

## Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Midtre Gauldal kommune

---

- Møtedato/tid:** 03.05.2012 kl. 09:30 – 13:00
- Møtested:** Rådhuset, kommunestyresalen
- Møtende medlemmer:** Per Bjarne Bonesvoll, leder  
Gjertrud Kjønnås, nestleder  
Helge A. Halvorsen  
Martin E. Martinsen
- Forfall:** Ann Karin Haugen  
Jorunn S. Haugen, vara
- Møtende varamedlemmer:**
- Andre møtende:** Tore Wolden, leder informasjonsavdelingen (sak 11)  
Göran Johansson, IT-sjef (sak 11)  
Knut Dukane, rådmann (sak 11)  
Ola Wang, daglig leder M.Gauldal Næringssselskap KF (sak 13)  
Daniel Kvisten, økonomisjef (sak 12)  
Ingrid Berit Sørørkken, økonomiavd., (sak 12)  
Wenche Holt, revisor, Revisjon Midt-Norge IKS (sak 10-13 og 12)  
Eva J. Bekkavik, kontrollutvalgssekretær, KonSek Midt-Norge IKS
- Saker til behandling:** 010/12 - 019/12
- Arkivsak:** 12/40

### **NB! Møteprotokollen godkjennes i kontrollutvalgets neste møte**

#### **Saksliste**

- 010/12 Godkjenning av protokoll fra møte den 23.02.2012
- 011/12 Forvaltningsrevisjon - Evaluering av to-nivå modellen- Ny  
tilbakemelding fra rådmanenn
- 012/12 Regnskap og revisjonsberetning for 2011 - Kontrollutvalgets uttalelse
- 013/12 Regnskap og revisjonsberetning 2011 Midtre Gauldal Næringssselskap  
KF - Kontrollutvalgets uttalelse
- 014/12 Forvaltningsrevisjon - pleie og omsorg i Midtre Gauldal kommune -  
orientering til kontrollutvalget
- 015/12 Avtaler mellom kontrollutvalget og Revisjon Midt-Norge IKS
- 016/12 Forvaltningsrevisjon - Kunnskapsløftet
- 017/12 Kontrollutvalgets arbeid med overordnet analyse
- 018/12 Referatsaker
- 019/12 Eventuelt

Sakene ble behandlet i følgende rekkefølge: 10 – 11 – 13 – 14 – 15 – 16 – 12 – 17 – 18 - 19

## Sak 010/12 - Godkjenning av protokoll fra møte den 23.02.2012

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Midtre Gauldal kommune

Møtedato  
03.05.2012

Saknr

### Kontrollutvalgsekretariatets innstilling

Møteprotokoll fra kontrollutvalgets møte 23.02.2012 godkjennes.

### Protokoll

Innstillingen enstemmig vedtatt.

### Vedtak:

Møteprotokoll fra kontrollutvalgets møte 23.02.2012 godkjennes.

---

## Sak 011/12 - Forvaltningsrevisjon - Evaluering av to-nivå modellen- Ny tilbakemelding fra rådmann

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Midtre Gauldal kommune

Møtedato  
03.05.2012

Saknr

### Kontrollutvalgsekretariatets innstilling

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

### Protokoll

Knut Dukane, rådmann, Tore Wolden, leder informasjonsavdelingen, Göran Johansson, IT-sjef, orienterte kontrollutvalget og svarte på spørsmål fra kontrollutvalget.

Nytt domene og Web-mail ferdig juni 2012, kobling AD (sever) og lønssystemet ferdig i løpet av 2012. 500 ansatte har i dag tilgang til kommunes nettverk, ca 200 ansatte har ikke tilgang pr. i dag. Å få alle ansatte på «nett» vil være et kostnadsspørsmål i tiden fremover (kabling, PCer og lisenser).

Følgende omforent forslag til vedtak ble fattet:

Kontrollutvalget anser revisjonens anbefalinger som fulgt opp. Saken avsluttes.

### Vedtak:

Kontrollutvalget anser revisjonens anbefalinger som fulgt opp. Saken avsluttes.

---

## Sak 012/12 - Regnskap og revisjonsberetning for 2011 - Kontrollutvalgets uttalelse

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Midtre Gauldal kommune

Møtedato  
03.05.2012

Saknr

### Kontrollutvalgsekretariatets innstilling

Kontrollutvalgets uttalelse vedrørende Midtre Gauldal kommunes årsregnskap for 2011 oversendes kommunestyret. Kopi sendes formannskapet før de foretar innstilling i regnskapssaken.

## **Protokoll**

Daniel Kvisten, økonomisjef, og Ingrid Berit Sørløkken, økonomiavd., orienterte kort om regnskap og årsberetning for 2011 og svarte på spørsmål fra kontrollutvalget.

Wenche Holt, oppdragsansvarlig revisor, ga en orientering om revisors arbeid med regnskapet for 2011.

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

## **Vedtak:**

Kontrollutvalgets uttalelse vedrørende Midtre Gauldal kommunes årsregnskap for 2011 oversendes kommunestyret. Kopi sendes formannskapet før de foretar innstilling i regnskapssaken.

---

## **Sak 013/12 - Regnskap og revisjonsberetning 2011 Midtre Gauldal Næringssselskap KF - Kontrollutvalgets uttalelse**

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Midtre Gauldal kommune

Møtedato  
03.05.2012

Saknr

### **Kontrollutvalgsekretariatets innstilling**

Kontrollutvalgets uttalelse vedrørende Midtre Gauldal Næringssselskap KF sitt årsregnskap for 2010 oversendes kommunestyret. Kopi sendes formannskapet før de foretar innstilling i regnskapssaken.

## **Protokoll**

Ola Wang, daglig leder Midtre Gauldal Næringssselskap KF, orienterte kort om selskapet og om regnskap og årsberetning for 2011 og svarte på spørsmål fra kontrollutvalget.

Midtre Gauldal kommunes revisor, Wenche Holt (Revisjon Midt-Norge IKS), gjorde kontrollutvalget oppmerksom på om en mangel i revisors (PWC) revisjonsberetning. På bakgrunn av denne opplysningen fattet kontrollutvalget følgende omforent forslag til nytt avsnitt i kontrollutvalgets uttalelse:

Kontrollutvalget vil gjøre kommunestyret oppmerksom på at revisjonsberetningen ikke oppfyller krav i lov og forskrift på grunn av manglende konklusjon om budsjett.

Innstillingen med tillegg i uttalelsen ble enstemmig vedtatt.

## **Vedtak:**

Kontrollutvalgets uttalelse vedrørende Midtre Gauldal Næringssselskap KF sitt årsregnskap for 2011 oversendes kommunestyret. Kopi sendes formannskapet før de foretar innstilling i regnskapssaken.

---

## Sak 014/12 - Forvaltningsrevisjon - pleie og omsorg i Midtre Gauldal kommune - orientering til kontrollutvalget

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Midtre Gauldal kommune

Møtedato  
03.05.2012

Saknr

### Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

### Protokoll

Følgende omforent forslag til vedtak ble fremmet:

Kontrollutvalget anser revisors anbefalinger som fulgt opp. Saken avsluttes.

### Vedtak:

Kontrollutvalget anser revisors anbefalinger som fulgt opp. Saken avsluttes.

---

## Sak 015/12 - Avtaler mellom kontrollutvalget og Revisjon Midt-Norge IKS

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Midtre Gauldal kommune

Møtedato  
03.05.2012

Saknr

### Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

1. Kontrollutvalget slutter seg til avtale om gjennomføring av finansiell revisjon og avtale om gjennomføring av forvaltningsrevisjon.
2. Kontrollutvalget gir leder fullmakt til å skrive under på avtalene på utvalgets vegne.

### Protokoll

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

### Vedtak:

1. Kontrollutvalget slutter seg til avtale om gjennomføring av finansiell revisjon og avtale om gjennomføring av forvaltningsrevisjon.
  2. Kontrollutvalget gir leder fullmakt til å skrive under på avtalene på utvalgets vegne.
- 

## Sak 016/12 - Forvaltningsrevisjon - Kunnskapsløftet

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Midtre Gauldal kommune

Møtedato  
03.05.2012

Saknr

### Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Saken legges frem uten forslag til innstilling.

### Protokoll

Følgende omforent forslag til vedtak ble fremmet:

Kontrollutvalget ønsker å ha fokus på tilpasset opplæring til den enkelte elev.

## Vedtak:

Kontrollutvalget ønsker å ha fokus på tilpasset opplæring til den enkelte elev.

---

## Sak 017/12 - Kontrollutvalgets arbeid med overordnet analyse

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Midtre Gauldal kommune

Møtedato  
03.05.2012

Saknr

### Kontrollutvalgsekretariatets innstilling

Kontrollutvalget tar overordnet analyse for Midtre Gauldal kommune til orientering. Utvalget ber sekretariatet om å ta med innspillene og kommentarene som er fremkommet i møtet i det videre arbeidet med plan for forvaltningsrevisjon. Basert på den overordnede analysen og innspillene som er kommet i møtet, vil kontrollutvalget i sitt neste møte foreslå en plan for forvaltningsrevisjon for Midtre Gauldal kommune for 2013-2014, som legges frem for endelig behandling i kommunestyret.

### Protokoll

Kontrollutvalget ønsker å ha fokus på følgende områder:

- Kostnadsutvikling innen området helse og omsorg i kommunen.
- Samhandlingsreformen

Følgende omforent forslag til vedtak ble fremmet:

Kontrollutvalget ønsker å invitere utvalgsledere, ordfører og varaordfører til et dialogmøte vedr. fokusområdet til forvaltningsrevisjon på sitt møte i juni 2012.

### Vedtak:

Kontrollutvalget ønsker å invitere utvalgsledere, ordfører og varaordfører til et dialogmøte vedr. fokusområdet til forvaltningsrevisjon på sitt møte i juni 2012.

---

## Sak 018/12 - Referatsaker

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Midtre Gauldal kommune

Møtedato  
03.05.2012

Saknr

### Kontrollutvalgsekretariatets innstilling

Kontrollutvalget tar referatsakene til orientering.

### Protokoll

Kontrollutvalget har fått seg forelagt følgende dokumenter som referatsaker:

1. Kontrollrapport 2011 vedr. skatteoppkreverfunksjonen
2. Brev fra Skattetaten til Kemnerkontoret, datert 06.01.2012, vedr. Rapport fra stedlig kontroll 2011 - Skatteoppkreverfunksjonen Melhus, Skaun og Midtre Gauldal.
3. Kemnerkontorets tilbakemelding på stedlig kontroll av skatteoppkreveren 2011
4. Melding om politisk vedtak, kommunestyrets sak 28/2012 Forvaltningsrevisjonsrapport - Barnevernstjenesten
5. Melding om politisk vedtak, kommunestyrets sak 30/2012 Reglement for kontrollutvalget - revidert

6. Melding om politisk vedtak, kommunestyrets sak 29/2012 Kontrollutvalgets årsmelding 2011
7. Status og bruk av foreløpig rapport av forvaltningsrevisjons på høring, brev fra Revisjon Midt-Norge IKS til alle kontrollutvalgene i IKS samarbeidet.
8. Brev fra Kemneren i Melhus, Skaun og Midtre Gauldal, datert 12.04.2012, anmodning om endring av marginavsetning på innbetalt skatt.

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Kontrollutvalget tar referatsakene til orientering.

---

## Sak 019/12 - Eventuelt

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Midtre Gauldal kommune

Møtedato  
03.05.2012

Saknr

### Kontrollutvalgsekretariatets innstilling

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

### Protokoll

Møtedato i juni

Kontrollutvalget flytter sitt møte til den 19. juni 2012.

Opplæring iPad

Kontrollutvalget ønsker opplæring i bruk av iPad på sitt møte i juni 2012.

### Vedtak:

Møtedato i juni

Kontrollutvalget flytter sitt møte til den 19. juni 2012.

Opplæring iPad

Kontrollutvalget ønsker opplæring i bruk av iPad på sitt møte i juni 2012.

---

