



Til medlemmene i kontrollutvalget

## MØTEINNKALLING

**MØTE NR.:** 4/21  
**TID:** 12.10.2021, kl 1300  
**STED:** Kommunehuset

### SAKSLISTE :

UTV. SAKSNR.	TITTEL
PS 25/21	GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 14.09.2021
PS 26/21	REFERAT OG ORIENTERINGER
PS 27/21	EVENTUELT FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT
PS 28/21	KOMMUNIKASJONS- OG REVISJONSPLAN 2021
Ps 29/21	FORENKLET ETTERLEVELSESKONTROLL 2020 - ettersendes
PS 30/21	BUDSJETT FOR KONTROLL OG TILSYN 2022
PS 31/21	OPPFØLGINGSLISTA
PS 32/21	EVENTUELT

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

E-post: [harald.svendsen@kristiansund.kommune.no](mailto:harald.svendsen@kristiansund.kommune.no)

Innkallingen går som melding til varamedlemmer som innkalles etter behov.

Johan-Georg Brandtzæg(s)  
leder

Harald Svendsen  
sekretær

Kopi:  
Ordfører  
Rådmann  
MRR SA



<b>Utvalgssaksnr</b>	<b>Utvalg</b>	<b>Møtedato</b>
25/21	Kontrollutvalget	12.10.2021

## **GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 14.09.2021**

Sekretærens innstilling:

Protokollen fra møtet 14.09.2021 godkjennes.

### **Saksopplysninger**

Det vises til protokoll fra møte i Tingvoll kontrollutvalg 14.09.2021.

Harald Svendsen  
Sekretær



# KONTROLLUTVALGET I TINGVOLL KOMMUNE

## MØTEPROTOKOLL

Møte nr: 03/21  
Møtedato: 14.09.2021  
Tid: kl. 1300  
Møtested: Kommunehuset  
Sak nr: 20/21– 24/21

Møteleder: John-Georg Brandtzæg

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

Møtende  
varamedlemmer: Ragnhild Vikan

Fra sekretariatet: Harald Svendsen, sekretær

Fra politisk ledelse: Ordfører Ingrid Wågen

Fra administrasjonen: Kommunedirektør Odd Arild Bugge

Lederen ønsket velkommen og ledet møtet.

Det fremkom ingen merknader til innkalling og saksliste.

Innkalling og sakliste ble godkjent.

### SAKSLISTE :

<b>UTV. SAKSNR.</b>	<b>TITTEL</b>
PS 20/21	GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 09.06.2021
PS 21/21	REFERAT OG ORIENTERINGER
PS 22/21	PROSJEKTPLAN FOR FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT «BARNEVERN»
PS 23/21	OPPFØLGINGSLISTA
PS 24/21	EVENTUELT

20/21	<b>GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 04.05.2021</b>
-------	---

**Kontrollutvalgets vedtak**

Protokollen fra møtet 04.05.2021 godkjennes.

**Kontrollutvalgets behandling:**

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med sekretærens innstilling.

21/21	<b>REFERAT OG ORIENTERINGER</b>
-------	---------------------------------

**Saksopplysninger****Referatsaker:**

RS 03/21 Protokoll fra årsmøte i Møre og Romsdal Revisjon SA 25.06.2021

RS 04/21 Tilsyn med Indre Nordmøre barnevernteneste sitt arbeid med undersøkingar 2021

**Orienteringssaker:**

OS 03/21 Virksomhetsbesøk - Økoparken

Etter det ordinære møtet var over så var utvalget på virksomhetsbesøk på Økoparken hvor det ble orienteringer og omvisning.

OS 04/21 Orientering om tilsetting av ny daglig leder i Møre og Romsdal Revisjon SA.

**Kontrollutvalgets vedtak:**

Kontrollutvalget tar orienterings- og referatsakene til orientering.

**Kontrollutvalgets behandling:**

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med sekretærens innstilling.

22/21	<b>FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT – BESTILLING OG PROSJEKTPLAN</b>
-------	---

**Kontrollutvalgets vedtak:**

Prosjektet «Barnevern» utsettes og kontrollutvalget vil eventuelt ta opp igjen planene om en forvaltningsrevisjon «Barnevern» høsten 2022, jfr RS 04/21.

Aktuelle prosjekt jfr. Plan for forvaltningsrevisjon er:

- Offentlige anskaffelser – større innkjøp og investeringer
- Helsestasjon/skolehelsetjeneste
- Eventuelt andre aktuelle prosjekt

Kontrollutvalget vil drøfte saken på nytt i neste møte den 12.10.2021, kl 1300.

23/21	OPPFØLGINGSLISTE
-------	------------------

Endringer:

Tas ut av lista:

Vedlikehold av kommunale bygg / vaktmestertjenester

Økonomiske overskridelser

Planene om gangvei Torjolvågen og Gylfjellet

24/21	EVENTUELT
-------	-----------

1.

Kontrollutvalget drøftet sammen med kommunedirektøren og ordføreren innhold og form på møtene i kontrollutvalget.

2.

Repr. Tone Muruvik Hagen stilte spørsmål om status «Tomt til legesenter»  
Kommunedirektøren orienterte om saken.

3.

Repr. Rolf Ruste stilte spørsmål om hvorfor det ikke er etablert et råd for funksjonshemmede ennå.  
Ordføreren orienterte og opplyste at det nå er tatt initiativ til å få det etablert bl.a. med hjelp fra FFO.

**Neste møte: 12.10.2021, kl 1300**

John-Georg Brandtzæg  
Leder

Ragnhild Vikan

Rolf Ruste

Lise A. Aasgård

Tone Muruvik  
Hagen

Harald S. Svendsen  
Sekretær



**TINGVOLL KOMMUNE  
KONTROLLUTVALGET**

Saksmappe: 2021-1560/01  
Arkiv: 033  
Saksbehandler: H.Svensen  
Dato: 04.10.21

**Saksframlegg**

<b>Utvalgssaksnr</b>	<b>Utvalg</b>	<b>Møtedato</b>
26/21	Kontrollutvalget	12.10.2021

**REFERAT OG ORIENTERINGER**

**Saksopplysninger**

**Referatsaker:**

RS 05/21 Uavhengighetserklæring – Jfr vedlegg

**Orienteringssaker:**

Det er ikke lagt opp til egne orienteringer i dette møtet.

# MRR

Møre og Romsdal Revisjon SA

Til Kontrollutvalget i Tingvoll Kommune

Kopi:  
Formannskapet  
Kommunedirektøren

## Bekreftelse av revisors uavhengighet

I samsvar med forskrift om revisjon § 15, jf. kommuneloven § 24-4, avgir undertegnede oppdragsansvarlig revisor med dette sin egenvurdering av vår uavhengighet til kontrollutvalget. Undertegnede er kjent med at kravet til uavhengighet og objektivitet også gjelder for revisors medarbeidere. I Møre og Romsdal Revisjon SA sine revisjonsplaner inngår en vurdering av uavhengigheten til hver enkelt revisor i virksomhetens revisjonsteam som et eget punkt i revisjonsplanen.

## Oppdragsrevisors egenvurdering av kravene

Forskriftskrav	Egenvurdering
1. Krav til revisors uavhengighet, jf forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 16	§ 16. Undertegnede bekrefter at det ikke foreligger spesielle forhold som er egnet til å svekke tilliten til revisorens uavhengighet og objektivitet.
2. Revisors tilknytning til den reviderte virksomheten, jf forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 17	§ 17. Undertegnede bekrefter at revisor ikke har en slik tilknytning til den reviderte eller kontrollerte virksomheten eller virksomhetens ansatte eller tillitsmenn at den er egnet til å svekke revisorens uavhengighet og objektivitet. Heller ikke revisors nærstående har slik tilknytning.
3. Revisors stillinger, verv og tjenester, jf. forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 18	§ 18 a. Undertegnede bekrefter at revisor ikke har andre stillinger i kommunen eller fylkeskommunen
	§ 18 b. Undertegnede bekrefter at revisor ikke har andre stillinger i en virksomhet som kommunen eller fylkeskommunen deltar i, eller er eier av
	§ 18 c. Undertegnede bekrefter at revisor ikke er medlem av styrende organer i virksomhet som kommunen eller fylkeskommunen deltar i eller er eier av, utover at revisors virksomhet utfører revisjon og er organisert som et interkommunalt selskap, samvirkeforetak eller aksjeselskap

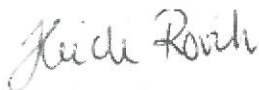
# MRR

Møre og Romsdal Revisjon SA

	<p>§ 18 d. Undertegnede bekrefter at revisor ikke deltar i, eller har funksjoner i en annen virksomhet, som medfører at revisorens interesser kommer i konflikt med interessene til kommunen eller fylkeskommunen, eller på annen måte er egnet til å svekke tilliten til revisoren</p>
	<p>§ 18 e. Undertegnede bekrefter at revisor ikke utfører rådgivningstjenester eller andre tjenester for kommunen eller fylkeskommunen, som er egnet til å svekke revisorens uavhengighet og objektivitet</p>
	<p>§ 18 f. Undertegnede bekrefter at revisor ikke yter tjenester som hører inn under den reviderte virksomhetens egne ledelses- og kontrollopgaver</p>
	<p>§ 18 g. Undertegnede bekrefter at revisor ikke opptrer som fullmektig for den reviderte virksomheten, unntatt ved bistand i skattesaker etter domstolsloven § 218.</p>

Kristiansund, 24.09.2021

**Møre og Romsdal Revisjon SA**



Heidi Rovik

*oppdragsansvarlig revisor*





## Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
27/21	Kontrollutvalget	12.10.2021

### EVENTUELT FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT

#### Bakgrunn for saka

Kontrollutvalget fattet i forrige møte følgende vedtak:

*Prosjektet «Barnevern» utsettes og kontrollutvalget vil eventuelt ta opp igjen planene om en forvaltningsrevisjon «Barnevern» høsten 2022, jfr RS 04/21.*

*Aktuelle prosjekt jfr. Plan for forvaltningsrevisjon er:*

- *Offentlige anskaffelser – større innkjøp og investeringer*
- *Helsestasjon/skolehelsetjeneste*
- *Eventuelt andre aktuelle prosjekt*

*Kontrollutvalget vil drøfte saken på nytt i neste møte den 12.10.2021, kl 1300.*

Harald Svendsen

Sekretær



## Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
PS 28/21	Kontrollutvalget	12.10.2021

### KOMMUNIKASJONS- OG REVISJONSPLAN 2021

Orientering fra Møre og Romsdal Revisjon SA.



**TINGVOLL KOMMUNE**  
**KONTROLLUTVALGET**

Saksmappe: 2021-1560/01  
Arkiv: 033  
Saksbehandler: H.Svendsen  
Dato: 04.10.21

**Saksframlegg**

<b>Utvalgssaksnr</b>	<b>Utvalg</b>	<b>Møtedato</b>
PS 29/21	Kontrollutvalget	12.10.2021

**FORENKLET ETTERLEVELSESKONTROLL 2020.**

Saken ettersendes



## Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
PS 30/21	Kontrollutvalget	12.10.2021

### BUDSJETT FOR KONTROLL OG TILSYN 2022

#### Sekretærens innstilling:

Kontrollutvalgets forslag til budsjett for kontroll- og tilsynsarbeid 2022:

1. Det budsjetteres med en totalramme på kr. 856.000,-, fordelt med hhv. kr. 490.000,- til regnskapsrevisjon, kr. 270.000,- til forvaltningsrevisjon og kr. 96.000 til sekretariattjenester.
2. Budsjettforslaget tar ikke høyde for kjøp av revisjonstjenester som følge av ekstraordinære hendelser.

#### Saksopplysninger:

##### HJEMMEL

I forbindelse med den årlige budsjettbehandlingen skal kontrollutvalget utarbeide forslag til budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet i kommunen. Dette forslaget skal følge formannskapetets innstilling til kommunestyret (jfr. forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 2).

##### KONTROLLUTVALGETS DRIFT

Budsjettforslaget forutsetter at møtegodtgjørelse, reise- og diettgodtgjørelse, møte- og konferanseutgifter, faglitteratur, osv. dekkes av felles post i kommunen, slik det har blitt gjort tidligere år.

##### KJØP AV ADMINISTRASJONS- OG SEKRETARIATSTJENESTER

Kontrollutvalgssekretariatet på Nordmøre er organisert etter «vertskommunemodellen». Sekretariatets budsjett blir derfor framlagt til politisk behandling av kontrollutvalget i Kristiansund kommune.

##### KJØP AV REVISJONSTJENESTER

I 2022 vil det ordinære revisjonsarbeidet bli utført av Møre og Romsdal Revisjon SA. Kontrollutvalget forslag til budsjett for revisjonstjenester bygger på et estimat utarbeidet av dem.

##### AVSLUTNING

Saken legges frem for kontrollutvalget til behandling.

Harald Svendsen  
Sekretær



**TINGVOLL KOMMUNE**  
**KONTROLLUTVALGET**

Saksmappe: 2021-1560/01  
Arkiv: 033  
Saksbehandler: H.Svendsen  
Dato: 04.10.21

<b>tvalgssaksnr</b>	<b>Utvalg</b>	<b>Møtedato</b>
PS 31/2121	Kontrollutvalget	12.10.2021

## **OPPFØLGINGSLISTE**

### **Saksopplysninger**

Vedlagt følger ajourført oppfølgingsliste pr sept 2021.

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 sept 2021)

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.

Forslag til framtidige virksomhetsbesøk:  
Sykehjemmet  
Straumsnes skule

Gjennomførte virksomhetsbesøk:

Økogården – 14.09.2021



## Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
PS 32/21	Kontrollutvalget	12.10.2021

### 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.