kontroll av hvordan midlene benyttes besluttet av det organ som vedtar tildelingen.
- Saken sendes frem til Fellesnemd Leksvik og Rissa med innstilling:
Fellesnemd Leksvik og Rissa tar merknader fra kontrollutvalgene i Leksvik og Rissa til etterretning.

12/17 **PROSJEKTPLAN FORVALTNINGSREVISJON/KARTLEGGING 2017 – LEKSVIK KOMMUNE - RESSURSBRUK I GRUNNSKOLEN**

Behandling:

Sekretær gikk gjennom utkast til prosjektplan for kartlegging av ressursbruk i grunnskolen i Leksvik.

Vedtak:

Prosjektplan vedtatt som fremlagt.

13/17 **OPPFØLGING POLITISKE SAKER**

Behandling:

Kontrollutvalget gikk gjennom aktuelle saker.

Vedtak:

Administrasjon innkalles til neste møte for å orientere om sentrumsplan Leksvik.

Protokoll fra møte kontrollutvalget i Leksvik den 03.04.17

Orienteringer / Drøftings saker:

Orienteringer:

Revisor orienterte om; Årsoppgjørsbrev – Leksvik kommunes årsregnskap 2016.

Drøfting:

Ingen

Neste møte 4. mai 2017, kl 0900.

Torkil Berg (sign)
Leder i kontrollutvalget

Arvid Lund
referent