

Møte 25.11.2019
Saksbehandler: TLA

MØTEPROTOKOLL

Dato: Mandag 25. november
Tid: kl. 11:00 – 16:00
Sted: Rådhuset på Terråk

Tilstede fra kontrollutvalget:

Gudrun Fossem, leder
Gunnhild Gutvik, nestleder
Terje Moe, medlem
Paul Arne Gaupen, medlem
Sissel Sørhøy, varamedlem

Forfall:

Siv Olsen, medlem

For øvrig møtte:

Oppdragsansvarlig revisor Wenche Holt [sak 13–16/2019]
Revisor Tone Sivertsen [sak 13–16/2019]
Oppdragsansvarlig revisor Sunniva Tusvik Sæter [under sak 13/2019]
Rådmann Knut Toresen
Plan- og utviklingssjef Kjell Andersen [under sak 13/2019]

Tilstede fra sekretariatet:

Tobias Langseth, sekretariatsleder

Til behandling forelå:

Sak 13/2019 – Rapport selskapskontrollprosjekt
Sak 14/2019 – Oppfølging eierskapskontroll
Sak 15/2019 – Oppfølging forvaltningsrevisjonsrapport
Sak 16/2019 – Gjennomgang revisjonsstrategi
Sak 17/2019 – Møteplan for 2020
Sak 18/2019 – Generell innføring i kontrollutvalgsarbeid
Sak 19/2019 – Aktuelle orienteringer fra sekretariatet
Sak 20/2019 – Eventuelt

Det fremkom ingen innvendinger eller kommentarer til innkalling og agenda.

Ethvert vedtak er å oppfatte som enstemmig, så langt ikke annet fremgår av møteprotokollen.

Sak 13/2019 – Rapport selskapskontrollprosjekt

Vedtak:

Kontrollutvalget tar rapport fra gjennomført selskapskontroll avgitt 14.10.2019 til etterretning, og oversender denne til kommunestyret i Bindal kommune for videre behandling.

I denne forbindelse uttaler kontrollutvalget følgende:

Revisor har vurdert om kommunen utøver eierskapet i Midtre Namdal Avfallsselskap IKS [MNA] i tråd med kommunestyrets vedtak og normer for god eierstyring problemstillinger.

Videre har revisor vurdert følgende problemstillinger knyttet til selskapets virksomhet:

1. Er praksis for beregning av renovasjonsgebyret i MNA i tråd med selvkostprinsippet?
2. Er rutinene for differensiering av renovasjonsgebyr i tråd med regelverket?
3. Er redusert gebyr/fritak for renovasjon gitt i tråd med regelverket?
4. Jobber MNA målrettet for å begrense forurensningen og utnytte avfallet som ressurs?
5. Hvem har ansvar for deponier og ettersikring av dem?

Så langt kontrollutvalget skjønner, konkluderer selskapskontrollprosjektet med noen unntak positivt med henblikk på kommunens eierstyring. Likeledes konkluderer revisor i hovedsak positivt når det gjelder problemstillingene knyttet til selskapets virksomhet. Rapporten peker dessuten på enkelte utviklingsmuligheter på de områder som har vært gjenstand for undersøkelse og vurdering.

Kontrollutvalget ber om at kommunen og selskapet merker seg rapportens anbefalinger.

Kontrollutvalget ber videre om at rådmannen og kommunens eierrepresentant bidrar til at til at kontrollutvalget mottar en skriftlig tilbakemelding om hvordan rapporten er fulgt opp i ettertid av kommunen og selskapet. Frist for tilbakemeldingen til kontrollutvalget settes til 6 måneder etter dato for kommunestyrets behandling av rapporten.

Kontrollutvalgets forslag [innstilling] til kommunestyrevedtak er ut fra dette:

Kommunestyret slutter seg til kontrollutvalgets uttalelse.

Kontrollutvalget understreker imidlertid at kommunestyret, som har det øverste ansvaret for å kontrollere kommunens virksomhet, vurderer både rapporten og kontrollutvalgets uttalelse på fritt grunnlag, og at utvalgets innstilling selvsagt ikke utelukker at kommunestyret har egne merknader. Avslutningsvis bemerkes det fra kontrollutvalgets side at et av hovedformålene med kontrollarbeidet i kommunen er å bidra til læring og forbedring. Utvalgets innfallsvinkel er derfor at avvik først og fremst bør betraktes i et systemperspektiv.

Sak 14/2019 – Oppfølging eierskapskontroll

Vedtak:

Kontrollutvalget har blitt orientert om status for oppfølgingsarbeidet i tilknytning til den aktuelle eierskapskontrollrapporten gjennom a) notat datert 08.07.2019 og b) muntlig redegjørelse i utvalgets møte 25.11.2019. Kontrollutvalget har ingen spesielle merknader til iverksatte og planlagte tiltak.

Sak 15/2019 – Oppfølging forvaltningsrevisjonsrapport

Vedtak:

Kontrollutvalget har blitt orientert om status for oppfølgingsarbeidet i tilknytning til forvaltningsrevisjonsrapporten «Brukerbetaling i institusjon» gjennom a) notat datert 12.07.2019 og b) muntlig redegjørelse i utvalgets møte 25.11.2019. Kontrollutvalget har ingen spesielle merknader til iverksatte og planlagte tiltak.

Sak 16/2019 – Gjennomgang revisjonsstrategi

Vedtak:

Kontrollutvalget tar revisors muntlige orientering om revisjonsstrategi til etterretning.

Sak 17/2019 – Møteplan for 2020

Vedtak:

Forslaget til møteplan fastsettes som fremlagt [med de endringer som ble besluttet i møtet].

Sak 18/2019 – Generell innføring i kontrollutvalgsarbeid

Vedtak:

Kontrollutvalget tar orienteringen fra sekretariatet til etterretning.

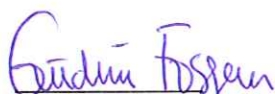
Sak 19/2019 – Aktuelle orienteringer fra sekretariatet

Vedtak:

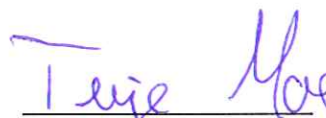
Kontrollutvalget tar orienteringen fra sekretariatet til etterretning.

Sak 20/2019 – Eventuelt


Intet til behandling.


Gudrun Fossem


Gunnhild Gutvik


Terje Moe


Paul Arne Gaupen


Sissel Sørhøy