

Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Malvik kommune

Møtedato/tid:	11.01.2012 kl. 17:00 – 19:30
Møtested:	Rådhuset, formannskapssalen
Møtende medlemmer:	Per Walseth, leder Per – Arild Lyng, nestleder Arild Øyan Kerstin Leistad Grete Hepsø Gunnar Lohse
Forfall:	Tove Grendstad
Møtende varamedlemmer:	Brit J. Dahlberg
Andre møtende:	Anne Gråberg, Revisjon Midt-Norge IKS (RMN) (Sak 1-4) Wenche Holt, RMN (Sak 3-4 og 6) Kristian Rolstad, rådmann (Sak 1-4 og 6) Arvid Hanssen, KonSek. (Møtesekreær)
Saker til behandling:	001/12 - 008/12
Arkivsak:	11/302

NB! Møteprotokollen godkjennes i kontrollutvalgets neste møte.

Saksliste

001/12	Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 09.11.2011.
002/12	Referatsaker til kontrollutvalgets møte 11.01.2012.
003/12	Orientering om forvaltningsrevisjon med utgangspunkt i bestilt prosjekt - saksbehandling Plan, byggesak og landbruk
004/12	Vurdering av gjenstående prosjekt i plan for forvaltningsrevisjon 2010-2011
005/12	Vesentlighets- og risikovurdering - forarbeid til plan for selskapskontroll.
006/12	Status for revisjon av kommuneregnskapet 2011.
007/12	Møteplan 2012 for kontrollutvalget.
008/12	Eventuelt.

Det var ingen innvendinger til møteinnkalling og saksliste.

Sakene ble behandlet i følgende rekkefølge: 1-2-3-4-6-7-8-5. Møte ble lukket under behandling av sak 5, da vedlegg i saken er unntatt offentlighet iht off.lovens § 28. (Dokument til intern saksforberedelse for kontrollutvalget)

Sak 001/12 - Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 09.11.2011.

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Malvik kommune

Møtedato
11.01.2012

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Protokollen godkjennes.

Protokoll

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Protokollen godkjennes.

Sak 002/12 - Referatsaker til kontrollutvalgets møte 11.01.2012.

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Malvik kommune

Møtedato
11.01.2012

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Referatsakene tas til orientering.

Protokoll

Referatsak 5 var ikke satt opp i innkallingen, da sekretariatet innhentet brevet etter at innkallingen var sendt ut.

1. Oppsummering/tilbakemelding fra deltakerne på opplæringsdagen for kontrollutvalg på Tiller 15.11.2011.
2. Hjelp jeg er ny i kontrollutvalget! Artikkel fra fagbladet "Kommunerevisoren". (Vedlagt)
3. NKRF's KU-konferanse på Gardermoen 1-2.februar. Per-Arild Lyng og Kerstin Leistad deltar fra kontrollutvalget i Malvik kommune.
4. Selskapskontroll Trøndelag Brann- og redningstjeneste IKS. Brev fra Trondheim kommunerevisjon, datert 09.09.11. Selskapskontrollen vil starte opp i løpet av januar 2012.
5. Brev datert 11.11.2011 fra fylkesmannen til Malvik kommune v/kommunestyremedlemmene Brit R. Aune, Anne G.Thorstensen og Gunhild L. Kvaale. Brevet omhandler ordførers rolle ved kjøp av Flatholman i Muruvik. Brevet fra fylkesmannen og klagen fra representantene Aune, Thorstensen og Kvaale ble delt ut i møtet.

Vedrørende pkt 5:

Fylkesmannens brev er tidligere videresendt fra kommunen til de 3 kommunestyremedlemmene som sendte klagen Brevet er ikke fremlagt/behandlet politisk i Malvik kommune. Kontrollutvalget mener det er viktig at formelle bestemmelser følges og at fylkesmannens avgjørelser i denne type saker gjøres kjent for kommunestyret.

Per Walseth fremmet på bakgrunn av utdelt referatsak pkt 5, følgende forslag til pkt 2 i tillegg til innstillingen:

Kontrollutvalget ber om at fylkesmannens brev til Malvik kommune, datert 11.11.2011, legges frem som trykt referatsak i kommunestyret.

Innstillingen med tilleggsforslag til et nytt pkt 2, ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Referatsakene 1-4 tas til orientering.
2. Kontrollutvalget ber om at fylkesmannens brev til Malvik kommune, datert 11.11.2011 legges frem som trykt referatsak i kommunestyret.

Sak 003/12 - Orientering om forvaltningsrevisjon med utgangspunkt i bestilt prosjekt - saksbehandling Plan, byggesak og landbruk

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Malvik kommune

Møtedato
11.01.2012

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

1. Revisjonens gjennomgang tas til orientering.
2. Ny frist for levering av prosjektrapport til KonSek settes til 7.mars 2012.

Protokoll

Forvaltningsrevisor Anne Gråberg fra Revisjon Midt-Norge IKS orienterte om formelle krav til gjennomføring av forvaltningsrevisjon ihht god kommunal revisjonsskikk. Hun knyttet dette opp mot pågående prosjekt. Forvaltningsrevisjonsrapporten vil bli fremlagt på møte i kontrollutvalget den 21.mars 2012.

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Revisjonens gjennomgang tas til orientering.
 2. Ny frist for levering av prosjektrapport til KonSek settes til 7.mars 2012.
-

Sak 004/12 - Vurdering av gjenstående prosjekt i plan for forvaltningsrevisjon 2010-2011.

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Malvik kommune

Møtedato
11.01.2012

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Kontrollutvalget ber om at sekretariatet i neste møte legger frem en sak om bestilling av et forvaltningsrevisjonsprosjekt, hvor en ser på rutiner knyttet til rapportering og bruk av KOSTRA i Malvik kommune.

Protokoll

Kontrollutvalget diskuterte gjenværende prosjekt i plan for forvaltningsrevisjon og sluttet seg til innstillingen. Utvalget drøftet også andre områder som kan være gjenstand for kontroll. Sekretariatet vil ta disse med i arbeidet med ny plan for forvaltningsrevisjon, som skal legges frem for kontrollutvalget og vedtas i kommunestyret i løpet av 2012.

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget ber om at sekretariatet i neste møte legger frem en sak om bestilling av et forvaltningsrevisjonsprosjekt, hvor en ser på rutiner knyttet til rapportering og bruk av KOSTRA i Malvik kommune.

Sak 005/12 - Vesentlighets- og risikovurdering - forarbeid til plan for selskapskontroll.

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Malvik kommune

Møtedato
11.01.2012

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

1. Kontrollutvalget tar de fremlagte vurderingene til orientering og ber sekretariatet ta med innspillene gitt i møte i det videre planarbeidet.
2. Utkast til plan for selskapskontroll legges frem på neste møte i kontrollutvalget.

Protokoll

Leder Per Walseth har styreverv i selskap som kan omfattes av selskapskontroll. Han fratrådte under behandling av saken. (Forvaltningslovens § 6.) Nestleder Per - Arild Lyng overtok som møteleder.

Sekretariatet orienterte og la vekt på at dersom det skal gjennomføres kontroll i selskaper hvor kommunen er eier sammen med andre kommuner er det viktig med koordinering for å utnytte ressursene best mulig. Gjennom tilsvarende saker innhentes derfor nå synspunkter fra 15 kontrollutvalg i kommunene hvor KonSek er sekretariat. Kontrollutvalget kom med innspill i forhold til noen av selskapene som kommunen eier alene eller er deleier i.

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget tar de fremlagte vurderingene til orientering og ber sekretariatet ta med innspillene gitt i møte i det videre planarbeidet.
 2. Utkast til plan for selskapskontroll legges frem på neste møte i kontrollutvalget.
-

Sak 006/12 - Status for revisjon av kommuneregnskapet 2011.

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Malvik kommune

Møtedato
11.01.2012

Kontrollutvalgsekretariatets innstilling

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

Protokoll

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Wenche Holt orienterte om formelle krav til gjennomføring av revisjon av kommuneregnskapet. Videre kom hun inn vurderinger Revisjon Midt-Norge IKS gjør før de konkluderer på revisjonsarbeidet og avgir revisjonsberetning til kommunestyret.

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

Sak 007/12 - Møteplan 2012 for kontrollutvalget.

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Malvik kommune

Møtedato
11.01.2012

Kontrollutvalgsekretariatets innstilling

Resterende møter i kontrollutvalget avholdes kl 17.00 på følgende dager i 2012:

21.mars, 9.mai, 29.august, 17.oktober og 12. desember.

Protokoll

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Resterende møter i kontrollutvalget avholdes kl 17.00 på følgende dager i 2012:

21.mars, 9.mai, 29.august, 17.oktober og 12. desember.

Sak 008/12 - Eventuelt.

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Malvik kommune

Møtedato
11.01.2012

Kontrollutvalgsekretariatets innstilling

Saken legges fram uten innstilling.

Protokoll

Kommunestyret behandlet *Forvaltningsrevisjonsrapport – Vurdering av interkommunalt samarbeid* i sak 20/11 den 30.05.2011. Følgende ble vedtatt::

1. *Kommunestyret tar forvaltningsrevisjonsrapporten til etterretning.*
2. *Kommunestyret ber administrasjonen om å gi kontrollutvalget en redegjørelse i kontrollutvalgets første møte i 2012, om hvordan anbefalingen i rapporten er fulgt opp.*

Revisors anbefaling til Malvik kommune var å påse at det utarbeides retningslinjer og rutiner slik eierskapsmeldingen angir. Revisor anbefalte videre at eierskapsmeldingen også bør gjelde alle selskap og samarbeid kommunen deltar i og ikke bare heleide kommunale selskap.

Rådmannen opplyste i møtet 11.01.11 at det arbeides med å få på plass retningslinjer og rutiner knyttet til selskaper. Sak om dette trolig vil bli fremlagt for kommunestyret i februar eller mars i 2012.

Det var enighet om å ta rådmannens redegjørelse til orientering.

Vedtak:

Rådmannens redegjørelse tas til orientering.
