

Møtebok - Kontrollutvalget i Indre Fosen kommune.

J nr: KU IFK 03/20

Møtested	Møtedato	Fra kl.	Til kl.
Rådhuset Indre Fosen kommune Rissa	17.01.2020	09.00	13.15
Møteleder	Kurt Myrabakk		
Møteinnkalling	Skriftlig innkalling av 09.01.2020		
Møtende medlemmer	Kurt Myrabakk Per Brovold Hauk Paulsen Randi Sollie Denstad Veronica Moan Myran		
Fraværende medlemmer			
Møtende varamedl.	Tormod Overland Georg Høgsve		
Andre møtende	Lauritz N L Jessen, regnskapsrevisor Kommunedirektør / Indre Fosen Arvid Lund – sekretær		
Beh. saker	01/20 – 05/20		
Underskrifter	Kurt Myrabakk		

Lederen ønsket velkommen til møtet. Ingen merknader til innkallingen.

Per Brovold; Innvilget fri fra møte kl 1210

Protokoll fra møte i kontrollutvalget i Indre Fosen kommune den 17.01.2020

01/20 REVISJONSPLAN FOR 2019 – 2020 OG MELDING OM UAVHENGIGHET FRA OPPDRAGSANVARLIG REGNSKAPSREVISOR – INDRE FOSEN KOMMUNE

Saksopplysninger:

Revisor Lauritz Jessen orienterte om Revisjon Midt-Norge SA.

Revisors oppgaver som regnskapsrevisor for kommunen. Omfang og metoder ble omtalt.

Revisjon av kommuneregnskapene 2019 for Indre Fosen gjennomføres med rammene gitt i gammel kommunelov. Ny kommunelov legges til grunn fra budsjett og regnskap 2020.

Regnskapsrevisor la frem egenvurdering av uavhengighet for Indre Fosen kommune. Plansjene som ble vist i forbindelse med orienteringen sendes ut til medlemmene i kontrollutvalget.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget tar orienteringen til etterretning.
2. Egenvurderingene av uavhengighet fra revisor for Indre Fosen kommune tas til etterretning.
3. Egenvurderingene av uavhengighet sendes frem til kommunestyret med innstilling; Kommunestyret tar egenvurderingene av uavhengighet fra oppdragsansvarlig revisor for Indre Fosen kommune til etterretning.

02/20 MØTEPLAN 2020 FOR KONTROLLUTVALGET INDRE FOSEN KOMMUNE

Saksopplysninger:

Møteplan 2020 for kommunestyret og formannskap i Indre Fosen kommune er lagt til grunn og er styrende for kontrollutvalget sin møteplan for 2020.

Behandling i kontrollutvalget:

Kontrollutvalget besluttet egen møteplan for 2020.

Vedtak:

Møteplan 2020 for kontrollutvalget i Indre Fosen kommune er:

Fredag 17. januar 2020, kl 0900(R)

Fredag 14. februar 2020, kl 0900 (R)

Fredag 20. mars 2020, kl 0900 (L)

Fredag 24. april 2020, kl 0900 (R)

Fredag 29. mai 2020, kl 0900 (L)

Fredag 28. august 2020, kl 0900 (R)

Fredag 2. oktober 2020, kl 0900 (L)

Fredag 13. november 2020, kl 0900 (R)

Fredag 18. desember 2020, kl 0900 (R)

Protokoll fra møte i kontrollutvalget i Indre Fosen kommune den 17.01.2020

03/20 ÅRSMELDING 209 FRA KONTROLLUTVALGET I INDRE FOSEN KOMMUNE

Behandling:

Sekretær gikk gjennom årsmeldingen.

Vedtak:

Kontrollutvalgets årsmelding for 2019 ble vedtatt.

Saken sendes frem for politisk behandling.

Innstilling til kommunestyret:

Kommunestyret tar årsmeldingen for 2018 fra kontrollutvalget i Indre Fosen kommune til orientering.

04/20 PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON OG SELSKAPSKONTROLL / EIERSKAPSKONTROLL I 2020 - KONTROLLUTVALGET I INDRE FOSEN KOMMUNE

Saksopplysninger:

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

I løpet av 2020 skal Revisjon Midt-Norge utarbeide en overordnet analyse for kommunen som skal danne grunnlag for plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll. For å opprettholde fremdriften hva gjelder eierskapskontroll og forvaltningsrevisjon i 2020 videreføres tidligere plan.

Overordnet analyse skal i henhold til plan legges frem for kontrollutvalget før sommeren 2020.

Gjeldende plan for forvaltningsrevisjon og selskapskontroll er:

Forvaltningsrevisjon 2020: Internkontroll i Indre Fosen kommune – Barnevern

Eierskapskontroll 2020: Fosen renovasjon IKS.

Ny plan utarbeides når utvalget har fått overordnet analyse.

Behandling i kontrollutvalget:

Kontrollutvalget vedtok plan.

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget vil gjennomføre følgende forvaltningsrevisjoner og selskapskontroller i 2020.

Forvaltningsrevisjon:

2020: Eierstyring i Indre Fosen – under arbeid

Internkontroll i Indre Fosen kommune – Barnevern

Eierskapskontroll:

2020: Fosen renovasjon IKS

Saken sendes frem til kommunestyret med innstilling som vedtak

Innstilling til kommunestyret:

Kommunestyret vedtar plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll i 2020 som framlagt.

05/20 OPPFØLGING POLITISKE SAKER

Behandling:

En gjennomgang av aktuelle saker og oppfølgingsliste.

Vedtak:

Utvalget vil be administrasjon om orienteringer om følgende saker:

Protokoll fra møte i kontrollutvalget i Indre Fosen kommune den 17.01.2020

- Selvkost områder – Kalkyler og etter kalkyler(resultat).
- Kjøp tjenester – seniorer / pensjonister.

Orienteringssaker / Drøftingssaker:

Orienteringer:

Administrasjon ved kommunedirektøren orienterte om følgende saker:

- Administrative bestemmelser for politiske råd og utvalg.
Egne regler vedtatt av kommunen.
 - Møtegodtgjøring
Blir rapportert av sekretær.
 - Tapt arbeidsfortjeneste
Søker til kommunen, eget skjema. Leveres av den enkelte.
 - Reiseregning
Eget skjema, leveres av den enkelte.
- Status økonomi:
Resultatet for 2019 – konsekvenser for vedtatt budsjett 2020?
Regnskap 2019; Drift, investering og finans.
Vedtatt budsjett 2020; Drift, investering og finans.
Det arbeides med regnskap for 2019. Har som målsetting å få det levert innen fristen som er 15. februar. Resultat ikke klart.
For 2020 vil status bli gitt i forbindelse med tertialrapporten.
Har hyppigere interne rapporter enn tidligere – lønn.
- Byggeprosjekt Smia – status?
Noen forhold er uavklart.
Holder budsjett for prosjektet.
 - Status bygg – etterslep / ikke slutført?
 - Økonomi – forbruk / budsjett?

Revisjon Midt-Norge SA – regnskapsrevisjon:

Gjennomført i forbindelse med behandling av sak 01/20.

- Organisering
- Hovedoppgaver.
- Forhold til kontrollutvalget

Leder og sekretær orienterer:

Informasjon ble gitt og enkelte forhold ble drøftet.

Flere av disse områdene vil bli berørt i flere møter løpet av året.

- Organisering – utvalget sin plass.
- Lover og forskrifter
- Oppgaver – skal oppgaver og kan oppgaver
- Hvordan utvalget arbeider. Kontrollutvalget sin rolle. Medlemmene sin rolle.

Protokoll fra møte i kontrollutvalget i Indre Fosen kommune den 17.01.2020

Drøftinger:

- Arbeidsform – forholdet til presse.
Aktiv press i forbindelse med spesielle saker vil bli vurdert.
- Info om kurs og konferanser.
Info ble gitt.
- Eventuelt

Neste møte 14. februar 2020, kl 09.00. Sted: Rådhuset / Rissa.

Kurt Myrabakk
Leder i kontrollutvalget Indre Fosen kommune

A Lund
sekretær