

MØTEPROTOKOLL

Kontrollutvalget i Nærøysund kommune

Møtetid: 11. februar 2022 kl. 10.00 – 14.00

Møtested: Møterom Straumsøya, Rørvik

Sekretariatet ved Edel Åsjord, og revisjonen ved Linda Pettersen deltok via TEAMS.

Av utvalgets medlemmer/varamedlemmer møtte 5 av 5

Møtende medlemmer:

Olav Wendelbo, Kari Finvik, Bjørn Hunnestad, Ann-Elise Prestvik , Brynhild L. Løeng

Møtende varamedlemmer:

Ingen

Forfall:

Ingen

Fra politisk ledelse møtte: Ingen

Fra administrasjonen møtte:

Ingen

Fra REVISJON MIDT-NORGE SA møtte:

Anna Ølnes, forvaltningsrevisor

Linda Pettersen, oppdragsansvarlig revisor

Møtesekretær:

Edel Åsjord, kontrollutvalgssekretær, Åsjord økonomi og rettshjelp AS

Diverse merknader:

11.02.2022

Olav Wendelbo/s./
Kontrollutvalgets leder

SAKSLISTE

<u>SAKNR</u>	<u>SAKSTITTEL</u>
01/22	FORVALNINGSREVISJON AV ORGANISASJONS- ENDRINGER
02/22	HENVENDELSE TIL KONTROLLUTVALGET
03/22	FORENKLET ETTERLEVELSESKONTROLL AV ØKONOMIFORVALTNINGEN. ATTESTASJONSUTTALELSE
04/22	ÅRSRAPPORT FOR KONTROLLUTVALGET 2021
05/22	RAPPORTERING FRA REVISOR – LEVERANSEAVTALE TIMEFORBRUK
06/22	KONTROLLUTVALGETS PLANER FOR 2022
07/22	ORIENTERINGS – OG REFERATSAKER

SAKSNR 01/22: FORVALNINGSREVISJON AV ORGANISASJONS- ENDRINGER

Sekretariatets innstilling:

1. Kontrollutvalget tar rapporten «Forvaltningsrevisjon av organisasjonsendringer» til orientering.
2. Kontrollutvalget legger saken frem for kommunestyret med slik

INNSTILLING:

Kommunestyret tar revisjonens rapport «Forvaltningsrevisjon av organisasjonsendringer» til orientering. Kommunestyret ber kommunedirektøren om å følge opp revisjonens anbefalinger, herunder:

- a) at saksutredningen til politiske organ er balansert og beskriver ulike alternativer
 - b) at anbefalingene i rapporten fra Telemarksforskning blir vurdert og eventuelt fulgt opp
 - c) at det legges til rette for fellesskapsdannende tiltak på alle nivå i organisasjonen
 - d) at bevisstheten om avviksrapportering og oppfølging styrkes
3. Kommunestyret ber kontrollutvalget følge opp anbefalingene i rapporten på et senere tidspunkt.

Kontrollutvalget i Nærøysund kommunes behandling 11.02.2022:

Revisjonen ved Anna Ølnes presenterte rapporten i møte, og besvarte spørsmål fra kontrollutvalgets medlemmer.

Kontrollutvalget i Nærøysund kommunes vedtak 11.02.2022:

1. Kontrollutvalget tar rapporten «Forvaltningsrevisjon av organisasjonsendringer» til orientering.
 2. Kontrollutvalget legger saken frem for kommunestyret med slik
- #### **INNSTILLING:**
- Kommunestyret tar revisjonens rapport «Forvaltningsrevisjon av organisasjonsendringer» til orientering. Kommunestyret ber kommunedirektøren om å følge opp revisjonens anbefalinger, herunder:
- e) at saksutredningen til politiske organ er balansert og beskriver ulike alternativer
 - f) at anbefalingene i rapporten fra Telemarksforskning blir vurdert og eventuelt fulgt opp
 - g) at det legges til rette for fellesskapsdannende tiltak på alle nivå i organisasjonen
 - h) at bevisstheten om avviksrapportering og oppfølging styrkes
3. Kommunestyret ber kontrollutvalget følge opp anbefalingene i rapporten på et senere tidspunkt.

SAKSNR 02/22: HENVENDELSE TIL KONTROLLUTVALGET

Sekretariatets innstilling:

Saken legges frem uten forslag til vedtak

Kontrollutvalget i Nærøysund kommunes behandling 11.02.2022

Kontrollutvalget drøftet saken i møte. Sekretariatet la frem følgende forslag til vedtak i møte:

1. Kontrollutvalget viser til henvendelse til kontrollutvalget som vedrører spørsmål innen saksgang og rekkefølge for behandling av saker i utvalg, herunder praktisering av delegeringsreglementet.
2. Det følger av Nærøysund kommune sitt delegeringsreglement at delegasjon av myndighet i budsjettsaker reguleres av Nærøysund kommunes økonomireglement. Kontrollutvalget ønsker en klargjøring fra kommunedirektøren om rollen utvalgene har innen budsjett-og økonomisaker ihht delegeringsreglementet.
3. Kontrollutvalget viser til delegeringsreglement som lister opp en rekke områder som hvor utvalgene behandler saker, og hvilke saker de har vedtaksmyndighet innenfor. Kontrollutvalget ønsker en redegjørelse fra kommunedirektøren på hvordan saker som behandles i utvalgene følges opp med hensyn til vedtaksoppfølging.
4. Saken følges opp på neste møte.

Votering:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt. (5 voterende)

Kontrollutvalget i Nærøysund kommunes vedtak 11.02.2022:

1. Kontrollutvalget viser til henvendelse til kontrollutvalget som vedrører spørsmål innen saksgang og rekkefølge for behandling av saker i utvalg, herunder praktisering av delegeringsreglementet.
2. Det følger av Nærøysund kommune sitt delegeringsreglement at delegasjon av myndighet i budsjettsaker reguleres av Nærøysund kommunes økonomireglement. Kontrollutvalget ønsker en klargjøring fra kommunedirektøren om rollen utvalgene har innen budsjett-og økonomisaker ihht delegeringsreglementet.
3. Kontrollutvalget viser til delegeringsreglement som lister opp en rekke områder hvor utvalgene behandler saker, og hvilke saker de har

vedtaksmyndighet innenfor. Kontrollutvalget ønsker en redegjørelse fra kommunedirektøren på hvordan saker som behandles i utvalgene følges opp med hensyn til vedtaksoppfølging.

4. Saken følges opp på neste møte.

SAKSNR 03/22: FORENKLET ETTERLEVELSESKONTROLL AV ØKONOMIFORVALTNINGEN. ATTESTASJONSUTTAELSE.

Sekretariatets innstilling:

Kontrollutvalget tar revisjonens rapport Forenklet etterlevelsesrevisjon av økonomiforvaltningen til orientering.

Kontrollutvalget i Nærøysund kommunes behandling 11.02.2022:

Sekretariatet redegjorde for innholdet i attestasjonsuttalelsen.

Votering:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt. (5 voterende)

Kontrollutvalget i Nærøysund kommunes vedtak 11.02.2022:

Kontrollutvalget tar revisjonens rapport Forenklet etterlevelsesrevisjon av økonomiforvaltningen til orientering

SAKSNR 04/22: ÅRSRAPPORT FOR KONTROLLUTVALGET 2021

Sekretariatets innstilling:

Kontrollutvalget fatter slikt vedtak om
INNSTILLING

Kommunestyret tar årsrapport fra kontrollutvalget for 2021 til orientering.

Kontrollutvalget i Nærøysund kommunes behandling 11.02.2022

Årsrapporten ble gjennomgått i møte.

Votering:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt. (5 voterende)

Kontrollutvalget i Nærøysund kommunes vedtak 11.02.2022:

Kontrollutvalget fatter slikt vedtak om
INNSTILLING

Kommunestyret tar årsrapport fra kontrollutvalget for 2021 til orientering.

SAKSNR 05/22 : RAPPORTERING FRA REVISOR – LEVERANSEAVTALE TIMEFORBRUK

Sekretariatets innstilling:

Kontrollutvalget tar revisjonens rapportering av timeforbruk til orientering.

Kontrollutvalget i Nærøysund kommunes behandling 11.02.2022

Kontrollutvalget drøftet ramme for revisjonen og forbruk pr nå.

Votering:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt. (5 voterende)

Kontrollutvalget i Nærøysund kommunes vedtak 11.02.2022:

Kontrollutvalget tar revisjonens rapportering av timeforbruk til orientering.

SAKSNR 06/22 : KONTROLLUTVALGETS PLANER FOR 2022

Sekretariatets innstilling:

1. Kontrollutvalget ber sekretariatet oppdatere aktivitetsplanen etter innspill og merknader som fremkom i møte.

2. Kontrollutvalget ønsker orienteringer i løpet av 2022 innen følgende tema :

-
-
-

Kontrollutvalget i Nærøysund kommunes behandling 11.02.2022

Kontrollutvalget gikk gjennom aktivitetsplan som lå ved saken. De er ønskelig med orienteringer innen skole/skolemiljø, samt helse og omsorg.

Votering:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt. (5 voterende)

Kontrollutvalget i Nærøysund kommunes vedtak 11.02.2022:

1. Kontrollutvalget ber sekretariatet oppdatere aktivitetsplanen etter innspill og merknader som fremkom i møte.

2. Kontrollutvalget ønsker orienteringer i løpet av 2022 innen følgende tema :

- Helse og omsorg
- Skole og skolemiljø
- Barnevern

SAKSNR 07/22: ORIENTERINGS – OG REFERATSAKER

Sekretariatets innstilling:

Orienterings – og referatsakene tas til orientering

Kontrollutvalget i Nærøysund kommunes behandling 11.02.2022

Kontrollutvalget ønsker tilsendt papirutvaen av kontrollutvalgshåndboken.

Votering:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt. (5 voterende)

Kontrollutvalget i Nærøysund kommunes vedtak 11.02.2022:

Orienterings – og referatsakene tas til orientering