

Møtebok - Kontrollutvalget i Ørland kommune.

J nr: KU Ø 02/20

Møtested	Møtedato	Fra kl.	Til kl.
Rådhuset Ørland kommune	10.01.20	09.00	13.30
Møteleder	Leder i kontrollutvalget Laila Selnes Lund		
Møteinnkalling	03.01.2020		
Møtende medlemmer	Laila Selnes Lund Ole Martin Hågård Aud Leikvang Anne Marie Melhuus Jan Pettersen		
Fraværende medlemmer	Arild Tørum (varslet) Hallgeir Grøntvedt (varslet)		
Møtende varamedl.	Greta Solbakk, permisjon fra kl 1240 Aase Alseth Hellem Stein Erik Moxnes, permisjon fra kl 1300 Pål Sommervold Johansen		
Andre møtende	Fra administrasjon; Økonomisjef og kommunalsjef organisasjon og utvikling. Revisor K Næssvold Arvid Lund – sekretær		
Beh. saker	01/20 – 07/20		
Underskrifter	Laila Selnes Lund Leder kontrollutvalget		

Leder ønsket velkommen til møtet.

Merknader til innkalling: Ingen.

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

Saksopplysninger:

Revisor Kjell Næssvold orienterte om Revisjon Midt-Norge SA.

Protokoll fra møte i kontrollutvalget i Ørland den 10.01.2020

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

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

Regnskapsrevisor la frem egenvurdering av uavhengighet for Bjugn og Ørland 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 Bjugn kommune og Ørland kommune tas til etterretning.
3. Egenvurderingene av uavhengighet sendes frem til kommunestyret med innstilling; Kommunestyret tar egenvurderingene av uavhengighet fra oppdragsansvarlig revisor for Bjugn kommune og Ørland kommune til etterretning.

02/20 VALG AV REVISOR FOR NYE ØRLAND KOMMUNE – INNSTILLING FRA KONTROLLUTVALGET

Saksopplysninger:

Kontrollutvalget skal i henhold til kommuneloven med forskrift gi innstilling til kommunestyret ved valg av revisor.

Behandling i kontrollutvalget:

Utvalget gikk gjennom aktuelle bestemmelser samt status for medlemskap for kommunene i Revisjon Midt-Norge SA.

Vedtak:

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

03/20 VALG AV SEKRETARIAT FOR KONTROLLUTVALGET I NYE ØRLAND KOMMUNE – INNSTILLING FRA KONTROLLUTVALGET

Saksopplysninger:

Saksbehandler: Laila Selnes Lund

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

Fellesnemd Ørland Bjugn har behandlet og vedtatt nye selskapsavtale for Fosen kontrollutvalgssekretariat IKS gjeldende fra 01.01.2020.

Behandling i kontrollutvalget:

Utvalget gikk gjennom aktuelle bestemmelser samt status for eierskap i Fosen kontrollutvalgssekretariat IKS.

Vedtak:

Protokoll fra møte i kontrollutvalget i Ørland den 10.01.2020

- Kontrollutvalget anbefaler at kommunestyret i Ørland 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 Ørland kommune velger Fosen kontrollutvalgssekretariat IKS som leverandør av sekretærtjenester til kommunen sitt kontrollutvalg, gjeldende fra 1. januar 2020.

04/20 MØTEPLAN 2020 FOR KONTROLLUTVALGET I ØRLAND KOMMUNE

Saksopplysninger:

Møteplan 2020 for kommunestyret og formannskap i Ørland 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 Ørland kommune er:

Fredag 10. januar 2020, kl 0900

Fredag 21. februar 2020, kl 0900

Fredag 17. april 2020, kl 0900

Fredag 12. juni 2020, kl 0900

Fredag 21. august 2020, kl 0900

Fredag 25. september 2020, kl 0900

Fredag 6. november 2020, kl 0900

Fredag 11. desember 2020, kl 0900

Hovedregel er at møtene gjennomføres i Bjugn.

05/20 ÅRSMELDING 2019 FRA KONTROLLUTVALGENE I ØRLAND KOMMUNE OG BJUGN KOMMUNE

Saksopplysninger:

Kontrollutvalget skal ihht § 77 i kommuneloven og forskriftene for kontrollutvalg gi sin årsmelding til kommunestyret.

Årsmeldingen sendes frem for politisk behandling.

Behandling i kontrollutvalget:

Utvalget behandlet årsmeldingene 2019 fra kontrollutvalgene i Bjugn kommune og Ørland kommune.

Vedtak:

- Kontrollutvalget vedtok årsmeldingen 2019 fra kontrollutvalgene i Ørland kommune og Bjugn kommune.
- Saken sendes frem til kommunestyret med følgende innstilling:
Kommunestyret tar årsmeldingen 2019 fra kontrollutvalgene i Ørland kommune og Bjugn kommune til orientering.

06/20 PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON OG EIERSKAPSKONTROLL I 2020 - KONTROLLUTVALGET I ØRLAND KOMMUNE

Saksopplysninger:

Kontrollutvalget skal i henhold til forskrift utarbeide en plan for sitt arbeid, planen skal

Protokoll fra møte i kontrollutvalget i Ørland den 10.01.2020

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 selskapskontroll/eierstyring. For å opprettholde fremdriften hva gjelder eierskapskontroll og forvaltningsrevisjon i 2020 viderefører vi tidligere plan. Overordnet analyse skal i henhold til plan legges frem for kontrollutvalget før sommeren 2020.

Behandling i kontrollutvalget:

Kontrollutvalget vedtar videreføring av tidligere planplan.

Vedtak:

Kontrollutvalget vil gjennomføre følgende forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll i 2020.

Forvaltningsrevisjon:

2020: Delegasjonsreglementet i Ørland kommune

Eierskapskontroll:

2020: Fosen renovasjon IKS

Saken sendes frem til kommunestyret med innstilling som vedtak.

07/20 **OPPFØLGING POLITISKE VEDTAK**

Behandling:

Hensikt med saken ble gjennomgått for utvalget.

Vedtak:

Ingen saker for oppfølging ble registrert.

Orienteringer/Drøftinger

Orientering:

Administrasjon orienterte om følgende saker:

- Administrative v/Arild Risvik bestemmelser for politiske råd og utvalg.
 - Møtegodtgjøring
Utbetales i henhold til vedtatt reglement og ut fra møtebok/protokoll:
 - Tapt arbeidsfortjeneste
Kravet fremmes av den enkelte til kommunen.
 - Reiseregning
Bruk vanlig reiseregning, til nye retningslinjer/reguleringer er på plass.
- Orientering om budsjettforslag 2020 for Ørland kommune. Status og tiltak.
Økonomisjef orienterte om vedtatt budsjett om prosessen frem mot vedtak i kommunestyret.
Stramt budsjett med liten/ingen handlefrihet. Høy lånebelastning.
 - Drift, Investering og Finans
 - Prosessen fra rådmannen sitt forslag til vedtak i KST

Revisjon Midt-Norge SA – regnskapsrevisjon:

Revisor orienterte i forbindelse med behandling av sak 01/20

Plansjer som ble benyttet i orienteringen sendes ut til medlemmene i utvalget.

- *Organisering*
- *Hovedoppgaver.*
- *Forhold til kontrollutvalget*

Protokoll fra møte i kontrollutvalget i Ørland den 10.01.2020

Leder og sekretær orienterer:

Områdene som er listet nedenfor ble omtalt. Behov for å komme tilbake til temaene i senere møter.

- 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

Omtalt

- Info om kurs og konferanser.

Omtalt

- Eventuelt

To saker som var kommet til kontrollutvalget ble drøftet.

De to sakene ble avvist av utvalget.

Skriftlig tilbakemelding gis til de som har sendt inn sakene.

Neste møte 21. februar 2020, kl 0900

A Lund, referent