

Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Oppdal kommune

Arkivsak: 24/574
Møtedato/tid: 11.11.2024 kl 10:00 – 15:30
Møtested: Aune skole og rådhuset, møterom Kullsjøen

Møtende medlemmer:

Thorvald Storli
Torbjørn Gunnes Mikkelsen, måtte forlate møtet kl 15:00.
Deltok ikke i sak 44 - 46
Inger Lise Toftaker
Ola Tor Vagnildhaug
Monica Flor

Forfall:

Ingen

Andre møtende:

Ragnhild Aashaug, Konsek Trøndelag IKS
Richard Sandnes, controller Oppdal kommune i sak 38 og 39
Øyvind Melhus, rektor Aune barneskole
Ingrid Lian-Bjergum, inspektør, leder for 1.-4. trinn + mottaksteam for minoritetsspråklige ved Aune barneskole i sak 40
Ola Rostad Klaveness, inspektør, leder for 5.-7. trinn + kunst & håndverksteam ved Aune barneskole i sak 40
Tove Thun Almlid, SFO-leder Aune barneskole i sak 40
Hanne Marit Ulseth Bjerkan, oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Revisjon Midt-Norge i sak 41
Wenche Holt, oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Revisjon Midt-Norge i sak 41 og 42. Hun deltok via Teams.

Merknader:

Ingen merknader til innkalling og sakliste.

Sakliste:

Saksnr.	Saktittel
38/24	Oversikt over gjennomføre tilsyn i 2023
39/24	Oppfølging av forenklet etterlevelseskontroll med innkjøp
40/24	Virksomhetsbesøk Aune barneskole
41/24	Prosjektplan for forvaltningsrevisjon om økonomisk bærekraft, virksomhetsstyring og endring i kommuneorganisasjonen
42/24	Revisjonsstrategi 2024
43/24	Kontrollutvalgets års- og møteplan for 2025
44/24	Opplæring av kontrollutvalget - 11.11.2024
45/24	Innspill til kontrollarbeidet
46/24	Godkjenning av dagens møteprotokoll

Sak 38/24 Oversikt over gjennomføre tilsyn i 2023

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Oppdal kommune

Møtedato
11.11.2024

Saknr
38/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar redegjørelsen om tilsyn i 2023 til orientering.

Behandling:

Controller orienterte om de gjennomførte tilsynene. Sekretariatet hadde en kort gjennomgang av hensikten og Statsforvalterens tilsynskalender som viser de planlagte tilsynene.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar redegjørelsen om tilsyn i 2023 til orientering.

Sak 39/24 Oppfølging av forenklet etterlevelseskontroll med innkjøp

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Oppdal kommune

Møtedato
11.11.2024

Saknr
39/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar kommunedirektørens redegjørelse om innkjøp av helse- og sosialtjenester til orientering.

Behandling:

Sekretariatet hadde en kort gjennomgang av tilbakemeldingen. Sekretariatet anser saken som oppfulgt.

Controller deltok i behandlingen av saken, og svarte på spørsmål om hvordan de påpekte forholdene i forenklet etterlevelseskontroll er oppfulgt.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar kommunedirektørens redegjørelse om innkjøp av helse- og sosialtjenester til orientering.

Sak 40/24 Virksomhetsbesøk Aune barneskole

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Oppdal kommune

Møtedato
11.11.2024

Saknr
40/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar redegjørelsen om Aune barneskole til orientering.

Behandling:

Kontrollutvalget fikk en utdypende orientering utover det som kom frem i det vedlagte notatet. Orienteringen ble etterfulgt av en omvisning av skolens lokaler.

Utvalget møtte:

- Rektor, Øyvind Melhus

- Inspektør, Ingrid Lian-Bjørgum. Hun er også leder for 1.-4. trinn og leder av mottaksteam for minoritetsspråklige
- Inspektør, Ola Rostad Klaveness. Han er også leder for 5.-7. trinn samt kunst & håndverksteam.
- SFO-leder, Tove Thun Almlid

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar redegjørelsen om Aune barneskole til orientering.

Sak 41/24 Prosjektplan for forvaltningsrevisjon om økonomisk bærekraft, virksomhetsstyring og endring i kommuneorganisasjonen

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Oppdal kommune

Møtedato
11.11.2024

Saknr
41/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget slutter seg til prosjektplanen med en ressursramme på 350 timer og leveringsfrist 15. september 2025.

Behandling:

Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Hanne Marit Ulseth Bjerkan hadde en gjennomgang av prosjektet.

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor deltok via Teams.

I problemstilling 4 fikk kontrollutvalget anledning til å foreslå hvilke investeringsprosjekt som kan ligge til grunn. Kontrollutvalget ber om at investeringen om Høgmo barnehage, Helseplattformen og utvikling av distriktshelsesenter i ODMS-bygget sees på.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget slutter seg til prosjektplanen med en ressursramme på 350 timer og leveringsfrist 15. september 2025.

Sak 42/24 Revisjonsstrategi 2024

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Oppdal kommune

Møtedato
11.11.2024

Saknr
42/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar revisors redegjørelse om revisjonsstrategi for 2024 til orientering

Behandling:

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Wenche Holt orienterte om uavhengighetserklæring, revisjonsstrategien og risiko- og vesentligsvurderingen som ligger til grunn for gjennomføring av forenklet etterlevelseskontroll.

Sekretariatet har mottatt revisors uavhengighetserklæring.

For forenklet etterlevelseskontroll, vil tilskudd til private barnehager bli gjennomgått.

Når det gjelder Oppdal kulturhus KF, vil forenklet etterlevelseskontroll foretas på området kontantsalg. Revisor gjorde oppmerksom på at de antar at det er mangler ved internkontrollrutinene.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar revisors redegjørelse om revisjonsstrategi for 2024 til orientering

Sak 43/24 Kontrollutvalgets års- og møteplan for 2025

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Oppdal kommune

Møtedato
11.11.2024

Saknr
43/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget godkjenner års- og møteplanen for 2025 med disse møtene:

- Onsdag 5. februar
- Onsdag 30. april
- Onsdag 3. september
- Onsdag 22. oktober
- Onsdag 3. desember

Møtene starter kl. 11:00 i Oppdal rådhus.

Årsplanen oversendes kommunestyret til orientering.

Behandling:

Sekretariatet orienterte om at mandager har vært fast møtedag, men at det er foreslått å endres til onsdager. Det gjøres en redaksjonell endring på dette i saksfremlegget. Endringer av dato: 5. februar endres til 26. februar. 22. oktober endres til den 29. oktober.

Forslag til vedtak med kontrollutvalgets endringer ble enstemmig vedtatt

Vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner års- og møteplanen for 2025 med disse møtene:

- Onsdag 26. februar
- Onsdag 30. april
- Onsdag 3. september
- Onsdag 29. oktober
- Onsdag 3. desember

Møtene starter kl. 11:00 i Oppdal rådhus.

Årsplanen oversendes kommunestyret til orientering.

Sak 44/24 Opplæring av kontrollutvalget - 11.11.2024

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Oppdal kommune

Møtedato
11.11.2024

Saknr
44/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar sakene til orientering for sitt videre arbeid.

Behandling:

Kontrollutvalget tok sakene til orientering.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar sakene til orientering for sitt videre arbeid.

Sak 45/24 Innspill til kontrollarbeidet

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Oppdal kommune

Møtedato
11.11.2024

Saknr
45/24

Forslag til vedtak

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Behandling:

Deltagelse på NKRF sin kontrollutvalgskonferanse ble diskutert. Inger Lise og Ola Tor deltar fra kontrollutvalget. Andre medlemmer gir tilbakemelding til sekretariatet om de har mulighet å delta innen den 17.desember.

Vedtak:

Ingen vedtakssaker

Sak 46/24 Godkjenning av dagens møteprotokoll

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Oppdal kommune

Møtedato
11.11.2024

Saknr
46/24

Forslag til vedtak

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 11.11.2024, godkjennes.

Behandling:

Møteprotokollen ble gjennomgått i møtet. Møtet ble avsluttet kl. 15.30.

Vedtak:

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 11.11.2024, godkjennes.
