

Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Rennebu kommune

Arkivsak: 24/420
Møtedato/tid: 18.09.2024 kl. 10.00 – 14.00
Møtested: Møterom Mjuken, Rennebu kommunehus

Møtende medlemmer:

Ingrid Hoel, møteleder
Ola Torgeir Lånke
May-Lill Eggan
Eli Krogstad

Forfall:

Odd Roger Eggan

Andre møtende:

Torbjørn Brandt, seniorrådgiver, Konsek Trøndelag IKS (konsek)
Ragnhild Aashaug, seniorrådgiver, Konsek

Merknader:.

Utvalget ber om at innkalling og saksdokumenter sendes ut 7 dager før møtet.

For øvrig ingen merknader til sakliste eller innkalling.

Sakliste:

Saksnr.	Sakstittel
23/24	Forenklet etterlevelsesk kontroll av økonomiforvaltningen - kommunens eget finansreglement
24/24	Plan for forvaltningsrevisjon 2024 -2028
25/24	Plan for eierskapskontroll 2024 - 2028
26/24	Budsjettforslag 2025 og forslag til økonomiplan 2025-2028 for kontrollarbeidet
27/24	Aktuelle artikler og tolkninger for kontrollarbeidet
28/24	Referatsaker
29/24	Innspill til kontrollarbeidet
30/24	Godkjenning av møteprotokoll

Sak 23/24 Forenklet etterlevelseskontroll av økonomiforvaltningen - kommunens eget finansreglement

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Rennebu kommune

Møtedato
18.09.2024

Saknr
23/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar revisors uttalelse om etterlevelse av kommunens eget finansreglement til orientering.

Behandling:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar revisors uttalelse om etterlevelse av kommunens eget finansreglement til orientering.

Sak 24/24 Plan for forvaltningsrevisjon 2024 -2028

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Rennebu kommune

Møtedato
18.09.2024

Saknr
24/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget slutter seg til forslag til plan for forvaltningsrevisjon 2024-2028. Kontrollutvalget legger fram plan for forvaltningsrevisjon 2024-2028 for kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

1. Kommunestyret vedtar plan for forvaltningsrevisjon 2024-2028 og slutter seg til kontrollutvalgets prioriterte tiltak i planen:
 - a. Helse- og omsorg
 - b. Helhetlig virksomhetsstyring
 - c. Rekruttering og vikarbruk
 - d. Utenforskap - tverrsektoriell utfordring
 - e. Økonomisk bærekraft – budsjettstyring og rapportering
 - f. Sjølkostgebyrer vann og avløp - grunnlag og informasjon til brukere
 - g. Offentlige anskaffelser
 - h. Internkontroll - avvikskultur
 - i. Integrering av flyktninger - bruk av ressurser
 - j. Vedlikeholdsetterslep
 - k. Klima- og miljø
 - l. Åpenhet i forvaltningen
2. Kontrollutvalget gis fullmakt til å gjøre endringer i planen.

Behandling:

Kontrollutvalget drøftet hvilke av de ulike områder som skal prioriteres i planen. Kontrollutvalget ble omforent om følgende områder:

1. Helse og omsorg - Helhetlig virksomhetsstyring
2. Økonomisk bærekraft – budsjettstyring og rapportering
3. Utenforskap - tverrsektoriell utfordring
4. Internkontroll - avvikskultur og åpenhet i forvaltningen

Kontrollutvalget ønsker at følgende områder skal stå i planen, men i uprioritert rekkefølge:

- Eldreomsorg
- Rekruttering og vikarbruk

- Selvkostgebyr vann og avløp - grunnlag og informasjon til brukere
- Offentlige anskaffelser
- Integrasjon av flyktninger - bruk av ressurser
- Vedlikeholdsetterslep
- Klima- og miljø

Omforent forslag

Kontrollutvalget slutter seg til forslag til plan for forvaltningsrevisjon 2024-2028 med de endringer som fremkom i møtet og ber sekretariatet innarbeide disse i planen før den sendes til behandling i kommunestyret. Kontrollutvalget legger fram plan for forvaltningsrevisjon 2024-2028 for kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

1. Kommunestyret vedtar plan for forvaltningsrevisjon 2024-2028 og slutter seg til kontrollutvalgets prioriterte områder i planen.
2. Kontrollutvalget gis fullmakt til å gjøre endringer i planen.

Vedtak:

Kontrollutvalget slutter seg til forslag til plan for forvaltningsrevisjon 2024-2028 med de endringer som fremkom i møtet og ber sekretariatet innarbeide disse i planen før den sendes til behandling i kommunestyret. Kontrollutvalget legger fram plan for forvaltningsrevisjon 2024-2028 for kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

1. Kommunestyret vedtar plan for forvaltningsrevisjon 2024-2028 og slutter seg til kontrollutvalgets prioriterte områder i planen.
 2. Kontrollutvalget gis fullmakt til å gjøre endringer i planen.
-

Sak 25/24 Plan for eierskapskontroll 2024 - 2028

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Rennebu kommune

Møtedato
18.09.2024

Saknr
25/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget slutter seg til forslag til plan for eierskapskontroll 2024-2028. Kontrollutvalget legger fram plan for eierskapskontroll 2024-2028 for kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

1. Kommunestyret vedtar plan for eierskapskontroll 2024-2028 og slutter seg til kontrollutvalgets prioriteringer i planen:
 - a. Generell eierskapskontroll
 - b. ReMidt IKS
2. Kontrollutvalget gis fullmakt til å gjøre endringer i planen.

Behandling:

Kontrollutvalget drøftet hvilke av selskaper som skal prioriteres i planen. Kontrollutvalget mener forslaget fra sekretariatet dekker de områder som er aktuelle for eierskapskontroll, men at vedtaket ikke behøver en oppstilling av de eierskapskontroller som skal prioriteres.

Omforent forslag

Kontrollutvalget slutter seg til forslag til plan for eierskapskontroll 2024-2028. Kontrollutvalget legger fram plan for eierskapskontroll 2024-2028 for kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

1. Kommunestyret vedtar plan for eierskapskontroll 2024-2028 og slutter seg til kontrollutvalgets prioriterte områder i planen.
2. Kontrollutvalget gis fullmakt til å gjøre endringer i planen.

Vedtak:

Kontrollutvalget slutter seg til forslag til plan for eierskapskontroll 2024-2028. Kontrollutvalget legger fram plan for eierskapskontroll 2024-2028 for kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

1. Kommunestyret vedtar plan for feierskapskontroll 2024-2028 og slutter seg til kontrollutvalgets prioriterte områder i planen.
 2. Kontrollutvalget gis fullmakt til å gjøre endringer i planen.
-

Sak 26/24 Budsjettforslag 2025 og forslag til økonomiplan 2025-2028 for kontrollarbeidet

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Rennebu kommune

Møtedato
18.09.2024

Saknr
26/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget slutter seg til framlagt budsjettforslag for 2025 med forslag til økonomiplan for 2025 – 2028.

Kontrollutvalget oversender budsjettforslaget til formannskapet hvor forslaget skal følge formannskapets innstilling for årsbudsjettet for 2025 til kommunestyret.

Behandling:

Kontrollutvalget ønsker å redusere budsjettforslag for 2025 og forslag til økonomiplan for 2025-2028 med følgende endringer:

- 11151 Mat i kommunal regi/beverning fra 6 000 kroner reduserer til 0 kroner
- 11500 Opplæring/kurs fra 73 000 kroner reduseres til 40 000 kroner.
- 11600 Kjøregodtgjørelse fra 10 500 til 5000 kroner
- 11604 Kost og losji 2 075 kroner til 2 000 kroner
- 11705 Reiseutg.(ikke oppgavepl.)parkering, bom, billetter fra 1 075 kroner til 1 000 kroner
- 11953 Lisenser fra 5 200 kroner til 5000 kroner.
- 11954 Kontingenter fra 4 150 kroner til 4000 kroner.

Kontrollutvalget ber sekretariatet innarbeide endringene i budsjettet og samtidig korrigere økonomiplanen i tråd med endringene. Kontrollutvalget ber sekretariatet legge inn 40 000 mer til kurs for 2028 med samme begrunnelse som for 2024. Det er viktig at nytt kontrollutvalg etter valget 2027 har anledning til å delta på mer kurs første år etter valget.

Omforent forslag

Kontrollutvalget slutter seg til framlagt budsjettforslag med forslag til økonomiplan med de endringer som kontrollutvalget vedtok i møtet og ber sekretariatet innarbeide disse før budsjettet med økonomiplan oversendes videre til kommunen.

Kontrollutvalget oversender budsjettforslaget til formannskapet hvor forslaget skal følge formannskapets innstilling for årsbudsjettet for 2025 til kommunestyret.

Vedtak:

Kontrollutvalget slutter seg til framlagt budsjettforslag med forslag til økonomiplan med de endringer som kontrollutvalget vedtok i møtet og ber sekretariatet innarbeide disse før budsjettet med økonomiplan oversendes videre til kommunen.

Kontrollutvalget oversender budsjettforslaget til formannskapet hvor forslaget skal følge formannskapets innstilling for årsbudsjettet for 2025 til kommunestyret.

Sak 27/24 Aktuelle artikler og tolkninger for kontrollarbeidet

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Rennebu kommune

Møtedato
18.09.2024

Saknr
27/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar aktuelle artikler og tolkningsuttalelser som gjelder kontrollarbeidet, til orientering.

Behandling:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar aktuelle artikler og tolkningsuttalelser som gjelder kontrollarbeidet, til orientering.

Sak 28/24 Referatsaker

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Rennebu kommune

Møtedato
18.09.2024

Saknr
28/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar referatsakene til orientering.

Behandling:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar referatsakene til orientering.

Sak 29/24 Innspill til kontrollarbeidet

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Rennebu kommune

Møtedato
18.09.2024

Saknr
29/24

Forslag til vedtak

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Behandling:

Kontrollutvalget ønsker å delta på webinar 1.november. Kontrollutvalget ber sekretariatet reservere møterom Mjuken for tidsrommet 11:30 til 14:30 for å kunne følge webinaret. Kontrollutvalget ber sekretariatet melde på utvalgets medlemmer.

Kontrollutvalget ønsker å delta på Konsek sin samling for kontrollutvalget. Kontrollutvalget ber sekretariatet melde på medlemmer digitalt og fysisk i tråd med medlemmenes ønsker.

Ingen forslag til vedtak fremmet.

Vedtak:

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Sak 30/24 Godkjenning av møteprotokoll

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Rennebu kommune

Møtedato
18.09.2024

Saknr
30/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget godkjenner protokollen fra kontrollutvalgets møte, den 16.09.2024.

Behandling:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner protokollen fra kontrollutvalgets møte, den 18.09.2024.
