

Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Skaun kommune

Arkivsak: 24/401
Møtedato/tid: 25.09.2024 kl 09:00 - 11.00
Møtested: Formannskapssalen

Møtende medlemmer:

Ketil Solberg, leder
Morten Aleksander Hegvik Wiggen, nestleder
Malin Øveraas Hovland, medlem
Odd Ivar Pedersen, medlem
Kaia Marie Eriksen, medlem
Kristoffer Uppheim, medlem
Ann-Sølvi Valås Myhr, medlem

Andre møtende:

Kommunedirektøren ved økonomisjef Frode Haugskott i sak 31, 33 og 34.
Monica Nordvik Larsen, Revisjon Midt-Norge i sak 32 (Teams).
Arve Gausen, Revisjon Midt-Norge i sak 35.
Ola Lund Renolen, Konsek Trøndelag.

Merknader: Ingen merknader til innkalling og sakliste

Sakliste:

| Saksnr. | Saktittel |
|----------------|--|
| 31/24 | Oppfølging av forenklet etterlevelseskontroll - Internkontroll |
| 32/24 | Forenklet etterlevelseskontroll - Selvkost |
| 33/24 | Budsjettkontroll pr. august |
| 34/24 | Forslag til budsjett 2025 med økonomiplan for 2025-2028 |
| 35/24 | Forvaltningsrevisjon av økonomistyringen - Prosjektplan |
| 36/24 | Henvendelse om offentlige anskaffelser |
| 37/24 | Innspill til kontrollarbeidet |
| 38/24 | Opplæring av kontrollutvalget |
| 39/24 | Godkjenning av protokoll |

Sak 31/24 Oppfølging av forenklet etterlevelsesk kontroll - Internkontroll

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Skaun kommune

Møtedato
25.09.2024

Saknr
31/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar saken til orientering. Saken anses som fulgt opp og avsluttet.

Behandling:

Økonomisjef Frode Haugskott presenterte kommunedirektørens svar og oppfølging. Mye er på plass, men det gjenstår fremdeles litt før alt er på plass. Samtidig er dette er kontinuerlig arbeid som egentlig aldri blir ferdig.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar saken til orientering. Saken anses som fulgt opp og avsluttet.

Sak 32/24 Forenklet etterlevelsesk kontroll - Selvkost

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Skaun kommune

Møtedato
25.09.2024

Saknr
32/24

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 01.11.2024 for behandling i kontrollutvalgets møte 27.11.24.

Behandling:

Monica Nordvik Larsen fra revisjon Midt-Norge presenterte revisors uttalelse og svarte på spørsmål fra utvalget.

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 01.11.2024 for behandling i kontrollutvalgets møte 27.11.24.

Sak 33/24 Budsjettkontroll pr. august

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Skaun kommune

Møtedato
25.09.2024

Saknr
33/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

Behandling:

Sekretær presenterte rapporten. Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

Sak 34/24 Forslag til budsjett 2025 med økonomiplan for 2025-2028

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Skaun kommune

Møtedato
25.09.2024

Saknr
34/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget slutter seg til forslag til økonomiplan for 2025-2028 og budsjett for 2025 med en ramme på kr. 1.505.400,- inkludert kjøp av revisjonstjenester og sekretariatstjenester for kontrollutvalget.

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

Behandling:

Økonomisjef Frode Haugskott deltok under behandling av saken og svarte på spørsmål fra sekretariatet og kontrollutvalget.

Sannsynligvis er posten tapt arbeidsfortjeneste budsjettert for lavt. Leder foreslår å øke den med kr. 15.000,- til kr. 30.000,-

Posten pensjonsutgifter er unødvendig. Den kan slettes i sin helhet og rammen tas ned med kr. 7.000,-

Forslag til vedtak med endret ramme, en økning på 8.000,- ble vedtatt enstemmig. Sekretariatet justerer detaljbudsjettet før oversendelse til formannskapet.

Vedtak:

Kontrollutvalget slutter seg til forslag til økonomiplan for 2025-2028 og budsjett for 2025 med en ramme på kr. 1.513.400,- inkludert kjøp av revisjonstjenester og sekretariatstjenester for kontrollutvalget.

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

Sak 35/24 Forvaltningsrevisjon av økonomistyringen - Prosjektplan

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Skaun kommune

Møtedato
25.09.2024

Saknr
35/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget slutter seg til revisors prosjektplan, og ber revisjonen gjennomføre forvaltningsrevisjon av økonomistyringen i Skaun kommune.

Utvalget ber revisor gjennomføre prosjektet innenfor den ressursrammen som prosjektplanen angir og med leveringstidspunkt 01.05.2025.

Behandling:

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

Vedtak:

Kontrollutvalget slutter seg til revisors prosjektplan, og ber revisjonen gjennomføre forvaltningsrevisjon av økonomistyringen i Skaun kommune.

Utvalget ber revisor gjennomføre prosjektet innenfor den ressursrammen som prosjektplanen angir og med leveringstidspunkt 01.05.2025.

Sak 36/24 Henvendelse om offentlige anskaffelser

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Skaun kommune

Møtedato
25.09.2024

Saknr
36/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar saken til orientering. Kommunedirektøren innkalles til møtet 23. oktober for å

1. informere om kommunens retningslinjer og rutiner for anskaffelser, spesielt anskaffelsen av lederutvikling
2. orientere om kommunens rutiner for å håndtere innsynsbegjæringer på rett måte

Behandling:

Sekretariatet orienterte generelt om hvordan vi behandler henvendelser og denne saken spesielt. Leder supplerte om denne saken spesielt. Utvalget diskuterte saken. Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar saken til orientering. Kommunedirektøren innkalles til møtet 23. oktober for å

1. informere om kommunens retningslinjer og rutiner for anskaffelser, spesielt anskaffelsen av lederutvikling
 2. orientere om kommunens rutiner for å håndtere innsynsbegjæringer på rett måte
-

Sak 37/24 Innspill til kontrollarbeidet

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Skaun kommune

Møtedato
25.09.2024

Saknr
37/24

Forslag til vedtak

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Behandling:

Virksomhetsbesøk på Rosvolheimen. Finnes det gode historier om gode kreative løsninger i et stramt budsjett. Kan andre lære noe av dere? Hva har dere gjort som dere er stolte av? Kristoffer Uppheim melder seg på samlingen 1. oktober om det ikke er for sent. Sekretær undersøker.

Vedtak:

Ingen vedtak i saken.

Sak 38/24 Opplæring av kontrollutvalget

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Skaun kommune

Møtedato
25.09.2024

Saknr
38/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Behandling:

Utvalget diskuterte innholdet i sakene. Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Sak 39/24 Godkjenning av protokoll

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Skaun kommune

Møtedato
25.09.2024

Saknr
39/24

Forslag til vedtak

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 25.09.2024, godkjennes.

Behandling:

Protokollen ble gjennomgått i møtet. Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 25.09.2024, godkjennes.
