

Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Levanger kommune

Arkivsak: 25/18
Møtedato/tid: 21.01.2025 kl 09:00 – 13:45
Møtested: Møterom 1045 Rådhuset

Møtende medlemmer:

Olav Dehli, leder
Leif Inge Paulsen
Marianne Stenersen
Ivar Haarstad
Magnhild Oust Torske

Øvrige møtende

Anita Ravlo Sand, ordfører (sak 1-2/25)
Peter Ardon, kommunedirektør (sak 1-2/25)
Laila Helene Halvorsen, rådgiver organisasjonsutvikling (sak 1-2/25)
Margrete Haugum, revisor, Revisjon Midt-Norge (sak 3/25)
Sunniva Tusvik Sæter, revisor, Revisjon Midt-Norge (sak 4/25)
Ragnhild Torsdatter Grønvold, møtesekretær, Konsek Trøndelag

Merknader: Ingen merknader til innkalling og sakliste.

Sakliste:

Saksnr.	Saktittel
01/25	Kommunedirektørens tilbakemelding - forvaltningsrevisjon internkontroll
02/25	Kommunedirektørens orientering - økonomisk bærekraft
03/25	Behandling av forslag til prosjektplan - forvaltningsrevisjon økonomisk bærekraft
04/25	Behandling av forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll - Levanger Arena KF og Levanger Camping drift AS
05/25	Behandling av årsmelding for 2024
06/25	Opplæring av kontrollutvalget
07/25	Innspill til kontrollarbeidet
08/25	Referatsaker
09/25	Godkjenning av protokoll

Sak 01/25 Kommunedirektørens tilbakemelding - forvaltningsrevisjon internkontroll

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Levanger kommune

Møtedato
21.01.2025

Saknr
01/25

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget tar kommunedirektørens redegjørelse til orientering.
2. Kontrollutvalget ber om en ny, skriftlig redegjørelse om kommunedirektørens oppfølging av kommunestyrets vedtak om internkontroll innen 18. februar 2025.
3. Kommunedirektøren møter i kontrollutvalgets møte 11. mars 2025 for en muntlig orientering.

Behandling:

Kommunedirektøren redegjorde for saken. Kommunedirektøren hadde en mer utfyllende presentasjon til notatet, som utfyller tilbakemeldingen. Presentasjonen dekker både sak 1/25 og 2/25.

Forslag til vedtak med omforent forslag til endring: Skriftlig rapport leveres sekretariatet innen 1. november 2025, og det gis en muntlig tilbakemelding i utvalgets møte 18. november 2025.

Forslag til vedtak med omforent forslag til endring enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget tar kommunedirektørens redegjørelse til orientering.
 2. Kontrollutvalget ber om en ny, skriftlig redegjørelse om kommunedirektørens oppfølging av kommunestyrets vedtak om internkontroll innen 1. november 2025.
 3. Kommunedirektøren møter i kontrollutvalgets møte 18. november 2025 for en muntlig orientering.
-

Sak 02/25 Kommunedirektørens orientering - økonomisk bærekraft

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Levanger kommune

Møtedato
21.01.2025

Saknr
02/25

Forslag til vedtak

Saken legges fram uten forslag til vedtak.

Behandling:

Kommunedirektørens redegjørelse og presentasjon i sak 1/25 dekker også sak 2/25.

Omforent forslag til vedtak: Kommunedirektørens redegjørelse tas til orientering.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kommunedirektørens redegjørelse tas til orientering.

Sak 03/25 Behandling av forslag til prosjektplan - forvaltningsrevisjon økonomisk bærekraft

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Levanger kommune

Møtedato
21.01.2025

Saknr
03/25

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget slutter seg til revisors forslag til prosjektplan for forvaltningsrevisjon - økonomisk bærekraft
2. Det brukes inntil 350 timer til forvaltningsrevisjonen.
3. Endelig rapport leveres sekretariatet innen 1. november 2025

Behandling:

Revisor presenterte forslag til prosjektplan. Utvalget ønsker en bredere rapport, som også fanger opp kommunens system og rutiner for økonomisk budsjettavvik/resultatrapportering og oppfølging av dette.

Omforent forslag til vedtak:

Utvalget ber om et nytt forslag til prosjektplan, som også fanger opp avvik og avviksoppfølging.

Nytt forslag sendes sekretariatet innen 21.februar 2025.

Omforent forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Utvalget ber om et nytt forslag til prosjektplan, som også fanger opp avvik og avviksoppfølging

Nytt forslag sendes sekretariatet innen 21.februar 2025.

Sak 04/25 Behandling av forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll - Levanger Arena KF og Levanger Camping drift AS

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Levanger kommune

Møtedato
21.01.2025

Saknr
04/25

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar rapporten til orientering, og legger den fram for kommunestyret med følgende innstilling:

1. Kommunestyret ber kommunedirektøren om å sørge for at foretaket og selskapet må:
 - Få oversikt over aktuelt leieutstyr og sikre avtale om leie av utstyr
 - Sikre at pris for leie av utstyr gir dokumentert dekning for variable og faste kostnader, samt et rimelig fortjenestepåslag
2. Kommunestyret ber kommunedirektøren legge til rette for bedre eierstyring, ved å følge opp revisors anbefalinger.
3. Kommunestyret ber kommunedirektøren gi kontrollutvalget skriftlig tilbakemelding om hvordan punkt 1 og punkt 2 i vedtaket er fulgt opp innen 1. juni 2025.

Behandling:

Revisor presenterte rapporten. For å sikre armlengdes avstand og hindre konkurransevridning har utvalget omforent forslag til nytt tilleggspunkt under 1:

- Sikre at det føres og dokumenteres timer og at det bestemmes timesats.

Opprinnelig forslag med omforent tillegg enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar rapporten til orientering, og legger den fram for kommunestyret med følgende innstilling:

1. Kommunestyret ber kommunedirektøren om å sørge for at foretaket og selskapet må:
 - Få oversikt over aktuelt leieutstyr og sikre avtale om leie av utstyr
 - Sikre at pris for leie av utstyr gir dokumentert dekning for variable og faste kostnader, samt et rimelig fortjenestepåslag
 - Sikre at det føres og dokumenteres timer og at det bestemmes timesats
 2. Kommunestyret ber kommunedirektøren legge til rette for bedre eierstyring, ved å følge opp revisors anbefalinger.
 3. Kommunestyret ber kommunedirektøren gi kontrollutvalget skriftlig tilbakemelding om hvordan punkt 1 og punkt 2 i vedtaket er fulgt opp innen 1. juni 2025.
-

Sak 05/25 Behandling av årsmelding for 2024

Saken behandlet i Kontrollutvalget i Levanger kommune	Møtedato 21.01.2025	Saknr 05/25
---	-------------------------------	-----------------------

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget slutter seg til forslag til årsmelding 2024
2. Kontrollutvalget legger saken frem for kommunestyret med følgende innstilling:
Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsmelding 2024 til orientering

Behandling:

Utvalget minnet om at det også var gjennomført virksomhetsbesøk til Levanger ungdomsskole i 2024. Dette tas med i rapporten.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget slutter seg til forslag til årsmelding 2024
 2. Kontrollutvalget legger saken frem for kommunestyret med følgende innstilling:
Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsmelding 2024 til orientering
-

Sak 06/25 Opplæring av kontrollutvalget

Saken behandlet i Kontrollutvalget i Levanger kommune	Møtedato 21.01.2025	Saknr 06/25
---	-------------------------------	-----------------------

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

Behandling:

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

Sak 07/25 Innspill til kontrollarbeidet

Saken behandlet i	Møtedato	Saknr
-------------------	----------	-------

Forslag til vedtak

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Behandling:

Etter kommunedirektørens orienteringer, ønsker kontrollutvalget å få en orientering om helhetsmodellen. Omforent forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget bestiller en orientering fra kommunedirektøren om helhetsmodellen.
2. Orienteringen gis i kontrollutvalgets neste møte, 11. mars 2025.

Omforent forslag enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget bestiller en orientering fra kommunedirektøren om helhetsmodellen.
 2. Orienteringen gis i kontrollutvalgets neste møte, 11. mars 2025.
-

Sak 08/25 Referatsaker

Saken behandlet i

Kontrollutvalget i Levanger kommune

Møtedato

21.01.2025

Saknr

08/25

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar referatsakene til orientering.

Behandling:

Sekretariatet redegjorde for sakene. Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar referatsakene til orientering.

Sak 09/25 Godkjenning av protokoll

Saken behandlet i

Kontrollutvalget i Levanger kommune

Møtedato

21.01.2025

Saknr

09/25

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget godkjenner protokollen fra dagens møte.

Behandling:

Protokollen fra dagens møte ble gjennomgått.

Vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner protokollen fra dagens møte.
