

Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Indre Fosen kommune

Arkivsak: 24/394

Møtedato/tid: 03.09.2024 kl 09:00 – 13.00

Møtested: Fosen Renovasjon IKS, Rådhusveien 12, Rissa. kl. 10.15

Møtende medlemmer:

Torkil Berg, leder

Liv Darell, nestleder

Johan Engvik, medlem

Knut Jostein Bjerve, medlem

Sol Five Sæther, medlem

Andre møtende:

Kommunedirektør, ved økonimosjef Ørjan Dahl (Sak 35,46 og 37)

Kristoffer Fjeldvær, Fosen Renovasjon IKS (Sak 34)

Rune Solli, Rædergård Entreprenør AS (Sak 34)

Andreas Kjøsnes, Rædergård Entreprenør AS (Sak 34)

Ola Lund Renolen, Konsek Trøndelag IKS

Merknader: Ingen merknader til innkalling og sakliste.

Sakliste:

Saksnr.	Saktittel
34/24	Virksomhetsbesøk 2024 Fosen Renovasjon IKS
35/24	Forenklet etterlevelseskontroll - Offentlige anskaffelser
36/24	Budsjettkontroll for kontrollutvalget
37/24	Forslag til budsjett for kontrollutvalget 2025 med økonomiplan 2025-2028
38/24	Revidert prosjektplan - Byggesaksbehandling
39/24	Opplæring av kontrollutvalget
40/24	Innspill til kontrollarbeidet
41/24	Godkjenning av protokoll

Sak 34/24 Virksomhetsbesøk 2024 Fosen Renovasjon IKS

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Indre Fosen kommune

Møtedato
03.09.2024

Saknr
34/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Behandling:

Befaring på anlegget ble ledet av Kristoffer Fjeldvær fra Fosen Renovasjon. Rune Solli og Andreas Kjøsnes fra entreprenøren (Rædergård) deltok også. Fjeldvær presenterte selskapet, utfordringer og muligheter, nye nasjonale krav og krav fra EU. Fjeldvær svarte på spørsmål fra utvalget. Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Sak 35/24 Forenklet etterlevelseskontroll - Offentlige anskaffelser

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Indre Fosen kommune

Møtedato
03.09.2024

Saknr
35/24

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget tar revisors attestasjonsuttalelse om etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen til orientering.

2. Kontrollutvalget ber kommunedirektøren om en skriftlig redegjørelse knyttet til de konkrete anskaffelsene som revisjonen har undersøkt, og en generell redegjørelse for hvordan kommunen vil oppfylle kravene i lov om offentlige anskaffelser med tilhørende forskrifter. Redegjørelsen sendes kontrollutvalget innen 15.11.2024 for behandling i kontrollutvalgets møte 03.12.24.

Behandling:

Utvalget diskuterte saken og økonomisjef Ørjan Dahl svarte på spørsmål. Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget tar revisors attestasjonsuttalelse om etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen til orientering.

2. Kontrollutvalget ber kommunedirektøren om en skriftlig redegjørelse knyttet til de konkrete anskaffelsene som revisjonen har undersøkt, og en generell redegjørelse for hvordan kommunen vil oppfylle kravene i lov om offentlige anskaffelser med tilhørende forskrifter. Redegjørelsen sendes kontrollutvalget innen 15.11.2024 for behandling i kontrollutvalgets møte 03.12.24

Sak 36/24 Budsjettkontroll for kontrollutvalget

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Indre Fosen kommune

Møtedato
03.09.2024

Saknr
36/24

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget tar budsjettkontroll pr. 31.07.24 til orientering.
2. Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret til orientering. Vedlegg budsjettkontroll pr. 31.07.24

Behandling:

Etter at sakspapirene ble sendt ut 27.08 fikk sekretariatet en ny oppdatert budsjettkontroll pr. 27.08. Denne deles ut på møtet og følger protokollen som en ny oppdatert versjon. Utvalget diskuterte saken. Økonomisjef Ørjan Dahl svarte på spørsmål.

I møtet ble den manglende rapporteringen til kontrollutvalgets budsjett en diskusjon om den generelle økonomistyringen i kommunen. Det er fremdeles bekymring rundt kommunens økonomistyring og kontroll. Tall leveres sent fra regnskapsfører og det er ikke tilstrekkelig tillit til at systemet stoler på tallene. Kontrollutvalget er bekymret for situasjonen og vil vurdere en konkret forvaltningsrevisjon på området.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt med følgende enstemmige tillegg (nytt punkt 3): Kontrollutvalget ber kommunedirektøren om en egen skriftlig orientering om den økonomiske situasjonen og status på regnskap 2024 til kontrollutvalgets møte 15.10.24.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget tar budsjettkontroll pr. 31.07.24 til orientering.
 2. Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret til orientering. Vedlegg budsjettkontroll pr. 31.07.24
 3. Kontrollutvalget ber kommunedirektøren om en egen skriftlig orientering om den økonomiske situasjonen og status på regnskap 2024 til kontrollutvalgets møte 15.10.24.
-

Sak 37/24 Forslag til budsjett for kontrollutvalget 2025 med økonomiplan 2025-2028

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Indre Fosen kommune

Møtedato
03.09.2024

Saknr
37/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalgets forslag til økonomiplan for 2024 – 2027 og budsjett for 2024 med en ramme på kr. 1.862.300.- inkludert kjøp av revisjonstjenester og sekretariatstjenester for kontrollutvalget, vedtas.

Forslaget skal følge innstillingen til årsbudsjett etter kommuneloven § 14-3 til kommunestyret.

Behandling:

Indre Fosen kommune er som en av svært få kommuner ikke medlem i Forum for kontroll og tilsyn (FKT). Mulig innmelding var oppe som egen sak i kontrollutvalgets møte 12.12.23 (Sak 54/23). Kontrollutvalget fattet følgende vedtak:

“Utvalget ønsker å vurdere eventuelt medlemskap og tar avgjørelsen i forbindelse med budsjettarbeidet for 2025.”

Sekretariatet anbefaler at Indre Fosen blir medlem og har lagt det inn i budsjettforslag for 2025.

Kontrollutvalget ønsker å holde kostnadene så lave som mulig og ønsker medlemskap innenfor den samlede budsjetttramma for kurs og opplæringstiltak som da reduseres tilsvarende.

Forslag til vedtak med reduksjon av rammen på kr. 10.700,- ble enstemmig vedtatt. Sekretariatet sender innmeldingsskjema til FKT.

Vedtak:

Kontrollutvalgets forslag til økonomiplan for 2024 – 2027 og budsjett for 2024 med en ramme på kr. 1.851.600.- inkludert kjøp av revisjonstjenester og sekretariat-tjenester for kontrollutvalget, vedtas.

Forslaget skal følge innstillingen til årsbudsjett etter kommuneloven § 14-3 til kommunestyret.

Sak 38/24 Revidert prosjektplan - Byggesaksbehandling

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Indre Fosen kommune

Møtedato
03.09.2024

Saknr
38/24

Forslag til vedtak

Revidert prosjektplan for forvaltningsrevisjon byggesaksbehandling datert 5. august 2024 godkjennes.

Behandling:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Revidert prosjektplan for forvaltningsrevisjon byggesaksbehandling datert 5. august 2024 godkjennes.

Sak 39/24 Opplæring av kontrollutvalget

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Indre Fosen kommune

Møtedato
03.09.2024

Saknr
39/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Behandling:

Kontrollutvalget tok informasjonen til orientering og forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Sak 40/24 Innspill til kontrollarbeidet

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Indre Fosen kommune

Møtedato
03.09.2024

Saknr
40/24

Forslag til vedtak

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Behandling:

Ingen innspill til saken. Sekretær registrerer hvem som skal delta på samlingen 1. oktober.

Vedtak:

Ingen vedtak i saken.

Sak 41/24 Godkjenning av protokoll

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Indre Fosen kommune

Møtedato
03.09.2024

Saknr
41/24

Forslag til vedtak

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 03.09.2024, godkjennes.

Behandling:

Vedtak ble vist på skjerm og gjennomgått fra sak til sak under møtets gang. Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 03.09.2024, godkjennes.
