

Møtebok - Kontrollutvalget i Indre Fosen kommune.

J nr: KU IFK 12/20

Møtested	Møtedato	Fra kl.	Til kl.
Teams møte	24.04.2020	09.00	11.35
Møteleder	Kurt Myrabakk		
Møteinnkalling	Skriftlig innkalling av 17.04.2020		
Møtende medlemmer	Kurt Myrabakk Veronica Moan Myran Per Brovold Randi Sollie Denstad Hauk Paulsen		
Fraværende medlemmer			
Møtende varamedl.			
Andre møtende	Fra administrasjon: Kommunedirektør og økonomisjef Arvid Lund – sekretær		
Beh. saker	10/20 – 13/20		
Underskrifter	Kurt Myrabakk		

Lederen ønsket velkommen til møtet. Ingen merknader til innkallingen.

Protokoll fra møte i kontrollutvalget i Indre Fosen kommune den 24.04.2020

10/20 ÅRSRAPPORT SKATT 2019 FOR INDRE FOSEN KOMMUNE – TIL UTTALELSE

Behandling:

En kort gjennomgang av Årsrapport skatt 2019.

Uttalelse:

Kontrollutvalget register at skatteinntekten i Indre Fosen kommune for 2019 viser en merinntekt på kr 10.020.306,00 i forhold til vedtatt budsjett og kr 3.898.062,00 høyere enn i 2018.

Det er gjennomført 37 arbeidsgiverkontroller i Indre Fosen kommune i 2019.

Målkrevet for arbeidsgiverkontroller pr år er 5% og det målet er nådd.

11/20 RISIKO- OG VESENTLIGHETSVURDERING FOR INDRE FOSEN KOMMUNE – GRUNNLAG FOR UTARBEIDELSE AV PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON OG EIERSKAPSKONTROLL I PERIODEN 2021 – 2024

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.

Det vil være behov for å behandle / gå gjennom risiko- og vesentlighetsvurderingen i flere møter, innhente informasjon fra administrasjon og kommunen sine styringsdokumenter.

Behandling:

Sekretær orienterte om saken og mål og hensikt for og med risiko- og vesentlighetsvurderingen.

Vedtak:

- Kontrollutvalget tar fremlagt risiko- og vesentlighetsvurdering for Indre Fosen kommune til orientering.
- Risiko- og vesentlighetsvurderingen oversendes kommunedirektøren på høring.
- Kontrollutvalget har som målsetting å sluttbehandle saken i møte 29. mai 2020.

12/20 FORVALTNINGSREVISJON 2020/2021 – SELVKOST OMRÅDER I INDRE FOSEN KOMMUNE - BESTILLING

Behandling i kontrollutvalget:

Kontrollutvalget besluttet spørsmålene som de ønsker svar på i forbindelse med kontroll om regelverk for selvkosttjenestene etterlevelse/følges i Indre Fosen kommune.

Vedtak:

Kontrollutvalget i Indre Fosen bestiller en forvaltningsrevisjon med tema selvkost i Indre Fosen kommune innen områdene; vann, avløp, byggesak og feiertjenester.

Kontrollutvalget ber om svar på følgende spørsmål:

A. Har Indre Fosen kommune etablert rutiner som sikrer en hensiktsmessig håndtering av selvkostområdene?

Protokoll fra møte i kontrollutvalget i Indre Fosen kommune den 24.04.2020

- B. Har Indre Fosen kommune beregnet kostnader til selvkostområdene korrekt, og gir selvkostkalkylene et riktig uttrykk for selvkost på de respektive tjenestene?
- C. Har Indre Fosen kommune behandlet eventuelle selvkostfond korrekt?

Bestillingen oversendes til Revisjon Midt-Norge SA hvor utvalget anmoder om en tilbakemelding i form av en prosjektpå for gjennomføring av forvaltningsrevisjon.

13/20 OPPFØLGING POLITISKE SAKER

Behandling:

En gjennomgang av aktuelle saker.

Vedtak:

Administrasjon innkalles til neste møte i kontrollutvalget for å orientere om følgende saker:

- Årsmelding og regnskap 2019, for kommunen og KF.
- Oppfølging forvaltningsrevisjon – offentlig anskaffelser.
- Plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll i perioden 2021 – 2024. (Innspill til sluttbehandling av kontrollutvalget sin sak 11/20.)
- Informasjon7oversikt over vassdragsanlegg kommunen har ansvaret for, kontrollrutiner for og oppfølging av anleggene.

Orienteringssaker / Drøftingssaker:

Orienteringer:

Kommunedirektøren og økonomisjef orienterte om følgende saker:

- Status tiltak covid-19.
Det ble gitt en grundig orientering om tiltak og oppfølging i forbindelse med pandemien.
Har hatt et smittetilfelle og har testet 170.
 - Lokal koordinering, styring og kontroll.
Oppfølging beslutninger fra sentrale myndigheter.
Hyppige koordineringsmøter, ledergruppe + fagpersonell.
 - Samarbeidet på Fosen.
 - Koordinering med Fylkeskommune/Fylkesmann.
 - Informasjonsutveksling med helseforetak.
- Kommunen sine retningslinjer for å kjøpe av tjenester/varer fra egne ansatte?
Kommunen har ingen egne retningslinjer. Følges opp av administrasjon
- Oppfølging etter orientering gitt til kontrollutvalget 14. februar 2020.
Tilsyn fra Fylkesmann - tiltak etter tilsyn med tjenestetilbudet til utviklingshemmede Indre Fosen kommune. Viser til brev av 13/4-2020 fra Fylkesmann.
Det ble informert om tiltak som var gjennomført og planlagt gjennomført. Svaret på henvendelsen fra fylkesmannen av 14. februar 2020 ble ikke lagt frem.
- Kommunen sine rutiner for avslutning av investeringsprosjekter, prosjekter over 5 mill kr. Fra prosjekt til daglig drift i linjeorganisasjon.

Protokoll fra møte i kontrollutvalget i Indre Fosen kommune den 24.04.2020

Egne rutiner ble ikke dokumentert.

En beskrivelse av praksis ble gitt.

- Klage på tildeling i anbudskonkurranse om rammeavtale for levering av bedriftshelsetjenester til kommunene – STATUS?
Status ble gitt. Første runde ble kansellert, ny runde iverksatt.
- Internkontroll – kravet i ny kommunelov – tiltak i Indre Fosen kommune.
Internkontroll i kommuner og fylkeskommuner er gitt en sentral rolle i ny kommunelov kapittel 25.
Krav om dokumentasjon og årlig rapportering er fastsatt i loven.

Drøftinger:

- Eventuelt
Intet

Neste møte 29. mai 2020, kl 09.00. Sted: Kommunehuset/Leksvik. (Alternativet er Teams møte)

Kurt Myrabakk
Leder i kontrollutvalget Indre Fosen kommune

A Lund
sekretær