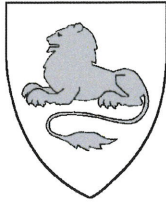


02420			
K-sak 027/2020			
Saksbehandler: Kristian A. Moen			
Sakens hjemmelsgrunnlag:			
Jnr. ref:	Arkiv:	Klageadgang:	Off. dok: ja

Saker fra kontrollutvalget

Bakgrunn

Kontrollutvalget hadde møte 4. mars. De behandlet åtte saker. De kommer med innspill til kommunestyret i to saker, og oversender virksomhetsplan.

Tomme utleieboliger

Ved salg av boliger anbefaler kontrollutvalget at inntekt avsettes til investeringsfond, til bruk ved bygging av nye boliger. Videre anbefaler kontrollutvalget at kommunestyret ber om en sak til behandling med vurdering av muligheten for salg av flere boliger. basert på vedlikeholdskostnad. egnethet for utleie og forventet markedspris.

Budsjett for brannvesenet

Kontrollutvalget anbefaler overfor kommunestyret at det gjøres en vurdering av budsjett for brannvesenet i forbindelse med budsjett for 2021.

Virksomhetsplan

Kontrollutvalgets virksomhetsplan inneholder en beskrivelse av utvalget med sammensetning, lovpålagte oppgaver, andre oppgaver, og plan for møtevirksomheten i 2020.

Møtet som skulle vært holdt 25. mars utgår, og møtet er flyttet til 16. juni. De ønsker orientering om Rødøy Produkter AS til dette møtet.

Orientering om utslippstillatelse i Reppen jf. K-sak 75/2018

Kontrollutvalget ber administrasjonen om en redegjørelse til om hvordan kommunestyrets vedtak i sak 75/2018 er fulgt opp til neste møte.

Vedlegg

- Protokoll – Rødøy kontrollutvalg, møte 4. mars
- Virksomhetsplan 2020

Rådmannens innstilling:

Kontrollutvalgets protokoll fra møtet 4. mars og virksomhetsplan 2020 tas til orientering.

Rødøy kommune, 31.03.2020


Kitt Grønning Sæter
Rådmann


Kristian A. Moen
Konsulent

PROTOKOLL – RØDØY KONTROLLUTVALG

Møtedato: Onsdag, 4. mars 2020 kl. 09.00 – 13.00

Møtested: Formannskapssalen, rådhuset

Saksnr.: 01/20 – 08/20

Til stede:

Sindre Engseth, leder,
Isak Vangstad, nestleder
Marit Hagtvedt, medlem

Forfall:

Monica Karlsen, medlem
Kjell Viggo Ovesen, medlem

Varamedlemmer:

Ingvild Karlsen møtte for Monica Karlsen
Torsten Simonsen møtte for Kjell Viggo Ovesen

Øvrige:

Ordfører Inger Monsen
Rådmann Kitt Grønningsæter, sak 02-04/20
Teknisk sjef Kjetil Hansen, sak 03-05/20
Sekretær for kontrollutvalget Lars Hansen

**Godkjenning av innkalling
sakliste**

Innkalling og sakliste til møtet ble godkjent.

Merknader:

Ingen.

SAKSLISTE

Saksnummer	Sakstittel
01/20	Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 19. desember 2019
02/20	Redegjørelse fra administrasjonen: Status for økonomi og regnskap
03/20	Redegjørelse fra administrasjonen: Tilstand og vedlikeholdskostnader tomme utleieboliger. Status for vedtak om salg
04/20	Redegjørelse fra administrasjonen: Om frivillig brannvesen i Rødøy kommune
05/20	Redegjørelse fra administrasjonen: Saksbehandling ved innvilget fritak for rensing i Reppen
06/20	Kontrollutvalgets virksomhetsplan 2020
07/20	Orienteringer
08/20	Eventuelt

01/20 Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 19. desember 2019

Forslag til vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 19. desember 2019 godkjennes.

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 19. desember 2019 godkjennes.

02/20 Redegjørelse fra administrasjonen: Status for økonomi og regnskap

Rådmann Kitt Grønningsæter møtte fra administrasjonen for å redegjøre og svare på spørsmål.

Forslag til vedtak:

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Omforent forslag:

Redegjørelsen fra administrasjonen tas til orientering.

Votering:

Omforent forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Redegjørelsen fra administrasjonen tas til orientering.

03/20 Redegjørelse fra administrasjonen: Tilstand og vedlikeholdskostnader tomme utleieboliger. Status for vedtak om salg

Rådmann Kitt Grønningsæter og teknisk sjef Kjetil Hansen møtte fra administrasjonen for å redegjøre og svare på spørsmål.

Forslag til vedtak:

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Omforent forslag til vedtak:

Redegjørelsen fra administrasjonen tas til orientering.

Ved salg av boliger anbefaler kontrollutvalget at inntekt avsettes til investeringsfond, til bruk ved bygging av nye boliger.

Videre anbefaler kontrollutvalget at kommunestyret ber om en sak til behandling med vurdering av muligheten for salg av flere boliger, basert på vedlikeholdskostnad, egnethet for utleie og forventet markedspris.

Votering:

Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Redegjørelsen fra administrasjonen tas til orientering.

Ved salg av boliger anbefaler kontrollutvalget at inntekt avsettes til investeringsfond, til bruk ved bygging av nye boliger.

Videre anbefaler kontrollutvalget at kommunestyret ber om en sak til behandling med vurdering av muligheten for salg av flere boliger, basert på vedlikeholdskostnad, egnethet for utleie og forventet markedspris.

04/20 Redegjørelse fra administrasjonen: Om frivillig brannvesen i Rødøy kommune

Rådmann Kitt Grønningsæter og teknisk sjef Kjetil Hansen møtte fra administrasjonen for å redegjøre og svare på spørsmål.

Forslag til vedtak:

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Omforent forslag:

Redegjørelsen fra administrasjonen tas til orientering.

Kontrollutvalget er orientert om kommunens vedtatte brannordning, samt om øvelses- og bemanningssituasjonen i kommunens brannvesen. Utvalget er enig i at det bør gjøres tiltak for økt antall øvelser og styrket rekruttering.

Utvalget anbefaler overfor kommunestyret at det gjøres en vurdering av budsjett for brannvesenet i forbindelse med budsjett for 2021.

Votering:

Omforent forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Redegjørelsen fra administrasjonen tas til orientering.

Kontrollutvalget er orientert om kommunens vedtatte brannordning, samt om øvelses- og bemanningssituasjonen i kommunens brannvesen. Utvalget er enig i at det bør gjøres tiltak for økt antall øvelser og styrket rekruttering.

Utvalget anbefaler overfor kommunestyret at det gjøres en vurdering av budsjett for brannvesenet i forbindelse med budsjett for 2021.

05/20 Redegjørelse fra administrasjonen: Saksbehandling ved innvilget fritak for rensing i Reppen

Teknisk sjef Kjetil Hansen møtte fra administrasjonen for å redegjøre og svare på spørsmål.

Forslag til vedtak:

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Omforent forslag:

Redegjørelsen fra administrasjonen tas til orientering.

Kontrollutvalget viser til kommunestyrets vedtak i sak 75/2018 hvor kommunestyret har bedt om at det ble stilt krav til rensing av utslipp i minst samme grad som eksisterende utslippstillatelse. Utvalget ber administrasjonen om en redegjørelse til neste møte om på hvilken måte kommunestyrets vedtak er fulgt opp.

Votering:

Omforent forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Redegjørelsen fra administrasjonen tas til orientering.

Kontrollutvalget viser til kommunestyrets vedtak i sak 75/2018 hvor kommunestyret har bedt om at det ble stilt krav til rensing av utslipp i minst samme grad som eksisterende utslippstillatelse. Utvalget ber administrasjonen om en redegjørelse til neste møte om på hvilken måte kommunestyrets vedtak er fulgt opp.

06/20 Kontrollutvalgets virksomhetsplan 2020

Forslag til vedtak:

Virksomhetsplan 2020 oversendes kommunestyret med de endringer som kom frem i møtet.

Omforent forslag:

Virksomhetsplan 2020 oversendes kommunestyret med de endringer som kom frem i møtet.

Møte 25. mars utgår og erstattes med møte 16. juni. Til dette møtet bes det om en orientering om Rødøy Produkter AS.

Votering:

Omforent forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Virksomhetsplan 2020 oversendes kommunestyret med de endringer som kom frem i møtet.

Møte 25. mars utgår og erstattes med møte 16. juni. Til dette møtet bes det om en orientering om Rødøy Produkter AS.

07/20 Orienteringer

Sekretariatet orienterte:

- Informasjon fra revisor: Revisjon av kommunens regnskap er i rute. Det gjennomføres revisjonsbesøk i kommunen 16. til 17 mars.
- Om dokument vedlagt saken.
- Om fremdrift for utredning av sekretariat i forbindelse med at Rødøy kommune vurderer deltagelse i Salten kontrollutvalgsservice.

Forslag til vedtak:

Saken legges frem uten forslag til vedtak

Omforent forslag til vedtak:

Orienteringene tas til etterretning.

Votering:

Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

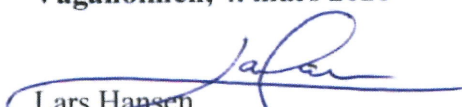
Vedtak:

Orienteringene tas til etterretning.

08/20 Eventuelt

Det fremkom ikke ytterligere saker til behandling.

Vågaholmen, 4. mars 2020


Lars Hansen
Sekretær for kontrollutvalget

Utskrift sendes:
Kontrollutvalgets medlemmer, varamedlemmer,
Rødøy kommune v/ ordfører og rådmann,
Revisor Deloitte AS



Kontrollutvalget, Rødøy kommune, Virksomhetsplan 2020

Jnr 20/289 Ark 420 1.4

Innholdsfortegnelse

INNLEDNING	3
KONTROLLUTVALGETS SAMMENSETNING	3
KONTROLLUTVALGETS LOVPÅLAGTE OPPGAVER	4
ANDRE OPPGAVER	5
KONTROLL OG TILSYN – BUDSJETT	6
PLAN FOR MØTEVIRKSOMHETEN 2020	7

INNLEDNING

Kommunestyrets kontrollansvar:

Kommunestyret er kommunens øverste organ, og har det øverste ansvaret for å kontrollere kommunens virksomhet.

Kommunestyret kan kreve at enhver sak skal legges fram til orientering eller avgjørelse.

Kommunestyret kan omgjøre vedtak som er truffet av andre folkevalgte organer eller av administrasjonen, hvis disse selv kunne ha omgjort vedtaket. (k.lov § 22-1).

Etter bestemmelsen i kommuneloven § 23-1 har kommunestyret valgt et kontrollutvalg som skal føre løpende kontroll på kommunestyrets vegne.

Den kommunale egenkontrollen som utøves av kontrollutvalget erstatter ikke kommunens internkontroll etter kommunelovens kapittel 25, eller kommunedirektørens ansvar for internkontroll.

KONTROLLUTVALGETS SAMMENSETNING

Valg til kommunens kontrollutvalg ble gjort av kommunestyret i møte den 31. oktober 2019 - sak 059/19.

Medlemmer i kontrollutvalget for perioden 2019 – 2023 er:

<u>Medlem:</u>	<u>Varamedlemmer :</u>
Sindre Engseth, leder	1. Torsten Simonsen
Marit Hagtvedt, medlem	2. Arild Lorentsen
Kjell Viggo Ovesen, medlem	3. Sten-Arnt Jensen
	4. Bård Krogh
	5. Andreas Heen
<u>Medlem:</u>	<u>Varamedlemmer :</u>
Isak Vangstad, nestleder	1. Ingvild Karlsen
Monica Karlsen, medlem	2. Jonny Våtvik
	3. Tove Eivik Eliassen

KONTROLLUTVALGETS LOVPÅLAGTE OPPGAVER

Kontrollutvalget skal føre løpende kontroll på vegne av kommunestyret.

Kontrollutvalget skal påse at:

- a) kommunens eller fylkeskommunens regnskaper blir revidert på en betryggende måte
- b) det føres kontroll med at den økonomiske forvaltningen foregår i samsvar med gjeldende bestemmelser og vedtak
- c) det utføres forvaltningsrevisjon av kommunens eller fylkeskommunens virksomhet, og av selskaper kommunen eller fylkeskommunen har eierinteresser i det føres kontroll med forvaltningen av kommunens eller fylkeskommunens eierinteresser i selskaper mv. (eierskapskontroll)
- d) vedtak som kommunestyret eller fylkestinget treffer ved behandlingen av revisjonsrapporter, blir fulgt opp.

Regnskapsrevisjon

Utvalget skal påse at kommunens regnskaper blir revidert på en betryggende måte, at regnskapsrevisjonen blir utført i samsvar med lov, forskrift og kontrollutvalgets instruks og avtaler med revisor, og at regnskapsrevisjonen blir utført av revisorer som oppfyller kravene som blir stilt i lovverket.

Forvaltningsrevisjon

Kontrollutvalget skal påse at det gjennomføres forvaltningsrevisjon av kommunens administrasjon og av selskapene som kommunen har eierinteresser i. Kontrollutvalget skal lage en plan for gjennomføringen av forvaltningsrevisjoner. Planen skal være basert på risiko- og vesentlighetsvurderinger. Planen vedtas av kommunestyret. Utvalget skal også se til at administrasjonen setter i verk vedtak som er gitt av kommunestyret etter forvaltningsrevisjoner.

Eierskapskontroll

Kontrollutvalget skal føre kontroll med forvaltningen av kommunens eierskap gjennom eierskapskontroller. Kontrollutvalget skal lage en plan for gjennomføring av eierskapskontrollene, planen skal baseres på risiko- og vesentlighetsvurderinger. Planen vedtas av kommunestyret. Kontrollutvalget skal rapportere om resultatene av kontrollene til kommunestyret. Utvalget skal også se til at administrasjonen setter i verk vedtak som er gitt av kommunestyret etter eierskapskontroller.

Budsjett for kontrollarbeidet

Utvalget setter opp forslag til årsbudsjett for revisjon, sekretariatet og kontrollutvalgets egen drift og sender dette til kommunestyret med anbefaling om vedtak.

Rapportering til kommunestyret

Kontrollutvalget skal rapportere om resultatene av sitt arbeid til kommunestyret.

Uttalelse om årsregnskapet

Kontrollutvalget skal uttale seg om kommunens (og eventuelle kommunale foretak) sitt årsregnskap og årsberetning.

Annet

Kontrollutvalget kan foreta undersøkelser som det mener er nødvendig.

ANDRE OPPGAVER

Kontakten med kommunestyret

Kontrollutvalget skal arbeide for å få en best mulig kommunikasjon med kommunestyret, både gjennom sakene utvalget oversender, gjennom sin årlige rapportering og ved andre orienteringer om utvalgets virksomhet.

Åpenhet

Kontrollutvalgets møter er åpne og alle har rett til å være til stede under møtene, men med de unntak som følger av kommuneloven § 11-5. Åpenhet er viktig, også om kontrollutvalgets virksomhet. Innenfor rammen av kommunelov og offentlighetslovgivningen, vil utvalget legge til rette for at utvalgets møter i størst mulig grad kan gjennomføres som åpne møter.

Henvendelser fra publikum

Alle henvendelser som kommer inn til sekretariatet blir lagt fram for kontrollutvalget, som tar stilling til om henvendelsen gir grunnlag for undersøkelser og / eller sak med bakgrunn i henvendelsen.

Oppfølging

Kontrollutvalget følger opp vedtak som angår utvalgets arbeid, og vurderer om sekretariatsbistanden tilfredsstiller utvalgets behov.

Utvalgets faglige oppdatering

Medlemmene i kontrollutvalget får tilbud om å delta på faglige samlinger.

Virksomhetsbesøk

For å kunne føre tilsyn med den totale virksomheten er det viktig at kontrollutvalget har ressurser og kjennskap til kommunens forvaltning og tjenester. Det kan være aktuelt å besøke ulike kommunale virksomheter. Besøkene kan også inkludere kommunale foretak og selskap. Virksomhetsbesøkene må tilpasses kontrollutvalgets behov og ressursituasjon.

Formålet med virksomhetsbesøk er blant annet å:

- Bli kjent med virksomheten, og å gjøre kontrollutvalgets arbeid kjent i kommunen.
- Undersøke generelt om krav til internkontroll er kjent i virksomheten og om sentrale føringer knyttet til for eksempel de etiske retningslinjer er kommunisert

- Fremskaffe informasjon om utvalgte områder som for eksempel HMS, offentlige anskaffelser og lignende ved å få orientering om og innsyn i system og rutiner
- Få innspill til kontrollutvalgets risikoanalyser og planarbeid

Høring

Kontrollutvalget har i henhold til kommuneloven en rett og plikt til å gjennomføre kontrollmessige undersøkelser og evalueringer innenfor kommunens ansvarsområde. Kontrollutvalget kan gjennomføre høringer. Høringer finner sted i forbindelse med møter i kontrollutvalget, der kontrollutvalget i møte skaffer seg informasjon i en sak ved å be bestemte personer om å uttale seg muntlig, på spørsmål fra medlemmene. Hensikten med høring er å skaffe seg direkte informasjon fra aktørene i saken for å klarlegge saksforholdet så godt som mulig.

Det er ikke planlagt høringer i kontrollutvalget i 2020. Kontrollutvalget gjennomfører høring ved behov.

Rapportering

Kontrollutvalget utarbeider årsrapport til kommunestyret om sin virksomhet.

Rapporter fra gjennomførte forvaltningsrevisjonsprosjekter og eierskapskontroller rapporteres fortløpende i egne saker til kommunestyret.

Skriftlige påpekninger fra revisor, jfr kommuneloven § 24-7, kan vurderes særskilt rapportert til kommunestyret.

Høringsuttalelser

Kontrollutvalget skal i offentlige høringssaker som vedrører kontrollfunksjonen spesielt, avgi uttalelse til kommunestyret, i saker der kommunestyret selv avgir høringsuttalelse på vegne av kommunen.

Kontrollutvalgets arkiv

Kontrollutvalget skal ha eget sak/arkiv system og sekretariatet ivaretar på vegne av kontrollutvalget det daglige arkivarbeidet, etter arkivloven med forskrifter.

KONTROLL OG TILSYN- BUDSJETT

Kontrollutvalget utarbeider forslag til budsjett for kontrollutvalget. Budsjettet ble behandlet av kontrollutvalget i møte 23.10.2019 – sak 16/19. Budsjettet legger rammer for kontrollutvalgets egen aktivitet og kostnadene til revisjon og sekretariat. Kontrollutvalgets forslag til budsjetttramme er på kr 854 000.

PLAN FOR MØTEVIRKSOMHETEN I 2020

Kontrollutvalgets møteplan for 2020

Onsdag 4. mars

Torsdag 14. mai (uttalelse til regnskap)

Tirsdag 16. juni

Fredag 20. november

Ytterligere møter settes opp ved behov.

Kontrollutvalgets årsplan 2020	Møter				
Aktiviteter og saker	1	2	3	4	5 ?
Protokoll	X	X	X	X	
Orienteringer fra revisjon og sekretariat	X	X	X	X	
Reglement for kontrollutvalg				X	
Planarbeid forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll			X		
Rapport fra forvaltningsrevisjon				X	
Orientering fra Røddøy produkter AS		X			
Rapport fra eierskapskontroll				X	
Oppfølging av kommunestyrets vedtak vedr forvaltningsrevisjon		X			
Orientering fra revisor om overordnet revisjonsstrategi				X	
Orientering om status for kommunens økonomi	X			X	
Uttalelse til kommuneregnskapet 2019		X			
Redegjørelse fra administrasjonen i aktuelle saker	X	X	X	X	
Redegjørelse: Kommunens brannordning	X				
Redegjørelse: Saksbehandling utslipp Reppen	X				
Redegjørelse: Utleieboliger / salg	X				
Redegjørelse: kommunens varslingsordning		X			
Redegjørelse: Status for økonomi / regnskap	X			X	
Virksomhetsbesøk				X	
Revisors erklæring om egen uavhengighet				X	
Utarbeidelse av virksomhetsplan 2021				X	
Kontrollutvalgets årsrapport 2020				X	
Møteplan 2021				X	
Budsjett for kontroll og tilsyn 2021				X	