

Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Meråker kommune

Arkivsak: 24/446
Møtedato/tid: 19.09.2024 kl. 10:00 – 14:30
Møtested: Møterom Funnsjøen

Møtende medlemmer:

Marit Øverkil, møtets leder
Bjørn Madslangrud
Hilde J.M. Jønsson
Erling Andreas Ervik

Ikke møtt:

Geir Arve Krogstad

Andre møtende:

Anne-Karin Langsåvold, varaordfører, til stede i sak 23/24 – 26/24
Rune Frøngen, økonomisjef, til stede i sak 24/24 – 25/24
Monica Nordvik Larsen, regnskapsrevisor Revisjon Midt-Norge, til stede i sak 26/24
Kent Røstad, rådgiver Konsek Trøndelag

Merknader:

Ingen merknader til innkalling og sakliste.
Sakene ble behandlet i rekkefølge 24/24 – 26/24, 23/24, 27/24 - 30/24.

Sakliste:

Saksnr.	Saktittel
23/24	Kontrollutvalgets planarbeid - innspillsmøte
24/24	Kommunedirektørens orientering om enhetenes interne rapportering
25/24	Kommunedirektørens orientering om kommunens økonomiforvaltning
26/24	Forenklet etterlevelseskontroll - Internkontroll
27/24	Økonomiplan for kontrollarbeidet 2025-2028 med budsjett for 2025
28/24	Innspill til kontrollarbeidet
29/24	Referatsaker/folkevalgtopplæring
30/24	Godkjenning av protokoll fra dagens møte

Sak 23/24 Kontrollutvalgets planarbeid - innspillsmøte

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Meråker kommune

Møtedato
19.09.2024

Saknr
23/24

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget ber sekretariatet legge fram plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll til neste møte, basert på revisors risiko- og vesentlighetsvurderinger og de innspill som er kommet fram i kontrollutvalgets møte 13. juni 2024 og 19. september 2024.
2. Kontrollutvalget vil prioritere følgende områder/tema:
 - a.
 - b.
 - c.
 - d.

Behandling:

Varaordfører møtte og ga innspill.

Kontrollutvalget vil prioritere følgende områder/tema:

Forvaltningsrevisjon:

- Utenforskap
- Oppfølging av politiske vedtak
- Vedlikehold av bygningsmasse
- Beredskapsplan

Eierskapskontroll:

- Fides IKS, Fides AS og Fides Holding AS og Fides Kompetanse

Vedtak:

1. Kontrollutvalget ber sekretariatet legge fram plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll til neste møte, basert på revisors risiko- og vesentlighetsvurderinger og de innspill som er kommet fram i kontrollutvalgets møte 13. juni 2024 og 19. september 2024.
2. Kontrollutvalget vil prioritere følgende områder/tema:

Forvaltningsrevisjon:

- Utenforskap
- Oppfølging av politiske vedtak
- Vedlikehold av bygningsmasse
- Beredskapsplan

Eierskapskontroll:

- Fides IKS, Fides AS og Fides Holding AS og Fides Kompetanse

Sak 24/24 Kommunedirektørens orientering om enhetenes interne rapportering

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Meråker kommune

Møtedato
19.09.2024

Saknr
24/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Behandling:

Økonomisjef Rune Frengen orienterte. Kontrollutvalget diskuterte saken.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Sak 25/24 Kommunedirektørens orientering om kommunens økonomiforvaltning

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Meråker kommune

Møtedato
19.09.2024

Saknr
25/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Behandling:

Økonomisjef Rune Frengen orienterte. Kontrollutvalget diskuterte saken.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Sak 26/24 Forenklet etterlevelseskontroll - Internkontroll

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Meråker kommune

Møtedato
19.09.2024

Saknr
26/24

Forslag til vedtak

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

Behandling:

Regnskapsrevisor Monica Nordvik Larsen orienterte.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

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

Sak 27/24 Økonomiplan for kontrollarbeidet 2025-2028 med budsjett for 2025

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Meråker kommune

Møtedato
19.09.2024

Saknr
27/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget slutter seg til forslaget til økonomiplan 2025-2028 og budsjettet for 2025 for kontrollarbeidet med en ramme på kr 936.000.

Forslaget skal følge formannskapetets innstilling om årsbudsjett til kommunestyret etter kommuneloven § 14-3.

Behandling:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget slutter seg til forslaget til økonomiplan 2025-2028 og budsjettet for 2025 for kontrollarbeidet med en ramme på kr 936.000.

Forslaget skal følge formannskapetets innstilling om årsbudsjett til kommunestyret etter kommuneloven § 14-3.

Sak 28/24 Innspill til kontrollarbeidet

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Meråker kommune

Møtedato
19.09.2024

Saknr
28/24

Forslag til vedtak

Saken legges fram uten forslag til vedtak.

Behandling:

Kontrollutvalget diskuterte vilkår for å få innvilget startlån.

Kontrollutvalget la fram følgende omforente vedtak:

Kontrollutvalget ber kommunedirektøren gi en skriftlig orientering til kontrollutvalget innen 5. november 2024 og gir en muntlig orientering i kontrollutvalgets møte 21. november 2024.

Kontrollutvalget ønsker at kommunedirektøren svarer på følgende spørsmål:

- Hvilken praksis har kommunen for å trekke tilbake startlån når kriterier for å få innvilget startlån er brutt?
- Hvilke rutiner har kommunen for hvem som skal behandle søknad om startlån når søker er en av kommunens ansatte?
- Hvor finner man vedtak om startlån som er avslått/innvilget?
- Har kommunen egne prosedyrer (ut over Husbankens) for hvem som har krav på startlån?
- Er det én saksbehandler alene som avslår/innvilger startlån? Hvilken kvalitetssikring har kommunen?

Vedtak:

Kontrollutvalget ber kommunedirektøren gi en skriftlig orientering til kontrollutvalget innen 5. november 2024 og gir en muntlig orientering i kontrollutvalgets møte 21. november 2024.

Kontrollutvalget ønsker at kommunedirektøren svarer på følgende spørsmål:

- Hvilken praksis har kommunen for å trekke tilbake startlån når kriterier for å få innvilget startlån er brutt?
 - Hvilke rutiner har kommunen for hvem som skal behandle søknad om startlån når søker er en av kommunens ansatte?
 - Hvor finner man vedtak om startlån som er avslått/innvilget?
 - Har kommunen egne prosedyrer (ut over Husbankens) for hvem som har krav på startlån?
 - Er det én saksbehandler alene som avslår/innvilger startlån? Hvilken kvalitetssikring har kommunen?
-

Sak 29/24 Referatsaker/folkevalgtopplæring

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Meråker kommune

Møtedato
19.09.2024

Saknr
29/24

Forslag til vedtak

Referatsakene tas til orientering.

Behandling:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Referatsakene tas til orientering.

Sak 30/24 Godkjenning av protokoll fra dagens møte

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Meråker kommune

Møtedato
19.09.2024

Saknr
30/24

Forslag til vedtak

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 19.09.2024, godkjennes.

Behandling:

Enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 19.09.2024, godkjennes.
