



Suma, 09.06.2020

Til medlemmene i kontrollutvalet

MØTEINNKALLING

MØTE NR.: 3/20
TID: 16.06.2020, kl 1400
STED: Surnadal kommunehus

SAKSLISTE :

UTV. SAKSNR.	TITTEL
PS 13/20	GODKJENNING AV PROTOKOLL FRÅ MØTE 04.05.2020
PS 14/20	REFERAT OG ORIENTERINGAR
PS 15/20	PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON
PS 16/20	PLAN FOR EIGARSKAPSKONTROLL
PS 17/20	OPPFØLGING TIDLIGERE FORVALTNINGSREVISJONER
PS 18/20	OPPFØLGINGSLISTE
PS 19/20	EVENTUELT

Eventuelle forfall meldast på tlf. 71 57 40 75, evt. mob 924 38 232.

e-post: harald.svendsen@kristiansund.kommune.no

Innkallinga går som melding til varamedlemmer som vert innkalla etter behov.

Ola Magne Nordvik
(s) leiar

Harald Svendsen
sekretær

Kopi:
Ordførar
Rådmann
Økonomisjef
Møre og Romsdal Revisjon SA



Saksframlegg

Utvallssaksnr	Utval	Møtedato
PS 13/20	Kontrollutvalet	16.06.2020

GODKJENNING AV PROTOKOLL FRÅ MØTE 04.05.2020

Sekretæren si tilråding

Protokollen frå møtet 04.05.2020 vert godkjend.

Bakgrunn for saka

Protokollen frå førre møte er tidligare utsendt.

Harald Svendsen
Sekretær



**KONTROLLUTVALET I
SURNADAL KOMMUNE**

MØTEPROTOKOLL

Møte nr: 02/20
Møtedato: 04.05.2020
Tid: Kl. 10.00 - 1345
Møtestad: Nettmøte via Teams.
Sak nr: 08/20 –12/20

Møteleiar: Ola Magne Nordvik, leiar

Møtande medlemmer: Sondre Ormset, nestleiar
Odd Arild Sande
Ann-Elin Stenberg
Mali Hildrun G. Settem

Frå administrasjonen: Kommunedirektør Knut Haugen
Kommunalsjef Gunnhild Eidsli
Plansjef Råg Raness
Økonomisjef Trond Håskjold

Frå revisjonen: Revisor Tore Kvisvik

Frå sekretariatet: Harald S. Svendsen

Leiaren ønska velkommen og leia møtet.

Det kom ingen merknader til innkallinga.
Innkalling og sakliste vart godkjend.

TIL HANDSAMING:

SAKLISTE:

UTV. SAKSNR.	TITTEL
PS 08/20	GODKJENNING AV PROTOKOLL FRÅ MØTE 12.02.2020
PS 09/20	REFERAT OG ORIENTERINGAR
PS 10/20	SURNADAL KOMMUNE. ÅRSREKNESKAPEN FOR 2020
PS 11/20	OPPFØLGINGSLISTE
PS 12/20	EVENTUELT

PS 08/20	GODKJENNING AV PROTOKOLL FRÅ MØTE 12.02.2020
----------	--

Kontrollutvalet sitt vedtak:

Protokollen frå møtet 12.02.2020 vert godkjend.

Kontrollutvalet si handsaming:

Kontrollutvalet fatta samrøystes vedtak i samsvar med leiar sitt forslag til vedtak.

PS 09/20	REFERAT OG ORIENTERINGAR
----------	--------------------------

Kontrollutvalet sitt vedtak:

Kontrollutvalet tar sakene til orientering.

Orienteringssaker:

OS 03/20 Beredskap og corona

Kommunedirektør Knut Haugen orienterte og svarte på spørsmål frå utvalget.

OS 04/20 Kommunedirektørens habilitet

Kommunedirektøren orienterte om saken og framhaldt følgende:

Når kommunedirektøren er inhabil skal det

- i saker kor kommunedirektøren har mynde, nyttas setterrådmann/settekommunedirektør
- i saker kor det er et politisk utval som har mynde, er det utvalsleiar eller ordførar som legg fram tilrådinga.

OS 04/20 Nærleikeplassar

Nordvik boligfelt – ansvar for opparbeiding av nærleikeplass.

Plansjef Råg Ranes og kommunedirektør Knut Haugen orienterte og svarte på spørsmål frå utvalet.

Det vil bli tatt ein gjennomgang av kommunens praksis og kommunedirektøren kjem tilbake til utvalet med orientering i eit seinare møte.

OS 05/20 Sak jfr oppslag i TK – «Jon Inge-saken»

Kommunedirektør Knut Haugen og kommunalsjef Gunnhild Eidsli orienterte og svarte på spørsmål frå utvalet.

Slike saker vil ofte ha element av skjønn.

Samstundes vil kommunen arbeide for ein betre kommunikasjon med dei føresette og legge vekt på å holde fristar og være konsekvente på å gi skriftlege svar.

Kontrollutvalet si handsaming:

Kontrollutvalet fatta samrøystes vedtak i samsvar med sekretæren si tilråding.

Kontrollutvalet sitt vedtak (samrøystes):

Kontrollutvalet har i møte 04.05.2020 i sak 10/20 handsama Surnadal kommune sin årsrekneskap for 2019.

Grunnlaget for handsaminga har vore rekneskapen, revisor si melding og rådmannen si årsmelding for 2019.

Kontrollutvalet har merka seg at Surnadal kommune for 2019 legg fram eit rekneskap med meirforbruk på kr 8.625.618,-.

Rekneskapen viser i tillegg eit forbruk av disposisjonsfond på kr. 8.244.000. Til saman utgjer dette ca kr 16,9 mill.

Dette syner at driftsnivået er mykje høgare enn kommunen sin inntekter skulle tilseia.

Kontrollutvalet forventar at det snarast blir satt i verk en prosess med sikte på å få kommunens drift i balanse. Ei vidare utsetting vil forverre den økonomiske situasjonen i Surnadal kommune.

I tillegg må administrasjonen sørge for ein betre realisme i budsjetta som blir lagt fram.

Ut over dette, og det som går fram av saksframlegget til kontrollutvalet, revisjonsmeldinga frå revisjonen datert 27.04.2020, har kontrollutvalet ikkje merknader til Surnadal kommune sin årsrekneskap for 2019.

Sekretæren si tilråding:

Kontrollutvalet har i møte 04.05.2020 i sak 10/20 handsama Surnadal kommune sin årsrekneskap for 2019.

Grunnlaget for handsaminga har vore rekneskapen, revisor si melding og rådmannen si årsmelding for 2019.

Kontrollutvalet har merka seg at Surnadal kommune for 2019 legg fram eit rekneskap med meirforbruk på kr 8.625.618,-.

Rekneskapen viser i tillegg eit forbruk av disposisjonsfond på kr. 8.244.000. Til saman utgjer dette ca kr 16,9 mill.

Dette syner at driftsnivået er mykje høgare enn kommunen sin inntekter skulle tilseia.

Ut over dette, og det som går fram av saksframlegget til kontrollutvalet, revisjonsmeldinga frå revisjonen datert 27.04.2020, har kontrollutvalet ikkje merknader til Surnadal kommune sin årsrekneskap for 2019.

Kontrollutvalet si handsaming:

Leiar Ola Magne Nordvik fremma slik tillegg til sekretærens tilråding:

Kontrollutvalet forventar at det snarast blir satt i verk en prosess med sikte på å få kommunens drift i balanse. Ei vidare utsetting vil forverre den økonomiske situasjonen i Surnadal kommune.

I tillegg må administrasjonen sørge for ein betre realisme i budsjetta som blir lagt fram.

Vedtak:

Kontrollutvalet fatta samrøystes vedtak i samsvar med sekretæren si tilråding.

Leiaren sitt tilleggsforslag blei samrøystes vedtatt.

PS 11/20	OPPFØLGINGSLISTA
-----------------	-------------------------

Kontrollutvalet sitt vedtak: (samrøystes)

Oppfølgingslista oppdaterast med følgande saker:

Orientering om sjukefravær

Oppfølging av politiske vedtak – årleg orientering

Leikeplassar – rutinar og oppfølging

PS 12/20	EVENTUELT
-----------------	------------------

Det var ingen saker under eventuelt.

Ole Magne Nordvik
leiar

Sondre Ormset
nestleiar

Mali Hildrun G. Settem

Ann-Elin Stenberg

Odd Arild Sande

Harald S. Svendsen
Sekretær

Neste møte: 16.06.2020 (forhåpentligvis som fysisk møte)



Saksframlegg

Utvalssaksnr	Utval	Møtedato
PS 14/20	Kontrollutvalet	16.06.2020

REFERAT OG ORIENTERINGAR

Referatsaker:

Det foreligger ingen referatsaker

Orienteringssaker:

OS 06/20 Orientering om sjukefravær v/personalsjef Inger Nordby

OS 07/20 Oppfølging av politiske vedtak – årlig orientering v/politisk sekretær Randi Glærum

Os 08/20 Leikeplassar – rutinar og oppfølging v/plansjef Råg Rånes

Harald Svendsen
Sekretær



Saksframlegg

Utvalssaksnr	Utval	Møtedato
PS 15/20	Kontrollutvalet	04.05.2020

PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON

Sekretærens tilråding:

1. Kommunestyret godkjenner Plan for forvaltningsrevisjon 2019 – 2023 for Surnadal kommune
2. Kommunestyret gir kontrollutvalget fullmakt til å bestille utførelse av innenfor de rammer som blir fastsatt til kontroll og tilsyn.
3. Kommunestyret gir kontrollutvalget fullmakt til å foreta endringer i planperioden

Følgende områder vil bli prioritert:

- 1.
- 2.
- 3.
- 4.

Bakgrunn for saken

Kontrollutvalget vedtok i sak 04/20 **PLAN FOR FORVALTNINGREVISJON – DRØFTING AV RISIKO OG VESENTLIGHET** følgende:

Kontrollutvalet tar revisor sin gjennomgang til orientering.

HJEMMEL

Det følger av kommunelovens § 23-3

» Kontrollutvalget skal minst én gang i valgperioden, og senest innen utgangen av året etter at kommunestyret eller fylkestinget er konstituert, utarbeide en plan som viser på hvilke områder det skal gjennomføres forvaltningsrevisjoner. Planen skal baseres på en risiko- og vesentlighetsvurdering av kommunens eller fylkeskommunens virksomhet og virksomheten i kommunens eller fylkeskommunens selskaper. Hensikten med risiko- og vesentlighetsvurderingen er å finne ut hvor det er størst behov for forvaltningsrevisjon.

Planen skal vedtas av kommunestyret og fylkestinget selv. Kommunestyret og fylkestinget kan delegere til kontrollutvalget å gjøre endringer i planen.»

VURDERING

Plan for forvaltningsrevisjon og Overordnet analyse vil være grunnlag for kontrollutvalgets valg av aktuelle forvaltningsrevisjonsprosjekt.



SURNADAL KOMMUNE
Kontrollutvalet

Saksmappe: 2020-1801/01
Arkiv: 033
Saksbehandler: Harald
Dato: Svendsen
09.06.2020

AVSLUTNING

Saken blir framlagt for kontrollutvalget til behandling.

Harald S. Svendsen
Sekretær



Saksframlegg

Utvalssaksnr	Utval	Møtedato
PS 16/20	Kontrollutvalet	04.05.2020

PLAN FOR EIERSKAPSKONTROLL

Sekretærens innstilling:

1. Kommunestyret godkjenner Plan for seierskapskontroll 2019 – 2023 for Surnadal kommune.
2. Kommunestyret gir kontrollutvalget fullmakt til å foreta endringer i planperioden.

HJEMMEL

Det følger av kommunelovens § 23-4. *Eierskapskontroll*

Eierskapskontroll innebærer å kontrollere om den som utøver kommunens eller fylkeskommunens eierinteresser, gjør dette i samsvar med lover og forskrifter, kommunestyrets eller fylkestingets vedtak og anerkjente prinsipper for eierstyring.

Kontrollutvalget skal minst én gang i valgperioden, og senest innen utgangen av året etter at kommunestyret eller fylkestinget er konstituert, utarbeide en plan for hvilke eierskapskontroller som skal gjennomføres. Planen skal baseres på en risiko- og vesentlighetsvurdering av kommunens og fylkeskommunens eierskap. Hensikten med risiko- og vesentlighetsvurderingen er å finne ut hvor det er størst behov for eierskapskontroll.

Planen skal vedtas av kommunestyret og fylkestinget selv. Kommunestyret og fylkestinget kan delegerer til kontrollutvalget å gjøre endringer i planen.

VURDERING

Planen vil være utgangspunktet for fremtidig eierskapskontroll samt evt selskapskontroll med valgfri forvaltningsrevisjon.

AVSLUTNING

Saken legges frem for kontrollutvalget til behandling.

Harald Svendsen
sekretær



Saksframlegg

Utvalssaksnr	Utval	Møtedato
PS 17/20	Kontrollutvalet	16.06.2020

OPPFØLGING TIDLIGERE FORVALTNINGSREVISJONER

Sekretærens innstilling:

MRR SA gis i oppdrag å følge opp tidligere behandlede forvaltningsrevisjonsrapporter jfr tidligere praksis.

Bakgrunn:

Oppfølging av tidligere gjennomførte forvaltningsrevisjoner har tidligere vært en oppgave som var inkludert i kostnadene som var satt av til kontroll og revisjon og som ble utført av revisjonen.

Etter overgangen til revisjon (og forvaltningsrevisjon) etter medgått tid må hver enkelt kontrollutvalg nå bestille slike oppfølginger.

I noen tilfeller vil det være forholdsvis enkel tiltak som skal til for å følge opp tidligere forvaltningsrevisjonsrapporter mens i andre vil en slik oppfølging klart være en oppgave av revisjonsmessig karakter.

Sekretariatet vil derfor be kontrollutvalget om å fatte vedtak om at MRR SA gis i oppdrag å følge opp tidligere behandlede forvaltningsrevisjonsrapporter.

I forbindelse med behandling av nye forvaltningsrevisjonsrapporter vil sekretariatet foreslå at det i vedtaket blir bestilt oppfølging av rapportene.

Harald S. Svendsen
sekretær



Saksframlegg

Utvassaksnr	Utval	Møtedato
PS 18/20	Kontrollutvalet	16.06.2020

OPPFØLGINGSLISTE

Sekretæren si tilråding

I oppfølgingslista vert det gjort følgjande endringar:

Bakgrunn for saka

Vedlagt følgjer ajourført oppfølgingsliste pr mai 2020

Saker som kontrollutvalet ønskjer nærare utgreiing om eller undersøkt, kan takast opp i møtet for evt. oppføring i lista.

Harald Svendsen
Sekretær

SAKSOPPFØLGING

Saker som er tekne opp	Dato:	Ansvar:	Merknad:	Status:
Oppfølging av politiske vedtak	12.03.14	Adm.	– årlig orientering	14.05.2020 Tas opp på møtet 16.06.20202
Beredskap ved flaum og andre ulykkes- eller katastrofesituasjonar	03.12.19	Adm.		Orientering 12.02.2020
ROS-analyse/beredskap	12.02.20	Adm.		Orientering ønskast når plana som er under arbeid er ferdig.
Sal av konsesjonskraft.	03.12.19	Adm.	Orientering gitt på møtet 12.02.20	Orientering om reglar og system ved anbod, innkjøpsrutinar og avtalen med Svorka ønskast på neste møte.
Vedlikehald av kommunale bygg.	12.02.20	Adm.	-Oppfølging av forvaltningsrevisjon.	Orientering ønskast.
Orientering om sjukefravær	04.05.20	Adm		Tas opp på møtet 16.06.20202
Leikeplassar- rutinar og oppfølging	04.05.20	Adm		Tas opp på møtet 16.06.20202



Saksframlegg

Utvalssaksnr	Utval	Møtedato
PS 19/20	Kontrollutvalet	16.06.2020

EVENTUELT

Bakgrunn for saka

Saker som kontrollutvalet ønskjer å kommentere, stille spørsmål ved eller ta opp i dette møtet eller i eit seinare møte, kan dette gjerast her

Harald Svendsen
Sekretær