



TINGVOLL KOMMUNE
KONTROLLUTVALGET

Saksmappe: 2020-1560/01
Arkiv: 033
Saksbehandler: H.Svensden
Dato: 09.02.2021

Til medlemmene i kontrollutvalget

MØTEINNKALLING

MØTE NR.: 1/21
TID: Tirsdag 16.02.2021, kl 1300
STED: Kommunehuset

SAKSLISTE :

| UTV. | TITTEL |
|----------------|--|
| SAKSNR. | |
| PS 01/21 | GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 01.12.2021 |
| PS 02/20 | REFERAT OG ORIENTERINGER |
| PS 03/20 | RAPPORTERING FRA MØRE OG ROMSDAL REVISJON SA |
| PS 04/20 | KONTROLLUTVALGETS ÅRSMELDING FOR 2020 |
| PS 05/20 | OPPFØLGINGSLISTA |
| PS 06/20 | EVENTUELT |

Eventuelle forfall meldes på tlf. 71 57 40 76, evt. mob 99 44 12 28

E-post: harald.svensden@kristiansund.kommune.no

Innkallingen går som melding til varamedlemmer som innkalles etter behov.

Johan-Georg Brandtzæg(s)
leder

Harald Svensden
sekretær

Kopi:
Ordfører
Rådmann
MRR SA



TINGVOLL KOMMUNE
KONTROLLUTVALGET

Saksmappe: 2020-1560/01
Arkiv: 033
Saksbehandler: H.Svendsen
Dato: 09.02.2021

| Utvalgssaksnr | Utvalg | Møtedato |
|----------------------|------------------|-----------------|
| 01/21 | Kontrollutvalget | 16.02.2021 |

GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 01.12.2020

Sekretærens innstilling:

Protokollen fra møtet 01.12.2020 godkjennes.

Saksopplysninger

Det vises til protokoll fra møte i Tingvoll kontrollutvalg 01.12.2020.

Harald Svendsen
Sekretær



KONTROLLUTVALGET I TINGVOLL KOMMUNE

MØTEPROTOKOLL

Møte nr: 06/20
Møtedato: 01.12.2020
Tid: kl. 10
Møtested: Tingvoll kommunehus
Sak nr: 35/20 – 40/20

Møteleder: John-Georg Brandtzæg

Møtende medlemmer: Lise A. Aasgård, nestleder
Rolf Ruste
Ingvar Kvande
Tone Hagen

Fra sekretariatet: Knut Evandt

Fra MRR IKS: Lillian Reder Kristoffersen
Marianne Hopmark

Fra administrasjonen: Stig Fjeldset, driftsleder

Fra politisk ledelse: Ingrid Waagen, ordfører

Kristoffersen og Hopmark deltok ved behandlingen av sak 37/20, Fjeldset ved sak 35-36/20 og Waagen ved sak 35-37/20.

Lederen ønsket velkommen og ledet møtet.

Det framkom ingen merknader til innkalling og saksliste.

Innkalling og sakliste ble godkjent.

SAKSLISTE :

| UTV. SAKSNR. | TITTEL |
|-----------------|---|
| PS 35/20 | GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 10.11.2020 |
| PS 36/20 | REFERAT OG ORIENTERINGER |
| PS 37/20 | FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT GRUNNSKOLE – INDIVIDUELT TILPASSET OPPLÆRING - PROSJEKTPLAN OG BESTILLING |
| PS 38/20 | MØTEPLAN 2021 |
| PS 39/20 | OPPFØLGINGSLISTA |
| PS 40/20 | EVENTUELT |

| | |
|-------|---|
| 35/20 | GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 10.11.2020 |
|-------|---|

Kontrollutvalgets vedtak:

Protokollen fra møtet 10.11.2020 godkjennes.

Kontrollutvalgets behandling:

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med sekretærens innstilling.

| | |
|-------|---------------------------------|
| 36/20 | REFERAT OG ORIENTERINGER |
|-------|---------------------------------|

Kontrollutvalgets vedtak:

Orienterings- og referatsakene tas til orientering.

Saksopplysninger

Referatsaker:

- RS 06/20 Purring oppfølging av tilsyn – Arkivverket
 RS 07/20 Rapport etter tilsyn med tvungen somatisk helsehjelp i Tingvoll kommune – Fylkesmannen i Møre og Romsdal

Orienteringssaker:

- OS 05/20 Vedlikehold av kommunale bygg / vaktmestertjenester
 - Driftsleder Stig Fjeldset orienterte.
- OS 06/20 Den negative utviklingen i kommunens økonomi i 2019
 - Ordfører Ingrid Waagen orienterte om årsakene til forverringen av kommunens økonomi i løpet av fjoråret og la fram prognoser for den økonomiske utviklingen i år.

Kontrollutvalgets behandling:

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med sekretærens innstilling.

| | |
|-------|--|
| 37/20 | FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT GRUNNSKOLE – INDIVIDUELT TILPASSET OPPLÆRING - PROSJEKTPLAN OG BESTILLING |
|-------|--|

Kontrollutvalgets vedtak:

Prosjektplanen til forvaltningsrevisjonsprosjektet «Får elevene i grunnskolen den opplæringen de har krav på?» vedtas.

Kontrollutvalget bestiller forvaltningsrevisjonsprosjektet «Får elevene i grunnskolen den opplæringen de har krav på?» basert på prosjektplanen som ble vedtatt på dagens møte.

Kontrollutvalgets behandling:

Lillian Reder Kristoffersen og Marianne Hopmark fra Møre og Romsdal Revisjon SA orienterte om prosjektplanen og svarte på spørsmål fra utvalget.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med sekretærens innstilling.

| | |
|--------------|----------------------|
| 38/20 | MØTEPLAN 2021 |
|--------------|----------------------|

Kontrollutvalgets vedtak:

Det fastsettes følgende møteplan for neste år:

16.02
13.04
15.06
14.09
12.10
16.11

Møtene begynner kl. 13. Alle møtedatoene er tirsdager.

Leder (evt. nestleder) kan, i samråd med sekretæren, fravike den oppsatte planen.

Kontrollutvalgets behandling:

Kontrollutvalget drøftet seg fram til et felles forslag til møteplan som ble enstemmig vedtatt.

| | |
|--------------|-------------------------|
| 39/20 | OPPFØLGINGSLISTE |
|--------------|-------------------------|

Kontrollutvalgets behandling:

Oppfølgingslista oppdateres etter dagens orienteringer. I tillegg gjør sekretærens noen mindre endringer i tråd med det som framkom på møtet.

| | |
|--------------|------------------|
| 40/20 | EVENTUELT |
|--------------|------------------|

Det var ingen saker under eventuelt.

Dato for neste møte er **16. februar**.

John-Georg Brandtzæg
Leder

Lise A. Aasgård
Nestleder

Rolf Ruste

Ingvar Kvande

Tone Hagen

Knut Evandt
Sekretær



Saksframlegg

| Utvalgssaksnr | Utvalg | Møtedato |
|---------------|------------------|------------|
| 02/21 | Kontrollutvalget | 16.20.2020 |

REFERAT OG ORIENTERINGER

Sekretærens innstilling

Referat- og orienteringssakene tas til orientering.

Saksopplysninger

Referatsaker:

Det foreligger ingen referatsaker

Orienteringssaker:

Det foreligger ingen orienteringssaker



TINGVOLL KOMMUNE
KONTROLLUTVALGET

Saksmappe: 2020-1560/01
Arkiv: 033
Saksbehandler: H.Svendsen
Dato: 09.02.2021

| Utvalgssaksnr | Utvalg | Møtedato |
|----------------------|------------------|-----------------|
| 03/21 | Kontrollutvalget | 16.02.2021 |

RAPPORTERING FRA MØRE OG ROMSDAL REVISJON IKS

En representant fra Møre og Romsdal Revisjon IKS vil orientere om revisjon i revisjonsåret.



TINGVOLL KOMMUNE
KONTROLLUTVALGET

Saksmappe: 2020-1560/01
Arkiv: 033
Saksbehandler: H.Svendsen
Dato: 09.02.2021

| Utvalgssaksnr | Utvalg | Møtedato |
|---------------|------------------|------------|
| PS 04/21 | Kontrollutvalget | 16.02.2021 |

KONTROLLUTVALGET. ÅRSMELDING FOR 2020

Sekretærens innstilling:

Kontrollutvalgets innstilling til vedtak til kommunestyret:

Kontrollutvalgets årsmelding for 2020 tas til etterretning.

Saksopplysninger:

I henhold til kommunelovens § 23-5 skal kontrollutvalget rapportere resultatene av sitt arbeid til kommunestyret. Det er derfor naturlig at kontrollutvalget avgir årsmelding som gir en samlet informasjon om utvalgets aktivitet i løpet av kalenderåret.

Harald S. Svendsen
Sekretær



ÅRSMELDING FOR 2020

1. INNLEDNING

Etter lov Kommunelovens 23-1 er Tingvoll kommune pålagt å ha et kontrollutvalg. Utvalget er kommunestyret sitt kontrollorgan og skal på vegne av kommunestyret forestå det løpende tilsynet med kommunens forvaltning.

Utvalgets uavhengige stilling i forhold til andre folkevalgte organer og administrasjon er ivaretatt gjennom strenge krav til valgbarhet. Det følger av koml § 23-1:

Utelukket fra valg er

- a) ordfører og varaordfører
- b) Medlemmer og varamedlemmer av formannskap eller fylkesutvalg
- c) Medlemmer og varamedlemmer av folkevalgt organ med beslutningsmyndighet. Medlemmer og varamedlemmer av kommunestyret eller fylkestinget er likevel valgbare
- d) Medlemmer av kommuneråd eller fylkesråd
- e) Medlemmer og varamedlemmer av kommunestyrekomité eller fylkestingskomité
- f) Ansatte i den aktuelle kommunen eller fylkeskommunen
- g) Personer som har en ledende stilling, eller som er medlem eller varamedlem av styret eller bedriftsforsamlingen, i et selskap som kommunen eller fylkeskommunen har eierinteresser i
- h) Personer som har en ledende stilling, eller som er medlem eller varamedlem av styret i et interkommunalt politisk råd eller et kommunalt oppgavefelleskap.

Kommunestyret og fylkestinget kan når som helst velge medlemmer til utvalget på nytt. Hvis ett eller flere medlemmer av utvalget skal skiftes ut, skal alle medlemmene velges på nytt.

Funksjonen som kontrollorgan er betinget av en uavhengig stilling i forhold til den som kontrolleres, dvs forvaltningen.

Utvalget rapporterer og gir innstilling direkte til kommunestyret i saker som vedkommer denne oppgaven.

2. UTVALGETS SAMMENSETNING

For perioden 2019 – 2023 har kontrollutvalget slik sammensetning:

| | |
|-----------|----------------------|
| Leder | John-Georg Brandtzæg |
| Nestleder | Lis Almskår Aasgård |
| Medlem | Rolf Ruste |
| Medlem | Ingvar Kvande |
| Medlem | Tone M. Hagen |



TINGVOLL KOMMUNE KONTROLLUTVALGET

3. SEKRETARIAT

Det følger av koml § 23-7:

”Kommunestyret og fylkestinget skal sørge for at kontrollutvalget får sekretariatsbistand som tilfredsstillende utvalgets behov..”

Det ble i 2005 inngått **Samarbeidsavtale om interkommunal sekretærfunksjon for kontrollutvalgene** (kommunene Aure, Averøy, Frei, Halså, Kristiansund, Rindal, Smøla, Surnadal, Tingvoll og Tustna).

Etter avtalen skal Kristiansund kommune være vertskommune for sekretariatet.

I 2020 er sekretærfunksjonen for kontrollutvalget blitt ivaretatt av Harald S. Svendsen.

4. VIRKSOMHET I 2020

Kontrollutvalget har avholdt 5 ordinære møter og behandlet i alt 40 protokollerte saker hvorav 4 saker er oversendt til kommunestyret, enten som ordinær sak eller som referatsak.

Utvalgets møter holdes for åpne dører.
Møtene blir hovedsakelig avholdt på kommunehuset.

4.1. FASTE OPPGAVER

4.1.1 Tilsyn med revisjonen

- **Utvalget får rapportering av det løpende revisjonsarbeidet 3 ganger i året.**
- **revisors vurdering av uavhengighet**

Videre er revisjonsberetninger og revisjonsrapporter vært forelagt utvalget.

4.1.2 Uttalelse til regnskapene

Utvalget har behandlet og vurdert det avlagte kommuneregnskapet for 2019 for Tingvoll kommune, og gitt sin uttalelse til dette.

Samtidig har utvalget fått seg forelagt kommunens økonomirapporter.

4.1.3 Forvaltningsrevisjon

Utvalget har i 2020 behandlet følgende saker:

- PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON – RISIKO OG VESENTLIGHET
- PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON – ENDELIG PLAN
- FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT GRUNNSKOLE – INDIVIDUELT TILPASSET OPPLÆRING - PROSJEKTPLAN OG BESTILLING

Utvalget har hatt følgende forvaltningsrevisjonsrapport til behandling i 2020:
FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT – SALG AV DRØPPINGBRYGGA



TINGVOLL KOMMUNE KONTROLLUTVALGET

4.1.4 Eierskapskontroll

Utvalget har i 2020 behandlet følgende sak:

PLAN FOR EIERSKAPSKONTROLL

Det er ikke gjennomført eierskapskontroll etter kommunelovens § 23-4 i 2020.

4.1.5 Oppfølging av politiske vedtak

Tingvoll kommune har rutine for oppfølging av vedtak i kommunestyret og andre politiske organ.

4.1.6 Forenklet etterlevelseskontroll

Hjemmel i ny kommunelov §24-9.

Formålet er å forebygge og avdekke alvorlige feil og mangler i økonomiforvaltningen som ikke blir kontrollert under den finansielle revisjonen. Utført av kommunens valgte regnskapsrevisor, med avgrenset ressursbruk. Revisor velger ut område for kontroll basert på en risiko og vesentlighetsvurdering.

Tema for kontrollen var:

OPPHOLDSBETALING SYKEHJEM –LANGTIDSOPPHOLD FOR 2019

4.1.7 Spesielle undersøkelsesoppgaver

Kontrollutvalget hadde i 2020 ingen saker som refererte seg til uregelmessigheter og/eller misligheter.

4.1.8 Virksomhetsbesøk

Pga smittevern hensyn har utvalget ikke gjennomført virksomhetsbesøk i 2020.

5 SMITTEVERN

Aktiviteten i kontrollutvalget har vært tydelig preget av hensynet til smittevernet. På grunn av koronapandemien har kontrollutvalget hatt færre møter enn planlagt. I tillegg ble ett møte gjennomført som fjernmøte. Utvalget har også vektlagt å gjennomføre møter med så få deltakere som mulig. Dette har blitt gjort ved å konsentrere sakslistene om færre fagområder og ved å åpne for digital deltakelse. I enkelte perioder har utvalget forsøkt å unngå å belaste administrasjonen med arbeidskrevende oppgaver. Av smittevern hensyn har det heller ikke blitt gjennomført virksomhetsbesøk i 2020.

Det har heller ikke blitt gjennomført noen samlinger for kontrollutvalgslederne i 2020. Normalt ville det har vært gjennomført to slike samlinger pr. år.

Det er lagt vekt på å følge smittevern rådene under avvikling av de fysiske møtene med bl.a å holde avstand, håndhygiene og vasking av berøringsflater.



TINGVOLL KOMMUNE
KONTROLLUTVALGET

6 DIVERSE.

Kontrollutvalgets overordnede oppgave er å være med å skape tillit til kommunal forvaltning. I hvor stor grad utvalget har lyktes, bør vurderes av andre. Utvalget har gjennom året påpekt overfor administrasjonen og politikere forhold som bør bedres for at kommunen skal framstå som en god tjenesteyter og forvalter av fellesskapets verdier og lovverk.

Kontrollutvalget behandler som fast sak i møtene en såkalt ”**oppfølgingsliste**” der medlemmene kan ta opp aktuelle problemstillinger for å få disse nærmere belyst i senere møte. Medlemmene foretar dessuten gjennomgang av møteprotokollene fra driftsutvalg o a. faste utvalg og kan orientere i møte om aktuelle saker som har vært til behandling

Tingvoll, januar 2021

Kontrollutvalget i Tingvoll kommune

Rolf Ruste

John-Georg Brandtzæg
leder

Lise Almskår Aasgård

Ingvar Kvande

Tone M. Hagen



Saksframlegg

| <u>Utvalgssaksnr</u> | <u>Utvalg</u> | <u>Møtedato</u> |
|----------------------|------------------|-----------------|
| PS 05/2121 | Kontrollutvalget | 16.02.2021 |

OPPFØLGINGSLISTE

Saksopplysninger

Vedlagt følger ajourført oppfølgingsliste pr des 2020.

Dersom det er saker som ønskes ført opp i oppfølgingslista kan disse fremmes i møtet.

Harald S. Svendsen
Sekretær

KONTROLLUTVALGET TINGVOLL KOMMUNE

SAKSOPPFØLGING

(à jour pr des 2020)

| Saker som er tatt opp: | Dato: | Adm/Rev | Status: | Gjennomført: |
|--|----------|---------|---------|---|
| Eventuell ordning med fast dialogmøte med ordførere | 21.09.17 | Ordf | | 22.02.2018 Gjennomført |
| Fylkesmannens tilsyn med tvungen somatisk helsehjelp | 10.11.20 | | | Orientering ønskes når tilsynet er avsluttet. |
| Vedlikehold av kommunale bygg / vaktmestertjenester | 10.11.20 | | | Orientering ønskes. 01.12.20 Orientering gitt |
| Økonomiske overskridelser | 10.11.20 | | | Orientering ønskes. 01.12.2020 Orientering gitt |

Pga faren for smittespredning vil kontrollutvalget utsette alle planlagte virksomhetsbesøk.

Forslag til framtidige virksomhetsbesøk:

Sykehjemmet

Straumsnes skule



TINGVOLL KOMMUNE
KONTROLLUTVALGET

Saksmappe: 2020-1560/01
Arkiv: 033
Saksbehandler: H.Svensen
Dato: 09.02.2021

Saksframlegg

| <u>Utvalgssaksnr</u> | <u>Utvalg</u> | <u>Møtedato</u> |
|----------------------|------------------|-----------------|
| PS 06/21 | Kontrollutvalget | 16.02.2021 |

EVENTUELT

Saksopplysninger

Dersom det er saker kontrollutvalget ønsker å kommentere, stille spørsmål ved eller ta opp i dette møtet eller i senere møte, kan dette gjøres her.