

## Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Melhus kommune

---

**Møtedato/tid:** 01.10.2014 kl. 14:00 – 16:15

**Møtested:** Hovin barnehage

**Møtende medlemmer:** Ola Huke, leder  
Oddvar Horg  
Sidsel Bodsberg  
Ingrid Gangås Opedal

**Forfall:** Magne A. Thomasen, nestleder

**Møtende varamedlemmer:** Marvin Bjørnebekk

**Andre møtende:** Grete Eggen, Hovin Barnehage (sak 28)  
Kjell Næssvold, Revisjon Midt-Norge IKS  
Eva J. Bekkavik, kontrollutvalgssekretær

**Saker til behandling:** 028/14 - 038/14

**Arkivsak:** 14/99

### Saksliste

028/14	Orientering om og omvisning på Hovin barnehage
029/14	Godkjenning av protokoll fra møte den 05.06.2014
030/14	Innkomet sak til kontrollutvalget - Orgelsaken
031/14	Den finansielle revisjonen i Melhus kommune - Orientering fra revisor
032/14	Bestilling av forvaltningsrevisjon - Utleieboliger
033/14	Plan for selskapskontroll 2015-2016
034/14	Selskapskontroll med bomvegselskaper
035/14	Budsjettkontroll pr. 20.09.2014
036/14	Forslag til økonomiplan 2015-2018 med budsjett for 2015 for kontrollutvalget
037/14	Referatsaker
038/14	Eventuelt

## Sak 028/14 - Orientering om og omvisning på Hovin barnehage

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Melhus kommune

Møtedato  
01.10.2014

Saknr

### Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

### Protokoll

Grete Eggen, Hovin barnehage, orienterte om barnehagen og svarte på spørsmål fra kontrollutvalget. Utvalget fikk også en omvisning på barnehagen.

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

### Vedtak:

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

---

## Sak 029/14 - Godkjenning av protokoll fra møte den 05.06.2014

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Melhus kommune

Møtedato  
01.10.2014

Saknr

### Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Møteprotokoll fra kontrollutvalgets møte 05.06.2014 godkjennes.

### Protokoll

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

### Vedtak:

Møteprotokoll fra kontrollutvalgets møte 05.06.2014 godkjennes.

---

## Sak 030/14 - Innkommet sak tilkontrollutvalget - Orgelsaken

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Melhus kommune

Møtedato  
01.10.2014

Saknr

### Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

### Protokoll

Følgende forslag til vedtak fra kontrollutvalgets leder Ola Huke:  
Innkjøp som foretas av Kirkelig fellesråd er utenfor kommunens ansvarsområde og kan derfor ikke realitetsbehandles av kontrollutvalget.

Forslaget ble enstemmig vedtatt.

### Vedtak:

Innkjøp som foretas av Kirkelig fellesråd er utenfor kommunens ansvarsområde og kan derfor ikke realitetsbehandles av kontrollutvalget.

---

## Sak 031/14 - Den finansielle revisjonen i Melhus kommune - Orientering fra revisor

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Melhus kommune

Møtedato  
01.10.2014

Saknr

### Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Kontrollutvalget tar revisors redegjørelse til orientering.

### Protokoll

Kjell Næssvold, oppdragsansvarlig revisor, orienterte og svarte på spørsmål fra kontrollutvalget.

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

### Vedtak:

Kontrollutvalget tar revisors redegjørelse til orientering.

---

## Sak 032/14 - Bestilling av forvaltningsrevisjon - Utleieboliger

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Melhus kommune

Møtedato  
01.10.2014

Saknr

### Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Kontrollutvalget viser til plan for forvaltningsrevisjon for 2014-2015 og bestiller en forvaltningsrevisjon med fokus på utleieboliger i Melhus kommune. Forvaltningsrevisjonen gjennomføres innenfor en ressursramme på inntil 300 timer. 22 timer fra 2014 budsjettet og 278 timer fra 2015 budsjettet. Kontrollutvalget ber om at endelig prosjektrapport ferdigstilles med oversendelse til kontrollutvalgets sekretariat innen 30.04.2015.

Kontrollutvalget gir sekretariatet fullmakt til å følge opp prosjektet på vegne av utvalget.

### Protokoll

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

### Vedtak:

Kontrollutvalget viser til plan for forvaltningsrevisjon for 2014-2015 og bestiller en forvaltningsrevisjon med fokus på utleieboliger i Melhus kommune. Forvaltningsrevisjonen gjennomføres innenfor en ressursramme på inntil 300 timer. 22 timer fra 2014 budsjettet og 278 timer fra 2015 budsjettet. Kontrollutvalget ber om at endelig prosjektrapport ferdigstilles med oversendelse til kontrollutvalgets sekretariat innen 30.04.2015.

Kontrollutvalget gir sekretariatet fullmakt til å følge opp prosjektet på vegne av utvalget.

---

## Sak 033/14 - Plan for selskapskontroll 2015-2016

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Melhus kommune

Møtedato  
01.10.2014

Saknr

### Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Kontrollutvalget vedtar utkast til plan for selskapskontroll og legger saken frem for kommunestyret med følgende innstilling:

1. Kommunestyret vedtar plan for selskapskontroll for 2015-2016, med følgende prioriterte prosjekter/selskaper:
  1. Bomveiselskaper
  2. Envina IKS
  3. Gauldal Brann og Redning IKS
2. Kontrollutvalget gis myndighet til å gjøre endringer i planen i perioden dersom det finner det nødvendig, eller ønskelig av hensyn til samarbeid med andre eiere.
3. Kontrollutvalget gis myndighet til å prioritere ressurser mellom forvaltningsrevisjon og selskapskontroll.

### Protokoll

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

### Vedtak:

Kontrollutvalget vedtar utkast til plan for selskapskontroll og legger saken frem for kommunestyret med følgende innstilling:

1. Kommunestyret vedtar plan for selskapskontroll for 2015-2016, med følgende prioriterte prosjekter/selskaper:
  1. Bomveiselskaper
  2. Envina IKS
  3. Gauldal Brann og Redning IKS
2. Kontrollutvalget gis myndighet til å gjøre endringer i planen i perioden dersom det finner det nødvendig, eller ønskelig av hensyn til samarbeid med andre eiere.
3. Kontrollutvalget gis myndighet til å prioritere ressurser mellom forvaltningsrevisjon og selskapskontroll.

## Sak 034/14 - Selskapskontroll med bomvegselskaper

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Melhus kommune

Møtedato  
01.10.2014

Saknr

### Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

1. Kontrollutvalget i Melhus kommune stiller seg positiv til deltakelse i et samarbeidsprosjekt med selskapskontroll av bomvegselskaper.
2. Kontrollutvalget ber sekretariatet om å avklare forutsetningene for samarbeidet, spesielt med tanke på ressursbehovet og ressursfordeling med de andre eierne.
3. Endelig vedtak om deltakelse i samarbeidsprosjektet gjøres når ressursfordelingen mellom eierne er avklart.

### Protokoll

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

### Vedtak:

1. Kontrollutvalget i Melhus kommune stiller seg positiv til deltakelse i et samarbeidsprosjekt med selskapskontroll av bomvegselskaper.
2. Kontrollutvalget ber sekretariatet om å avklare forutsetningene for samarbeidet, spesielt med tanke på ressursbehovet og ressursfordeling med de andre eierne.

3. Endelig vedtak om deltakelse i samarbeidsprosjektet gjøres når ressursfordelingen mellom eierne er avklart.
- 

## **Sak 035/14 - Budsjettkontroll pr. 20.09.2014**

Saken behandlet i  
**Kontrollutvalget i Melhus kommune**

Møtedato  
**01.10.2014**

Saknr

### **Kontrollutvalgssekretariatets innstilling**

Kontrollutvalget tar budsjettkontroll pr. 20.09.2014 til orientering.

### **Protokoll**

Budsjettallene som er lagt inn i regnskapssystemet til Melhus kommune stemmer ikke overens med kontrollutvalgets forslag til budsjett for 2014. Kontrollutvalget ønsker en forklaring på dette.

Følgende omforent tillegg til innstillingen:

Kontrollutvalget ber utvalgets leder og sekretær om å ta et møte med Lars Mo, økonomisjef, vedr. kontrollutvalgets budsjett og regnskap for 2014.

Innstilling med tillegg enstemmig vedtatt.

### **Vedtak:**

Kontrollutvalget tar budsjettkontroll pr. 20.09.2014 til orientering.

Kontrollutvalget ber utvalgets leder og sekretær om å ta et møte med Lars Mo, økonomisjef, vedr. kontrollutvalgets budsjett og regnskap for 2014.

---

## **Sak 036/14 - Forslag til økonomiplan 2015-2018 med budsjett for 2015 for kontrollutvalget**

Saken behandlet i  
**Kontrollutvalget i Melhus kommune**

Møtedato  
**01.10.2014**

Saknr

### **Kontrollutvalgssekretariatets innstilling**

Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret og tilrår at kommunestyret fatter følgende vedtak:

Kontrollutvalgets forslag til økonomiplan for 2015 – 2018 og budsjett for 2015 med en netto ramme på kr 1.548.600,- inkludert kjøp av revisjonstjenester og sekretariatstjenester for kontrollutvalget, vedtas.

### **Protokoll**

Representantskapet i Revisjon Midt-Norge IKS vedtok den 29.09.2014 en reduksjon i honoraret for 2014. For Melhus kommune sitt honorar er redusert med kr. 13.400,-. Totalbeløp til kontroll og tilsyn for 2015 blir etter dette kr. 1.535.200,-. Innstillingen med endring av totalbeløp ble enstemmig vedtatt.

### **Vedtak:**

Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret og tilrår at kommunestyret fatter følgende vedtak:

Kontrollutvalgets forslag til økonomiplan for 2015 – 2018 og budsjett for 2015 med en netto ramme på kr 1.535.200,- inkludert kjøp av revisjonstjenester og sekretariatstjenester for kontrollutvalget, vedtas.

---

## Sak 037/14 - Referatsaker

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Melhus kommune

Møtedato  
01.10.2014

Saknr

### Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Kontrollutvalget tar referatsakene til orientering.

### Protokoll

Kontrollutvalget har fått seg forelagt følgende dokumenter som referatsaker:

1. Tilbakemelding fra Revisjon Midt-Norge IKS etter årsrevisjon 2013.
2. Klima- og miljødepartementet har fastsatt en ny forskrift om avfall som skal sikre at kommunale avfallsgebyrer ikke brukes til å subsidiere kommersiell avfallshåndtering.
3. En langvarig skolestreik kan få konsekvenser for undervisningen til elevene. Men verken de eller foreldrene kan vinne fram med søksmål mot kommunen eller fylkeskommunen for manglende opplæring av den grunn, slår jussprofessor fast.
4. Brev fra Kommunal og Moderniseringsdepartementet til alle kommuner i Norge.

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

### Vedtak:

Kontrollutvalget tar referatsakene til orientering.

---

## Sak 038/14 - Eventuelt

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Melhus kommune

Møtedato  
01.10.2014

Saknr

### Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

### Protokoll

Samling for kontrollutvalg 15. oktober

Ola Huke og Magne Thomasen har meldt seg på samlingen.

### Vedtak:

Samling for kontrollutvalg 15. oktober

Ola Huke og Magne Thomasen har meldt seg på samlingen.

---

