



Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Selbu kommune

Arkivsak: 24/233
Møtedato/tid: 07.05.2024 kl 09:00 – 15:30
Møtested: Rådhuset, formannskapssalen

Møtende medlemmer:

Liv Grøtte
Rune Langseth
Ole Einar Aashaug
Lene Selnes Stigen
Ole Kristian Gullichsen

Andre møtende:

Oddveig Kipperberg, Kommunedirektør, (Sak 13, 14, 15, 17 og 18)
Anne Grete Bakken Stokmo, Økonomisjef, (Sak 13, 14, 15, 17 og 18)
Marit Evjen Hernes, Leder helse og omsorg, (Sak 17 og 18)
Geir Håvard Mebust, Leder oppvekst, (Sak 17 og 18)
Jan Erik Marstad, Leder plan, areal og teknikk, (Sak 17 og 18)
John Renå, Leder bygg- og eiendom, (Sak 17 og 18)
Ole Morten Balstad, Ordfører, (Sak 17 og 18)
Thomas Engan, Gruppeleder SP, (Sak 17 og 18)
Lars Rolseth, Leder HUSU (H), (Sak 17 og 18)
Lars Sletne, Leder oppvekst og helse (AP), (Sak 17 og 18)
Åsmund Sjøberg, Gruppeleder SV, (Sak 17 og 18)
Mona Hatlen Hårstad, Hovedverneombud, (Sak 17 og 18)
Kari Krogstad, Fagforbundet, (Sak 17 og 18)
Janne Ingveig Uthus, Utdanningsforbundet, (Sak 17 og 18)
Monika Sundt, Revisjon Midt-Norge SA, (Sak 13 og 14)
Marie Husøy Sæther, Revisjon Midt-Norge SA, (Sak 17, 18 og 20)
Margrete Haugum, Revisjon Midt-Norge SA. (Via Teams på sak 19)
Ola Lund Renolen, Konsek Trøndelag IKS

Merknader: Ingen merknader til innkalling og sakliste.

Sakliste:

Saksnr.	Saktittel
13/24	Kontrollutvalgets uttalelse om årsregnskapet og årsberetning Selbu Næringssselskap KF for 2023
14/24	Kontrollutvalgets uttalelse om årsregnskapene og årsberetning for 2023 - Selbu Kommune
15/24	Kommunedirektøren orienterer om kommunens husleiesatser
16/24	Prosedyre for oppfølging av selskaper
17/24	Behandling av risiko- og vesentlighetsvurdering (ROV), forvaltningsrevisjon
18/24	Behandling av risiko- og vesentlighetsvurdering (ROV), eierskapskontroll
19/24	Forvaltningsrevisjon næringsutvikling - prosjektplan
20/24	Forvaltningsrevisjon eiendomsforvaltning - prosjektplan
21/24	Opplæring av kontrollutvalget
22/24	Innspill til kontrollarbeidet
23/24	Referatsaker
24/24	Godkjenning av protokoll

Sak 13/24 Kontrollutvalgets uttalelse om årsregnskapet og årsberetning Selbu Næringssselskap KF for 2023

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Selbu kommune

Møtedato
07.05.2024

Saknr
13/24

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:

Presentasjon av regnskap, beretning og revisjonsrapport tas i neste sak, kommunens regnskap og beretning. Forslag til vedtak ble 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 14/24 Kontrollutvalgets uttalelse om årsregnskapene og årsberetning for 2023 - Selbu Kommune

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Selbu kommune

Møtedato
07.05.2024

Saknr
14/24

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 Anne Grete Stokkmo orienterte om årsregnskap og årsberetning og svarte på spørsmål fra kontrollutvalget.

Regnskapsrevisor Monika Sundt orienterte om revisjonsberetningen og svarte på spørsmål fra kontrollutvalget.

Forslag til vedtak ble 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 15/24 Kommunedirektøren orienterer om kommunens husleiesatser

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Selbu kommune

Møtedato
07.05.2024

Saknr
15/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar kommunedirektørens redegjørelse til orientering.

Behandling:

Økonomisjef Anne Grete Stokmo og kommunedirektør Oddveig Kipperberg orienterer og svarer på spørsmål fra kontrollutvalget.

Utvalget tar redegjørelsen til orientering og vedtar at saken avsluttes. Foreslått vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar kommunedirektørens redegjørelse til orientering og saken avsluttes.

Sak 16/24 Prosedyre for oppfølging av selskaper

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Selbu kommune

Møtedato
07.05.2024

Saknr
16/24

Forslag til vedtak

Sekretariatet fremmer egne saker til kontrollutvalget hvor protokoller fra generalforsamlinger, representantskap og årsmøter i selskaper som Selbu kommune har eierandeler i legges frem til orientering.

Sakene skal inneholde:

- protokoller fra gjeldende møte som viser om, og med hvem, kommunen har deltatt
- Kommunens strategi for selskapet herunder
 - formålet med eierskapet
 - kommunens krav til avkastning og utbytte der det er relevant
 - kommunens vurdering og eierstrategi der det er relevant

Behandling:

Sekretær orienterte om behandlingen av kontrollutvalgets bestilling. Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Sekretariatet fremmer egne saker til kontrollutvalget hvor protokoller fra generalforsamlinger, representantskap og årsmøter i selskaper som Selbu kommune har eierandeler i legges frem til orientering.

Sakene skal inneholde:

- protokoller fra gjeldende møte som viser om, og med hvem, kommunen har deltatt
 - Kommunens strategi for selskapet herunder
 - formålet med eierskapet
 - kommunens krav til avkastning og utbytte der det er relevant
 - kommunens vurdering og eierstrategi der det er relevant
-

Sak 17/24 Behandling av risiko- og vesentlighetsvurdering (ROV), forvaltningsrevisjon

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Selbu kommune

Møtedato
07.05.2024

Saknr
17/24

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 18.06.2024, 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.
 - d.
 - e.

Behandling:

Forvaltningsrevisor Marie Husøy Sæther presenterte revisors risiko- og vesentlighetsvurdering og svarte på spørsmål fra kontrollutvalget.

Administrasjonen ved kommunedirektør Oddveig Kipperberg, leder helse og omsorg Marit Evjen Hernes, leder oppvekst Geir Håvard Mebust, leder plan, areal og teknikk Jan Erik Marstad og leder bygg- og eiendom John Renå bidro med innspill til kontrollutvalgets videre arbeid.

Politisk nivå med ordfører Ole Morten Balstad (AP), Thomas Engan (SP), Lars Rolseth (Leder HUSU (H)), Lars Sletne (Leder oppvekst og helse (AP)) og Åsmund Sjøberg (SV) bidro med innspill til kontrollutvalgets videre arbeid.

Mona Hatlen Hårstad (Hovedverneombud), Kari Krogstad (Fagforbundet) og Janne Ingveig Uthus (Utdanningsforbundet) bidro med innspill til kontrollutvalgets videre arbeid.

Kontrollutvalget stilte spørsmål og fikk svar underveis i møtet.

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 18.06.2024, basert på revisors risiko- og vesentlighetsvurderinger og de innspill som er kommet frem i møtet.
-

Sak 18/24 Behandling av risiko- og vesentlighetsvurdering (ROV), eierskapskontroll

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Selbu kommune

Møtedato
07.05.2024

Saknr
18/24

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 18.06.2024, 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:

Behandlet sammen med sak 17. Se sak 17 for detaljer.

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 18.06.2024, basert på revisors risiko- og vesentlighetsvurderinger og de innspill som er kommet frem i møtet.
-

Sak 19/24 Forvaltningsrevisjon næringsutvikling - prosjektplan

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Selbu kommune

Møtedato
07.05.2024

Saknr
19/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget slutter seg til problemstillingene, leveringstidspunkt og ressursrammen revisjonen har foreslått i prosjektplanen

Behandling:

Forvaltningsrevisor Margrete Haugum presenterte prosjektplanen og svarte på spørsmål fra utvalget. Ole Einar Aashaug foreslo en justering av problemstilling 3:

Er arbeidsfordelingen mellom de aktuelle aktørene i næringsutviklingsarbeidet, både interne og eksterne, avklart?

Forslag til justert forslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget slutter seg til problemstillingene med nytt punkt 3, leveringstidspunkt og ressursrammen revisjonen har foreslått i prosjektplanen.

Ny problemstilling 3:

Er arbeidsfordelingen mellom de aktuelle aktørene i næringsutviklingsarbeidet, både interne og eksterne, avklart?

Sak 20/24 Forvaltningsrevisjon eiendomsforvaltning - prosjektplan

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Selbu kommune

Møtedato
07.05.2024

Saknr
20/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget slutter seg til problemstillingene, leveringstidspunkt og ressursrammen revisjonen har foreslått i prosjektplanen

Behandling:

Forvaltningsrevisor Marie Husøy Sæther presenterte prosjektplanen og svarte på spørsmål fra kontrollutvalget.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget slutter seg til problemstillingene, leveringstidspunkt og ressursrammen revisjonen har foreslått i prosjektplanen

Sak 21/24 Opplæring av kontrollutvalget

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Selbu kommune

Møtedato
07.05.2024

Saknr
21/24

Forslag til vedtak

Saken tas til orientering

Behandling:

Utvalget diskuterte innspillene. Kommunedirektøren svarte også på konkrete spørsmål. Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Saken tas til orientering

Sak 22/24 Innspill til kontrollarbeidet

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Selbu kommune

Møtedato
07.05.2024

Saknr
22/24

Forslag til vedtak

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Behandling:

Kontrollutvalget diskuterte virksomhetsbesøk. Utvalget foreslår ungdomsskolen og SIFA. Utvalget ber sekretariatet undersøke mulighetene for virksomhetsbesøk i løpet av 2024. Sekretær orienterte om saksgang ang. henvendelse om arbeidsmiljø.

Vedtak:

Sekretariatet undersøker mulighetene for virksomhetsbesøk på ungdomsskolen og SIFA i løpet av 2024. Behandling av henvendelse tas til orientering.

Sak 23/24 Referatsaker

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Selbu kommune

Møtedato
07.05.2024

Saknr
23/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar referatsakene til orientering.

Behandling:

Kontrollutvalget diskuterte sakene og er ikke fornøyd med en så lang utsettelse av forvaltningsrevisjonen. Sekretariatet bes undersøke muligheten for at kontrollutvalgets kan behandle forvaltningsrevisjonen på sitt møte i September. Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar referatsakene til orientering.

Sak 24/24 Godkjenning av protokoll

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Selbu kommune

Møtedato
07.05.2024

Saknr
24/24

Forslag til vedtak

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 07.05.2024, godkjennes.

Behandling:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt

Vedtak:

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 07.05.2024, godkjennes.
