

Møtebok - Kontrollutvalget i Indre Fosen kommune.

J nr: KU IFK 21/20

Møtested	Møtedato	Fra kl.	Til kl.
Rådhuset i Indre Fosen / Rissa	02.09.2020	09.00	13.15
Møteleder	Kurt Myrabakk		
Møteinnkalling	Skriftlig innkalling av 26.08.2020		
Møtende medlemmer	Kurt Myrabakk Randi Sollie Denstad Hauk Paulsen Per Brovold		
Fraværende medlemmer	Veronica Moan Myran (varslet)		
Møtende varamedl.	Varamedlem fikk innkallingen, men kunne ikke møte.		
Andre møtende	Kommunedirektør og Økonomisjef / Indre Fosen kommune. Arvid Lund – sekretær		
Beh. saker	16/20 og 21/20 – 22/20		
Underskrifter	Kurt Myrabakk		

Lederen ønsket velkommen til møtet. Ingen merknader til innkallingen.

16/20 INDRE FOSEN KOMMUNE SIN PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON OG EIERSKAPSKONTROLL I PERIODEN 2021 – 2024

2. GANGS BEHANDLING

Saksopplysninger:

Kommunelovens § 23-3 og § 23-4 omtaler kontrollutvalget sitt ansvar for å utarbeide en plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll i løpet av hver valgperiode. Grunnlaget for planen er en risiko- og vesentlighetsvurdering som for Indre Fosen kommune er utarbeidet av revisjon.

Planen for forvaltningsrevisjon og eierskapskontrollen vedtas av kommunestyret, kommunestyret kan gi kontrollutvalget myndighet til å endre vedtatt plan.

Risiko- og vesentlighetsvurderingen for Indre Fosen kommune ble sendt ut til kontrollutvalget i sammen med innkallingen til møte 24. april 2020. Risiko- og vesentlighetsvurderingen var egen sak, sak nr 11/20.

Sak 16/20 ble behandlet 1. gang i møte 29. mai 2020, administrasjon var tilstede og gav sine innspill til plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll.

Behandling:

Utvalget gikk gjennom saken med bakgrunn i innhentet informasjon og risiko og vesentlighetsvurdering utarbeidet av revisjon.

Kontrollutvalget fattet vedtak i saken.

Vedtak:

1. Plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll for Indre Fosen kommune for perioden 2021 – 2024.

Forvaltningsrevisjon:

2021:

Selvkost områdene vann og avløp i Indre Fosen kommune.

Følger Indre Fosen kommune lov og forskrift for disse selvkost områdene?

Status for anleggene – krav.

Internkontroll.

2022:

Internkontroll i Indre Fosen kommune, system

Har Indre Fosen kommune et system for internkontroll som fungerer for alle sektorer og er kjent for alle ansatte.

2023:

Spesialundervisning og tilpasset opplæring i Indre Fosen kommune.

Tildeles og gjennomføres spesialundervisning og tilpasset opplæring i henhold til lov og forskrift.

2024:

Byggesaksbehandling i Indre Fosen kommune.

Gjennomføres byggesaksbehandling i henhold til gjeldende lov og forskrifter. Veiledning – beslutning – kontroll.

Eierskapskontroll:

2021: Trøndelag brann- og redningstjeneste IKS.

Koordineres med de øvrige eierkommunene.

2022: a. Fosen helse IKS

Gjennomføres sammen med Ørland og Åfjord kommune.

b. IF JOBB AS

Protokoll fra møte i kontrollutvalget i Indre Fosen kommune den 02.09.2020

2023: Fosen kraft AS

Gjennomføres sammen med Ørland kommune

2024: Fosenbrua AS

Koordineres med de øvrige eiere.

2. Kontrollutvalget gis myndighet til å endre plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll i perioden 2021 – 2024.
Endringer begrunnes og rapporteres til kommunestyret.
3. Planen sendes frem til kommunestyret.

Innstilling til kommunestyret:

Som punktene 1 og 2 i kontrollutvalget sitt vedtak.

21/20 **FORVALTNINGSREVISJON 2019/2020 – EIERSTYRING / EIERSKAPSKONTROLL INDRE FOSEN KOMMUNE**

Saksopplysninger:

Kontrollutvalget bestilte gjennomføring av denne forvaltningsrevisjon i 2019, mai 2019.

Revisjon startet opp sitt arbeid i nov 2019, skulle i henhold til plan ha startet arbeidet etter sommerferien. Oppstart ble utsatt noe på grunn av kommunevalget.

I kontrollutvalget sitt møte 17. januar 2020 behandlet utvalget plan for forvaltningsrevisjoner og eierskapskontroll i Indre Fosen kommune for virksomhetsåret 2020, i dette møte ble forvaltningsrevisjon om eierstyring videreført i 2020. Kontrollutvalget opprettholdt bestillingen fra 2019 og ønsket slutføring i 2020.

Forvaltningsrevisor fortsatte arbeidet med forvaltningsrevisjon med tema eierstyring i Indre Fosen kommune.

Etter flere henvendelser fikk ikke forvaltningsrevisor tilbakemelding på sine henvendelser til kommunen.

Etter dialog mellom bestiller og revisjon ble det enighet om å avslutte arbeidet med forvaltningsrevisjon. Revisjon avsluttet arbeidet ved å utarbeide et notat som de oversendte til kontrollutvalget.

Vedlagt følger:

- Bestilling av forvaltningsrevisjon fra kontrollutvalget i Indre Fosen kommune til Revisjon Midt-Norge – mai 2019
- Notat fra revisjon om status pr 18.06.2020 for forvaltningsrevisjon.

Behandling i kontrollutvalget:

Utvalget går gjennom saken og fattet vedtak i saken.

Vedtak:

- Kontrollutvalget mener det er viktig at kommunen følger opp og bidrar til de revisjonene/kontrollene de selv har vedtatt og avsatt ressurser til.
- Revisjon Midt-Norge er en ressurs for kommunen som må benyttes.
- Indre Fosen kommune har ingen dokumentasjon som viser noen form for styring av selskapene som kommunen eier eller har eierandeler i..

Protokoll fra møte i kontrollutvalget i Indre Fosen kommune den 02.09.2020

Eierskapsmelding for kommune må utarbeides og vedtas i løpet av 2020.

- Kontrollutvalget vil også bemerke at de oversiktene over eierskap som er fremlagt ikke er korrekte om en sammenholder de med offentlige registre.
- Saken sendes frem til kommunestyret.

22/20 OPPFØLGING POLITISKE SAKER

Behandling:

Aktuelle saker ble omtalt.

Vedtak:

Administrasjon innkalles til neste møte for å orientere om følgende sak:

- Tertialrapport nr 2 for 2020; Drift, investering og finans.

Orienteringssaker / Drøftingssaker:

Orienteringer:

Kommunedirektøren og økonomisjef orienterte om følgende saker:

- Tilsynsrapport fra Fylkesmann av 14. juli 2020, barnevern.

Orientering om rapporten:

- Merknader og avvik? Tidsfrister?
Tre avvik/lovbrudd. Frist for lukking er 15/10- 2020.
- Tiltak som er iverksatt og skal iverksettes.
Lukking av avvikene er iverksatt. Endring av rutiner ved saksbehandling.
- Behandling av rapporten; Hvem?
Helse og omsorgsutvalget orienteres om tilsynet.
- Info til kundene, kommuner som kjøper tjenester.
Kundene orienteres om tilsynet gjennom forum for barnevern på Fosen.

Rapporten etter tilsynet var sendt ut til medlemmene.

- Klargjøring av tomt til VG skole i Vanvikan – finansiering?
Bruk av lånemidler forutsetter eierskap – styrende for finansieringen.
Avtale mellom Trøndelag fylkeskommune og Indre Fosen kommune om anskaffelse av tomt for VGS i Vanvikan.
- Orientering om driftsavtale mellom Indre Fosen kommune og Stiftelsen Sjølyst Bosenter – Havnegata 3 /Vanvikan.
Oppfølging og klarlegging av detaljer er nødvendig.
- Rødbergveien – status
Arbeidet ikke avsluttet, midlene brukt på andre prosjekt.
Skal Rødbergveien utbedres?
Administrasjon vil følge opp saken.
- Orientering om sak 24/20, behandlet i formannskapet 2. juni 2020.
1 mill kr til Steinkjer - Grensejustering Verrabotn og kompensasjon

Endelig vedtak:

1. Resultat av forhandlinger med Steinkjer kommune om kompensasjon på kr 1 mill. for grensejustering i Verrabotn aksepteres.
2. Kr 1 mill. overføres til Steinkjer kommune og finansieres ved låneopptak.
3. Indre Fosen kommune ser fram til godt samarbeid og naboskap med Steinkjer kommune.

Protokoll fra møte i kontrollutvalget i Indre Fosen kommune den 02.09.2020

Har kommunestyret gitt formannskapet fullmakt til å inngå avtale samt bruk av 1 000 000 kr (investerings midler.)?

Hvordan føres denne investeringen i balansen?

Bruk av lånte penger forutsetter eierskap.

Eierskapet skal fremkomme i balansen til kommunen.

- Møter i politiske valgte organer som ikke er kjent for offentligheten. (Ingen innkalling og referat til/fra møte.)?

Utsettes til neste møte.

- Status for prosjekt ny barnehage i Vanvikan.

Status ble gitt. Valg av arkitekt står på agendaen for neste møte for arbeidsgruppen.

- Kommunal eiendomsstrategi.

Status for arbeidet med strategien?

Omfanget av salg av kommunale eiendom i 2020?

Avklaring er nødvendig. Hvem utarbeider og vedtar strategien?

Sekretær orienterer om endring av leverandør – sekretariat-tjenester til kontrollutvalget.

Konsek Trøndelag IKS overtar tjenesteleveransen til kontrollutvalget fra 1. januar 2021.

Overlapping er avtalt med Konsek, de vil delta på de to siste møtene i kontrollutvalget i 2020.

Drøftinger:

Ingen

Neste møte: 6. oktober 2020, kl 0900 i Rådhuset / Rissa.

Kurt Myrabakk

Leder i kontrollutvalget Indre Fosen kommune

A Lund

sekretær