

PROTOKOLL – RØDØY KONTROLLUTVALG

Møtedato: Onsdag, 23. februar 2021 kl. 09.00 – 11.30

Møtested: Fjernmøte, Teams

Saksnr.: 01/21 – 09/21

Til stede:

Sindre Stordal, leder,
Isak Vangstad, nestleder
Marit Hagtvedt, medlem
Monica Karlsen, medlem
Kjell Viggo Ovesen, medlem

Forfall:

Ingen

Varamedlemmer:

Ingen

Øvrige:

Ordfører Inger Monsen
Rådmann Kitt Grønningsæter, sak 02-06/21
Oppdragsansvarlig revisor Harald Halvorsen,
Forvaltningsrevisor Kjersti Gjuvsland, og
Forvaltningsrevisor Iver Fiksdal, Deloitte
Sekretær for kontrollutvalget Lars Hansen

**Godkjenning av innkalling
sakliste**

Innkalling og sakliste til møtet ble godkjent.

Merknader:

Ingen.

SAKSLISTE

Saksnummer	Sakstittel
01/21	Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 20. november 2020
02/21	Rapport forvaltningsrevisjon: Saksforberedelse og vedtaksoppfølging
03/21	Bestilling av forvaltningsrevisjon: Innkjøp
04/21	Oppfølging av revisors etterlevelsekontroll med økonomiforvaltningen: Offentlige anskaffelser
05/21	Oppfølging av kommunestyrets vedtak 93/2019 Rapport forvaltningsrevisjon helse og omsorg
06/21	Redegjørelse fra administrasjonen: Status for økonomi og regnskap
07/21	Møteplan 2021
08/21	Orienteringer – Dialog med revisor
09/21	Eventuelt

01/21 Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 20. november 2020

Forslag til vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 20. november 2020 godkjennes.

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 20. november 2020 godkjennes.

02/21 Rapport forvaltningsrevisjon: Saksforberedelse og vedtaksoppfølging

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

Forslag til vedtak (innstilling til kommunestyret):

1. Forvaltningsrevisjonsrapporten Saksforberedelse og vedtaksoppfølging er forelagt kommunestyret i Rødøy og tas til etterretning.
2. Kommunestyret ber rådmannen merke seg rapportens anbefalinger.
3. Kommunestyret vil særlig trekke frem....

Forslag fra Marit Hagtvedt:

1. Forvaltningsrevisjonsrapporten Saksforberedelse og vedtaksoppfølging er forelagt kommunestyret i Rødøy og tas til etterretning.
2. Kommunestyret ber rådmannen merke seg rapportens anbefalinger, slik at det blir best mulig samsvar mellom politikernes forventinger og administrasjonens mulighet for å iverksette tiltakene.

Votering:

Forslag fra Marit Hagtvedt ble enstemmig vedtatt.

Vedtak (innstilling til kommunestyret):

1. Forvaltningsrevisjonsrapporten Saksforberedelse og vedtaksoppfølging er forelagt kommunestyret i Rødøy og tas til etterretning.
2. Kommunestyret ber rådmannen merke seg rapportens anbefalinger, slik at det blir best mulig samsvar mellom politikernes forventinger og administrasjonens mulighet for å iverksette tiltakene.

03/21 Bestilling av forvaltningsrevisjon: Innkjøp

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner bestilling av forvaltningsrevisjon Innkjøp slik det er beskrevet i prosjektplan datert januar 2021.

Innenfor rammen av forvaltningsrevisjonens formål gir kontrollutvalget revisor fullmakt til å foreta justering av fastsatt problemstilling ved behov.

Kontrollutvalget ber revisor fortløpende rapportere til kontrollutvalget om fremdriften og om det er gjort endringer i prosjektets problemstillinger.

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner bestilling av forvaltningsrevisjon Innkjøp slik det er beskrevet i prosjektplan datert januar 2021.

Innenfor rammen av forvaltningsrevisjonens formål gir kontrollutvalget revisor fullmakt til å foreta justering av fastsatt problemstilling ved behov.

Kontrollutvalget ber revisor fortløpende rapportere til kontrollutvalget om fremdriften og om det er gjort endringer i prosjektets problemstillinger.

04/21 Oppfølging av revisors etterlevelsekontroll med økonomiforvaltningen: Offentlige anskaffelser

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 i saken tas til etterretning. Utvalget følger opp resultatet av kontrollen gjennom bestilt forvaltningsrevisjon Innkjøp sak 03/21.

Votering:

Omforent forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Redegjørelsen i saken tas til etterretning. Utvalget følger opp resultatet av kontrollen gjennom bestilt forvaltningsrevisjon Innkjøp sak 03/21.

05/21 Oppfølging av kommunestyrets vedtak 93/2019 Rapport forvaltningsrevisjon helse og omsorg

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

Kontrollutvalget har fått tilsendt notat fra administrasjonen datert 10.2.2021:
Forvaltningsrevisjon 2019 oppfølging av anbefalinger

Forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget har i medhold av Forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 5 gjennomført en oppfølging av kommunestyrets vedtak i sak 93/2019 Rapport forvaltningsrevisjon: Helse og omsorg.
2. Administrasjonen har redegjort for på hvilken måte kommunestyrets vedtak er fulgt opp. Kontrollutvalget registrerer
3. Kontrollutvalgets vedtak oversendes kommunestyret til orientering.

Omforent forslag:

1. Kontrollutvalget har i medhold av Forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 5 gjennomført en oppfølging av kommunestyrets vedtak i sak 93/2019 Rapport forvaltningsrevisjon: Helse og omsorg.
2. Administrasjonen har redegjort for på hvilken måte kommunestyrets vedtak er fulgt opp. Kontrollutvalget registrerer at det er gjennomført en del tiltak fra administrasjonens side, men at det fortsatt gjenstår noe før kommunestyrets vedtak er fulgt opp i sin helhet. Kontrollutvalget kommer tilbake til videre oppfølging i senere møte.
3. Kontrollutvalgets vedtak vedlagt notat fra administrasjonen datert 10.2.2021 oversendes kommunestyret til orientering.

Votering:

Omforent forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget har i medhold av Forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 5 gjennomført en oppfølging av kommunestyrets vedtak i sak 93/2019 Rapport forvaltningsrevisjon: Helse og omsorg.

2. Administrasjonen har redegjort for på hvilken måte kommunestyrets vedtak er fulgt opp. Kontrollutvalget registrerer at det er gjennomført en del tiltak fra administrasjonens side, men at det fortsatt gjenstår noe før kommunestyrets vedtak er fulgt opp i sin helhet. Kontrollutvalget kommer tilbake til videre oppfølging i senere møte.
3. Kontrollutvalgets vedtak vedlagt notat fra administrasjonen datert 10.2.2021 oversendes kommunestyret til orientering.

06/21 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.

Forslag fra Sindre Stordal:

Redegjørelsen fra administrasjonen tas til etterretning.

Kontrollutvalget ber kommunestyret starte arbeidet med forpliktende plan, og at budsjettet blir i samsvar med tidligere vedtatte finansielle måltall for budsjett.

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Redegjørelsen fra administrasjonen tas til etterretning.

Kontrollutvalget ber kommunestyret starte arbeidet med forpliktende plan, og at budsjettet blir i samsvar med tidligere vedtatte finansielle måltall for budsjett.

07/21 Møteplan 2021

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget avholder møte følgende datoer i 2021:

Tirsdag 23. februar

Mandag 14. juni (uttalelse til regnskap)

Tirsdag 7. september

Onsdag 1. desember

Ytterligere møter avholdes ved behov.

Omforent forslag:

Kontrollutvalget avholder møte følgende datoer i 2021:

Tirsdag 23. februar
Onsdag 9. juni (uttalelse til regnskap)
Mandag 14. juni (reservedato)

Tirsdag 31. august
Onsdag 24. november

Ytterligere møter avholdes ved behov.

Votering:

Omforent forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget avholder møte følgende datoer i 2021:

Tirsdag 23. februar
Onsdag 9. juni (uttalelse til regnskap)
Mandag 14. juni (reservedato)

Tirsdag 31. august
Onsdag 24. november

Ytterligere møter avholdes ved behov.

08/21 Orienteringer - Dialog med revisor

Regnskapsrevisor orienterte

- om sitt arbeid med årsoppgjørrevisjon 2020.
- tema for ny etterlevelseskontroll er ikke avgjort enda, men presenteres i utvalgets neste møte.
- revisjonsberetningen blir endret / utvidet noe som følge av endringer i kommuneloven med hensyn til budsjettetterlevelse

Sekretariatet orienterte:

- Avtale med Deloitte som revisor er bygget opp med varighet fra 1.7.2018 til 31.12.2021, men med en opsjon som gir kommunen rett til forlengelse i to ettårige perioder. Det er ikke fastsatt egen frist for kommunen til å melde fra om forlengelse, men dersom det skal gjennomføres ny utlysning bør dette uansett avklares innen sommeren, slik at det blir tid til å gjennomføre nytt anbud og inngå ny avtale om revisjon fra og med 1.1.2022. Sekretariatet foreslår at utvalget i sitt neste møte tar opp en sak med vurdering av forlengelse av anbudet, og hvor det bes om uttalelse fra rådmann og ordfører innen kontrollutvalget tar stilling til forlengelse.
 - Utvalget ber om sak til førstkommende møte.
- Om dokumenter vedlagt saken.

- Angående brannordning: Til neste møte ber kontrollutvalget om en oversikt over gjennomførte øvelser, nyrekruttering og andre tiltak som enten er gjennomført eller som skal gjennomføres i 2021.

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.

09/21 Eventuelt

Utvalget ga administrasjonen ros for dens håndtering av pandemiutbruddet.

Det fremkom ikke ytterligere saker til behandling.

Inndyr / Teams, 23. februar 2021


Lars Hansen

Sekretær for kontrollutvalget

Utskrift sendes:

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