

Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Midtre Gauldal kommune

Arkivsak: 24/241
Møtedato/tid: 25.04.2024 kl 09:00 – 16:00
Møtested: Møterom 220 (2.etg)

Møtende medlemmer:

Gerrit Andre Pallin Lorier
Anita Krigsvoll
Harald Rognes
Per Ingar Almås
Wenche Kristine Dahle

Forfall:

Helge Malum

Andre møtende:

Alf-Petter Tenfjord, kommunedirektør (Sak 12, 13, 14 og 15)
Håvard Ler, økonomisjef (Sak 12, 13, 14 og 15)
Bodil Brå Alsvik, assisterende kommunedirektør (Sak 14 og 15)
Grethe Ellerås, kommunesjef (Sak 11, 14 og 15)
Trude Heggdal, ordfører (Sak 14 og 15)
Stian Engen, varaordfører (Sak 14 og 15)
Lise Sundli, SP (Sak 14 og 15)
Anna Therese Flatmo, H (Sak 14 og 15)
Kristin Stornes, bygdelista (Sak 14 og 15)
Kenneth Moe, SP (Sak 14 og 15)
Torstein Rognes, AP (Sak 14 og 15)
Anne Lise Klemetsvoll, fagforbundet (Sak 14 og 15)
Margrete Fluttum, Sykepleierforbundet (Sak 14 og 15)
Roger Monsen, NITO (Sak 14 og 15)
Jorid Bjørnevold, råd for eldre og mennesker med nedsatt funksjonsevne (Sak 14 og 15)
Kari Anne Gaare, Revisjon Midt-Norge SA (Sak 12 og 13)
Anne Grete Wold, Revisjon Midt-Norge (Sak 14 og 15)
Ola Lund Renolen, Konsek Trøndelag IKS

Sakliste:

	Saktittel
Saksnr.	
11/24	Helsetilsynets rapport fra tilsyn med NAV-kontorene - Ny orientering til kontrollutvalget
12/24	Kontrollutvalgets uttalelse om årsregnskap og årsberetning Midtre Gauldal Utvikling KF 2023
13/24	Kontrollutvalgets uttalelse om årsregnskapene og årsberetning for 2023 - Midtre Gauldal Kommune
14/24	Behandling av risiko- og vesentlighetsvurdering (ROV), forvaltningsrevisjon
15/24	Behandling av risiko- og vesentlighetsvurdering (ROV), eierskapskontroll
16/24	Opplæring av kontrollutvalget
17/24	Innspill til kontrollutvalget
18/24	Referatsaker
19/24	Godkjenning av protokoll

Sak 11/24 Helsetilsynets rapport fra tilsyn med NAV-kontorene - Ny orientering til kontrollutvalget

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Midtre Gauldal kommune

Møtedato
25.04.2024

Saknr
11/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar kommunedirektørens redegjørelse til orientering.

Behandling:

Anne Mari Økdal (fagleder NAV), Tove Mette Aufles (Enhetsleder NAV) og kommunalsjef helse og mestring Grethe Ellerås orienterer om videre plan for å lukke lovbrudd. Fristen for å gjennomføre egenkontrollen er utsatt til 30.04.2024. Det er planlagt nytt dialogmøte med statsforvalter om plan for lukking av lovbrudd. Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering, men utsetter saken, det ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Saken utsettes

Sak 12/24 Kontrollutvalgets uttalelse om årsregnskap og årsberetning Midtre Gauldal Utvikling KF 2023

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Midtre Gauldal kommune

Møtedato
25.04.2024

Saknr
12/24

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse om årsregnskap og årsberetning 2023.
2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet. Uttalelsen skal følge kommunens behandling av årsregnskap og årsberetning.

Behandling:

Ved en inkurie er det feil i saksframlegget. Dato for avlagt regnskap er ikke 15.02.2023, men det skal være 15.02.2024.

Kommunedirektør og økonomisjef presenterte årsberetning og årsregnskap og svarte på spørsmål fra medlemmer av kontrollutvalget.

Regnskapsrevisor presenterte revisjonsrapporten og svarte på spørsmål fra medlemmer av kontrollutvalget.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse om årsregnskap og årsberetning 2023 med tillegg.
 2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet. Uttalelsen skal følge kommunens behandling av årsregnskap og årsberetning.
-

Sak 13/24 Kontrollutvalgets uttalelse om årsregnskapene og årsberetning for 2023 - Midtre Gauldal Kommune

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Midtre Gauldal kommune

Møtedato
25.04.2024

Saknr
13/24

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse om kommunens årsregnskap og årsberetning for 2023.
2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet.

Behandling:

Kommunedirektør og økonomisjef presenterte årsberetning og årsregnskap og svarte på spørsmål fra medlemmer av kontrollutvalget. Regnskapsrevisor presenterte revisjonsrapporten og svarte på spørsmål fra medlemmer av kontrollutvalget. Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalget legger til følgende i sin uttalelse:

Kontrollutvalget er bekymret for gjeldsutvikling med påfølgende rentekostnader som vil belaste drift og nivå på kjerneoppgavene.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse om kommunens årsregnskap og årsberetning for 2023.
 2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet.
-

Sak 14/24 Behandling av risiko- og vesentlighetsvurdering (ROV), forvaltningsrevisjon

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Midtre Gauldal kommune

Møtedato
25.04.2024

Saknr
14/24

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget tar revisors risiko- og vesentlighetsvurdering til orientering.
2. Kontrollutvalget ber sekretariatet legge fram et utkast til plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll til neste møte 06.06.2024, basert på revisors risiko- og vesentlighetsvurderinger og de innspill som er kommet frem i møtet.
3. Kontrollutvalget vil prioritere følgende områder/tema:
 - a.
 - b.
 - c.

Behandling:

Forvaltningsrevisor Anne Grete Wold presenterte revisors risiko- og vesentlighetsvurdering.

Administrasjonen ved kommunedirektør Alf-Petter Tenfjord, økonomisjef Håvard Ler, assisterende kommunedirektør Bodil Brå Alsvik og kommunalsjef Grethe Ellersås bidro med innspill til kontrollutvalgets videre arbeid.

Politisk nivå med ordfører Trude Heggdal, varaordfører Stian Engen, Lise Sundli (SP), Anna Therese Flatmo (H), Kristin Stornes (Bygdelista), Kenneth Moe (SP) og Torstein Rognes (AP) bidro med innspill til kontrollutvalgets videre arbeid.

Anne Lise Klemetsvoll (Fagforbundet), Margrete Fluttum (Sykepleierforbundet), Roger Monsen (NITO) og Jorid Bjørnevold (råd for eldre og mennesker med nedsatt funksjonsevne) bidro med innspill til kontrollutvalgets videre arbeid. Forslag til vedtak punkt 1 og 2 ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget tar revisors risiko- og vesentlighetsvurdering til orientering.
 2. Kontrollutvalget ber sekretariatet legge fram et utkast til plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll til neste møte 06.06.2024, basert på revisors risiko- og vesentlighetsvurderinger og de innspill som er kommet frem i møtet.
-

Sak 15/24 Behandling av risiko- og vesentlighetsvurdering (ROV), eierskapskontroll

Saken behandlet i Kontrollutvalget i Midtre Gauldal kommune	Møtedato 25.04.2024	Saknr 15/24
---	-------------------------------	-----------------------

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget tar revisors risiko- og vesentlighetsvurdering til orientering.
2. Kontrollutvalget ber sekretariatet legge fram et utkast til plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll til neste møte 06.06.2024, basert på revisors risiko- og vesentlighetsvurderinger og de innspill som er kommet frem i møtet.
3. Kontrollutvalget vil prioritere følgende områder/tema:
 - a.
 - b.
 - c.

Behandling:

Se sak 14

Vedtak:

1. Kontrollutvalget tar revisors risiko- og vesentlighetsvurdering til orientering.
 2. Kontrollutvalget ber sekretariatet legge fram et utkast til plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll til neste møte 06.06.2024, basert på revisors risiko- og vesentlighetsvurderinger og de innspill som er kommet frem i møtet
-

Sak 16/24 Opplæring av kontrollutvalget

Saken behandlet i Kontrollutvalget i Midtre Gauldal kommune	Møtedato 25.04.2024	Saknr 16/24
---	-------------------------------	-----------------------

Forslag til vedtak

Saken tas til orientering

Behandling:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt

Vedtak:

Saken tas til orientering

Sak 17/24 Innspill til kontrollutvalget

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Midtre Gauldal kommune

Møtedato
25.04.2024

Saknr
17/24

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Behandling:

Diskusjon om virksomhetsbesøk utsettes.

Utvalget diskuterte problemstillinger rundt Singsås bo- og dagsenter og aktivitørstillinger ved bo- og dagsentrene i kommunen. Sekretær undersøker om det kan være en sak om vedtaksoppfølging. (Sak 11/19 møte 04.04.2019). Saken tas opp igjen på et senere møte.

Vedtak:

Ingen vedtak i saken

Sak 18/24 Referatsaker

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Midtre Gauldal kommune

Møtedato
25.04.2024

Saknr
18/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar referatsakene til orientering.

Behandling:

Saken ble diskutert i møtet. Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar referatsakene til orientering.

Sak 19/24 Godkjenning av protokoll

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Midtre Gauldal kommune

Møtedato
25.04.2024

Saknr
19/24

Forslag til vedtak

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 25.04.2024, godkjennes.

Behandling:

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt

Vedtak:

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 25.04.2024, godkjennes.
