

Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Indre Fosen kommune

Arkivsak: 24/345
Møtedato/tid: 04.06.2024 kl 09:00 – 14:00
Møtested: Rådhuset i Rissa, Møterom Blåheia

Møtende medlemmer:

Torkil Berg, Leder
Liv Darell, Nestleder
Johan Engvik, Medlem
Sol Five Sæther, Medlem
Melvin Petter Trøen, Møtende varamedlem

Forfall:

Knut Jostein Bjerve

Andre møtende:

Arve Gausen, Revisjon Midt-Norge SA (Sak 24)
Johannes Nestvold, Revisjon Midt-Norge SA (Sak 25)
Frode Stevik, På vegne av Kommunedirektør (Sak 32 og 33)
Kjell Næssvold, Revisjon Midt-Norge (Sak 32 og 33)

Merknader: Ingen merknader til innkalling og sakliste.

Sakliste:

Saksnr.	Saktittel
22/24	Plan for forvaltningsrevisjon 2024-2028
23/24	Plan for eierskapskontroll 2024-2028
24/24	Forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll Fosen Helse IKS - Prosjektplan
25/24	Forvaltningsrevisjon byggesaksbehandling - Prosjektplan
26/24	Oppfølging av selskaper - Midt-Norge IUA
27/24	Oppfølging av selskaper - Midt-Norge 110 sentral IKS
28/24	Oppfølging av selskaper - Konsek Trøndelag IKS
29/24	Opplæring av kontrollutvalget
30/24	Innspill til kontrollarbeidet
31/24	Godkjenning av protokoll
32/24	Kontrollutvalgets uttalelse om KulturCompagniet Indre Fosen KF sitt årsregnskap og årsmelding 20223
33/24	Kontrollutvalgets uttalelse til kommunens årsregnskap og årsberetning

Sak 22/24 Plan for forvaltningsrevisjon 2024-2028

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Indre Fosen kommune

Møtedato
04.06.2024

Saknr
22/24

Forslag til vedtak

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

Kommunestyret vedtar plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll 2024-2028 og slutter seg til kontrollutvalgets prioriteringer i planen

1. XXXXXXXX
2. XXXXXXXX
3. XXXXXXXX
4. XXXXXXXX
5. XXXXXXXX

Kontrollutvalget gis fullmakt til å gjøre endringer i planen.

Behandling:

Kontrollutvalget diskuterte de omtalte områdene og jobbet seg frem til en omforent prioritert liste. Forslag til vedtak med fem prioriterte områder ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

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

Kommunestyret vedtar plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll 2024-2028 og slutter seg til kontrollutvalgets prioriteringer i planen

1. Økonomistyring.
2. Utenforskap.
3. Kommunesamarbeid (Kommunalt oppgavefelleskap).
4. Arbeidsgiverpolitikk og ledelse.
5. Barn med særlige behov

Kontrollutvalget gis fullmakt til å gjøre endringer i planen

Sak 23/24 Plan for eierskapskontroll 2024-2028

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Indre Fosen kommune

Møtedato
04.06.2024

Saknr
23/24

Forslag til vedtak

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

Kommunestyret vedtar plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll 2024-2028 og slutter seg til kontrollutvalgets prioriteringer i planen

1. XXXXXXXX
2. XXXXXXXX
3. XXXXXXXX
4. XXXXXXXX
5. XXXXXXXX

Kontrollutvalget gis fullmakt til å gjøre endringer i planen.

Behandling:

Kontrollutvalget diskuterte de omtalte områdene og jobbet seg frem til en omforent prioritert liste. Forslag til vedtak med to prioriterte områder ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

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

Kommunestyret vedtar plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll 2024-2028 og slutter seg til kontrollutvalgets prioriteringer i planen

1. Trønderenergi AS med datterselskaper
2. Kommunens eierstyring.

Kontrollutvalget gis fullmakt til å gjøre endringer i planen.

Sak 24/24 Forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll Fosen Helse IKS - Prosjektplan

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Indre Fosen kommune

Møtedato
04.06.2024

Saknr
24/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget slutter seg til revisors prosjektplan, og ber revisjonen gjennomføre eierskapskontroll og forvaltningsrevisjon av Fosen Helse IKS. Utvalget ber revisor gjennomføre prosjektet innenfor den ressursrammen som prosjektplanen angir og med leveringstidspunkt 15.01.2025.

Behandling:

Forvaltningsrevisor Arve Gausen presenterte prosjektplanen og svarte på spørsmål fra kontrollutvalget. Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget slutter seg til revisors prosjektplan, og ber revisjonen gjennomføre eierskapskontroll og forvaltningsrevisjon av Fosen Helse IKS. Utvalget ber revisor gjennomføre prosjektet innenfor den ressursrammen som prosjektplanen angir og med leveringstidspunkt 15.01.2025.

Sak 25/24 Forvaltningsrevisjon byggesaksbehandling - Prosjektplan

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Indre Fosen kommune

Møtedato
04.06.2024

Saknr
25/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget slutter seg til revisors prosjektplan, og ber revisjonen gjennomføre forvaltningsrevisjon av byggesaksbehandlingen i Indre Fosen kommune. Utvalget ber revisor gjennomføre prosjektet innenfor den ressursrammen som prosjektplanen angir og med leveringstidspunkt i løpet av desember 2024.

Behandling:

Forvaltningsrevisor Johannes Nestvold presenterte prosjektplanen og svarte på spørsmål fra kontrollutvalget. Kontrollutvalget ønsker at også søkere, både private og næringsaktører skal bli intervjuet. Leveringstidspunkt ble endret til medio januar 2025. Forslag til vedtak med tillegg om at også søkere skal bli intervjuet samt justert leveringstidspunkt ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget slutter seg til revisors prosjektplan, og ber revisjonen gjennomføre forvaltningsrevisjon av byggesaksbehandlingen i Indre Fosen kommune. Utvalget ber revisor gjennomføre prosjektet innenfor den ressursrammen som prosjektplanen angir, også med fokus på intervjuer av søkere og med leveringstidspunkt medio januar 2025.

Sak 26/24 Oppfølging av selskaper - Midt-Norge IUA

Saken behandlet i Kontrollutvalget i Indre Fosen kommune	Møtedato 04.06.2024	Saknr 26/24
--------------------------------------------------------------------	-------------------------------	-----------------------

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

Behandling:

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar saken til orientering

Sak 27/24 Oppfølging av selskaper - Midt-Norge 110 sentral IKS

Saken behandlet i Kontrollutvalget i Indre Fosen kommune	Møtedato 04.06.2024	Saknr 27/24
--------------------------------------------------------------------	-------------------------------	-----------------------

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

Behandling:

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

Sak 28/24 Oppfølging av selskaper - Konsek Trøndelag IKS

Saken behandlet i Kontrollutvalget i Indre Fosen kommune	Møtedato 04.06.2024	Saknr 28/24
--------------------------------------------------------------------	-------------------------------	-----------------------

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen om til orientering.

Behandling:

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Sak 29/24 Opplæring av kontrollutvalget

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Indre Fosen kommune

Møtedato
04.06.2024

Saknr
29/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Behandling:

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Sak 30/24 Innspill til kontrollarbeidet

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Indre Fosen kommune

Møtedato
04.06.2024

Saknr
30/24

Forslag til vedtak

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Behandling:

Kontrollutvalget diskuterte innholdet i sakene.

Indre Fosen er positive til invitasjonen fra Malvik kommune om felles forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll av Trønderenergi og avventer formell invitasjon.

Kontrollutvalget velger å fullføre hele møtet 3. september hos Fosen Renovasjon.

Sekretariatet informerer Fosen Renovasjon og sørger for innkalling.

Ekstrasak. Utsendt pr. epost i forkant av møtet. Orientering til kontrollutvalget i Indre Fosen kommune om tilskuddsmidler for bosetting av flyktninger i 2022.

Kontrollutvalget ble orientert uten at det ble fattet vedtak i saken.

Vedtak:

Ingen vedtak i saken.

Sak 31/24 Godkjenning av protokoll

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Indre Fosen kommune

Møtedato
04.06.2024

Saknr
31/24

Forslag til vedtak

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 04.06.2024, godkjennes.

Behandling:

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt

Vedtak:

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 04.06.2024, godkjennes.

Sak 32/24 Kontrollutvalgets uttalelse om KulturCompagniet Indre Fosen KF sitt årsregnskap og årsmelding 20223

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Indre Fosen kommune

Møtedato
04.06.2024

Saknr
32/24

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:

Økonomisjef Ørjan Dahl presenterte regnskapet og regnskapsrevisor Kjell Næssvold presenterte revisjonsberetningen. De svarte på spørsmål fra kontrollutvalget. Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

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.
-

Sak 33/24 Kontrollutvalgets uttalelse til kommunens årsregnskap og årsberetning

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Indre Fosen kommune

Møtedato
04.06.2024

Saknr
33/24

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:

Økonomisjef Ørjan Dahl presenterte årsregnskap og årsberetning. Regnskapsrevisor Kjell Næssvold presenterte revisjonsberetningen. De svarte på spørsmål fra kontrollutvalget.

Det ble foreslått følgende tillegg til uttalelsen:

Kontrollutvalget er bekymret for realismen i budsjettet når det er for stort avvik mellom revidert budsjett og regnskapsresultat på lønnsutgifter, kjøp av varer og tjenester og investeringsbudsjettet.

Forslag til vedtak med nytt tillegg ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

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