

Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Malvik kommune

Arkivsak: 24/425
Møtedato/tid: 05.09.2024 kl 09:00 – 11:50
Møtested: Blårommet, Rådhus 3

Møtende medlemmer:

Torgeir Anda, leder
Jan Inge Hov, nestleder
Aslaug Rustad
Lizbeth Bryøen, 3. vara for Ravlum
Erling M. Foss, 1. vara for Hegle

Forfall:

Bernt-Ole Ravlum
Ann Elisabeth Hegle

Andre møtende:

Eirik Gran Seim, revisor, Revisjon Midt-Norge SA (via Teams, sak 33/24)
Monika Sundt, oppdragsansvarlig regnskapsrevisor, Revisjon Midt- Norge SA (sak 34/24)
Ragnhild Torsdatter Grønvold, møtesekretær, Konsek Trøndelag IKS

Merknader: Ingen merknader til innkalling og sakliste.

Sakliste:

Saksnr.	Saktittel
33/24	Forvaltningsrevisjon av eiendomsforvaltning - behandling av revisjonsrapport
34/24	Forenklet etterlevelseskontroll - etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen
35/24	Forslag til budsjett 2025 med økonomiplan 2025-2028 for kontrollutvalget
36/24	Budsjettkontroll pr 22.08.2024
37/24	Eierskapskontroll IKA Trøndelag IKS - kommunedirektørens tilbakemelding til kommunestyret
38/24	Opplæring til kontrollutvalget 5. september 2024
39/24	Referatsaker
40/24	Innspill til kontrollarbeidet
41/24	Godkjenning av protokoll fra dagens møte

Sak 33/24 Forvaltningsrevisjon av eiendomsforvaltning - behandling av revisjonsrapport

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Malvik kommune

Møtedato
05.09.2024

Saknr
33/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget innstiller på at kommunestyret fatter følgende vedtak:

1. Kommunestyret ber kommunedirektøren å
 - a. utarbeide målsettinger og strategi for vedlikehold av kommunens bygningsmasse
 - b. innføre et tilfredsstillende system for innmelding, koordinering og prioritering av vedlikeholdsbehov
 - c. sikre at vedlikeholdsplaner blir fulgt
 - d. utarbeide en oversikt over ubenyttet bygningsmasse
 - e. jevnlig rapportere til kommunestyret en samlet oversikt over tilstanden på kommunens eiendommer, samt vedlikeholdsbehov for disse eiendommene
2. Kommunestyret ber om at kommunedirektøren ser til at de ovennevnte tiltakene er utført innen 15. januar 2025
3. Kommunestyret ber kommunedirektøren gi skriftlig tilbakemelding til kontrollutvalget innen 15. januar 2025, og en muntlig redegjørelse til kontrollutvalget i første møte etter nevnte dato.

Behandling:

Revisor presenterte rapporten, utvalget fikk stille spørsmål. Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt, med følgende omforente tillegg, punkt 4 og 5:

4. Kontrollutvalget forventer at kommunedirektøren framlegger et dokument som inneholder kommunedirektørens vurdering av alle sider av klima- og miljøvurderinger knyttet til kommunens eiendomsforvaltning.

5. Kontrollutvalget ber revisjonen om å presentere rapporten for kommunestyret i 5. november 2024.

Vedtak:

Kontrollutvalget innstiller på at kommunestyret fatter følgende vedtak:

1. Kommunestyret ber kommunedirektøren å
 - a. utarbeide målsettinger og strategi for vedlikehold av kommunens bygningsmasse
 - b. innføre et tilfredsstillende system for innmelding, koordinering og prioritering av vedlikeholdsbehov
 - c. sikre at vedlikeholdsplaner blir fulgt
 - d. utarbeide en oversikt over ubenyttet bygningsmasse
 - e. jevnlig rapportere til kommunestyret en samlet oversikt over tilstanden på kommunens eiendommer, samt vedlikeholdsbehov for disse eiendommene
2. Kommunestyret ber om at kommunedirektøren ser til at de ovennevnte tiltakene er utført innen 15. januar 2025.
3. Kommunestyret ber kommunedirektøren gi skriftlig tilbakemelding til kontrollutvalget innen 15. januar 2025, og en muntlig redegjørelse til kontrollutvalget i første møte etter nevnte dato.

4. Kontrollutvalget forventer at kommunedirektøren framlegger et dokument som inneholder kommunedirektørens vurdering av alle sider av klima- og miljøvurderinger knyttet til kommunens eiendomsforvaltning til møtet 15. januar i kontrollutvalget.
 5. Kontrollutvalget ber revisjonen om å presentere rapporten for kommunestyret i 5. november 2024.
-

Sak 34/24 Forenklet etterlevelseskontroll - etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Malvik kommune

Møtedato
05.09.2024

Saknr
34/24

Forslag til vedtak

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

Kontrollutvalget ber kommunedirektøren om en skriftlig og muntlig redegjørelse om hva som er årsaken til at reglene ikke er etterlevd i de konkrete sakene, samt hvordan kommunen vil oppfylle kravene til offentlige anskaffelser for ettertiden. Redegjørelsen sendes kontrollutvalget innen 4. oktober 2024. Det gis en muntlig redegjørelse i kontrollutvalgets møte 22. oktober 2024.

Behandling:

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor redegjorde for saken. Utvalget stilte spørsmål.

Omforent forslag til tillegg til vedtak:

Avsnitt 2:

Kontrollutvalget vurderer det som alvorlig at 12 av de 18 sakene som det er sett på, ikke oppfyller reglene for offentlige anskaffelser.

som 4. avsnitt:

Kontrollutvalget ber herunder om en oversikt over hvilke rammeavtaler kommunen har for de 12 avvikene, som i så fall skulle ha vært brukt.

Forslag til vedtak med omforent tillegg ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

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

Kontrollutvalget vurderer det som alvorlig at 12 av de 18 sakene som det er sett på, ikke oppfyller reglene for offentlige anskaffelser.

Kontrollutvalget ber kommunedirektøren om en skriftlig og muntlig redegjørelse om hva som er årsaken til at reglene ikke er etterlevd i de konkrete sakene, samt hvordan kommunen vil oppfylle kravene til offentlige anskaffelser for ettertiden.

Kontrollutvalget ber herunder om en oversikt over hvilke rammeavtaler kommunen har for de 12 avvikene, som i så fall skulle ha vært brukt.

Redegjørelsen sendes kontrollutvalget innen 4. oktober 2024. Det gis en muntlig redegjørelse i kontrollutvalgets møte 22. oktober 2024.

Sak 35/24 Forslag til budsjett 2025 med økonomiplan 2025-2028 for kontrollutvalget

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Malvik kommune

Møtedato
05.09.2024

Saknr
35/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget slutter seg til forslag til økonomiplan for 2025-2028 og budsjett for 2025 med en ramme på kr. 1 976 000,- inkludert kjøp av revisjonstjenester og sekretariatstjenester for kontrollutvalget.

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

Behandling:

Korrigert forslag til budsjett og økonomiplan ble delt ut i møtet. Det var feil i forslaget for kostnader til revisjon. Sekretariatet orienterte ellers om forslaget. Forslag til vedtak enstemmig vedtatt, med korrigert sum 2 056 000,- som ramme for 2025.

Vedtak:

Kontrollutvalget slutter seg til forslag til økonomiplan for 2025-2028 og budsjett for 2025 med en ramme på kr. 2 056 000,- inkludert kjøp av revisjonstjenester og sekretariatstjenester for kontrollutvalget.

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

Sak 36/24 Budsjettkontroll pr 22.08.2024

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Malvik kommune

Møtedato
05.09.2024

Saknr
36/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar budsjettkontroll per 22.08.2024 til orientering.

Behandling:

Sekretariatet orienterte. Utvalget fikk stille spørsmål. Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar budsjettkontroll per 22.08.2024 til orientering.

Sak 37/24 Eierskapskontroll IKA Trøndelag IKS - kommunedirektørens tilbakemelding til kommunestyret

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Malvik kommune

Møtedato
05.09.2024

Saknr
37/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

Behandling:

Sekretariatet orienterte. Utvalget fikk anledning til å stille spørsmål. Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

Sak 38/24 Opplæring til kontrollutvalget 5. september 2024

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Malvik kommune

Møtedato
05.09.2024

Saknr
38/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar sakene til orientering.

Behandling:

Utvalget gikk gjennom de vedlagte sakene. Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar sakene til orientering.

Sak 39/24 Referatsaker

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Malvik kommune

Møtedato
05.09.2024

Saknr
39/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar referatsakene til orientering.

Behandling:

Hov orienterte fra samlingen på Gardermoen i juni. Sekretariatet orienterte om status for ev. forvaltningsrevisjon for TrønderEnergi AS med datterselskaper.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar referatsakene til orientering.

Sak 40/24 Innspill til kontrollarbeidet

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Malvik kommune

Møtedato
05.09.2024

Saknr
40/24

Forslag til vedtak

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Behandling:

Hov redegjorde for sine innspill.

Omforent forslag til vedtak:

Kontrollutvalget ber kommunedirektøren om orientering i følgende saker (pkt 1 og 2) i møtet 22. oktober 2024:

1. Sandfjæra barnehage - hva har skjedd?
2. Vikhammer ungdomsskole - er kostnadene innenfor rammene? Hva er årsaken til at idrettsanlegget er mangelfullt?

Kontrollutvalget ønsker å besøke Vikhammer ungdomsskole. Sekretariatet avklarer om det passer at utvalget besøker skolen den 28. november 2024.

Vedtak:

Kontrollutvalget ber kommunedirektøren om orientering i følgende saker (pkt 1 og 2) i møtet 22. oktober 2024.:

1. Sandfjæra barnehage - hva har skjedd?
2. Vikhammer ungdomsskole - er kostnadene innenfor rammene? Hva er årsaken til at idrettsanlegget er mangelfullt?
- 3.

Kontrollutvalget ønsker å besøke Vikhammer ungdomsskole. Sekretariatet avklarer om det passer at utvalget besøker skolen den 28. november 2024.

Sak 41/24 Godkjenning av protokoll fra dagens møte

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Malvik kommune

Møtedato
05.09.2024

Saknr
41/24

Forslag til vedtak

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget godkjennes.

Behandling:

Protokollen fra dagens møte ble gjennomgått. Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget godkjennes.
