

Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Indre Fosen kommune

Arkivsak: 22/210
Møtedato/tid: 23.11.2022 kl. 09:00 - 12:00
Møtested: Kommunestyresalen, Leksvik

Møtende medlemmer:

Kurt Myrabakk, leder
Randi Sollie Denstad
Hauk Paulsen
Idar Aune, vara for Andresen
Georg Høgsve, vara for Myran

Forfall:

Espen Andresen
Veronica Moan Myran

Andre Møtende:

Kjell Næssvold, Revisjon Midt-Norge (sak 58)
Marius Johnsborg, Revisjon Midt-Norge (sak 60)
Ørjan Dahl, økonomisjef Indre Fosen kommune (sak 58-59)

Merknader: Ingen merknader til innkalling og sakliste.
Sakene ble behandlet i følgende rekkefølge: 60, 58, 59, 61-65

Sakliste:

Saksnr.	Saktittel
58/22	Orientering fra kommunedirektøren om tallgrunnlaget i kommunestyrets sak 091/22 Budsjettkorrigerings
59/22	Orientering fra kommunedirektøren om kommunens rutiner for grunnnerv/ekspropriasjon
60/22	Rapport - forvaltningsrevisjon internkontroll
61/22	Årsplan og møtekalender for 2023
62/22	Bestilling av nytt prosjekt - eierskapskontroll
63/22	Referatsaker
64/22	Eventuelt
65/22	Godkjenning av møteprotokoll

Sak 58/22 Orientering fra kommunedirektøren om tallgrunnlaget i kommunestyrets sak 091/22 Budsjettkorrigerings

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Indre Fosen kommune

Møtedato
23.11.2022

Saknr
58/22

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Behandling:

Økonomisjef Ørjan Dahl ga en orientering om tankene bak budsjettkorrigeringen og svarte på spørsmål fra utvalget. Regnskapsrevisor Kjell Næssvold deltok på Teams. Revisor orienterte om sitt syn på saken og svarte på spørsmål fra utvalget. Ut fra revisors syn ser det ikke ut som vedtaket er problematisk.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Sak 59/22 Orientering fra kommunedirektøren om kommunens rutiner for grunnerverv/ekspropriasjon

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Indre Fosen kommune

Møtedato
23.11.2022

Saknr
59/22

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar den nevnte henvendelsen og kommunedirektørens redegjørelse til orientering.

Behandling:

Kontrollutvalgets leder innledet. Økonomisjef Ørjan Dahl orienterte og svarte på spørsmål fra utvalget.

Det var enighet om at kontrollutvalget bør holde seg på systemnivå.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar den nevnte henvendelsen og kommunedirektørens redegjørelse til orientering.

Sak 60/22 Rapport - forvaltningsrevisjon internkontroll

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Indre Fosen kommune

Møtedato
23.11.2022

Saknr
60/22

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar rapport fra forvaltningsrevisjon av internkontroll til orientering. Kontrollutvalget legger rapporten fram for kommunestyret med denne innstillingen:

1. Kommunestyret tar rapport fra forvaltningsrevisjon av kommunens internkontroll til orientering.
2. Kommunestyret ber om at kommunedirektøren snarlig følger opp de svakheter som rapporten avdekker og sørger for å:
 - a. Tydeliggjøre og forankre mål for kommunen
 - b. Formalisere grensesnitt og avklare myndighet i organisasjonen
 - c. Sikre årlig rapportering om internkontroll til kommunestyret
 - d. Etablere et internkontrollsystem med sammenhenger mellom risikovurderinger, rutinebeskrivelser, kontroll- og avvikssystem, evaluering og læring
 - e. Evaluere, og ved behov forbedre skriftlige prosedyrer og andre tiltak for internkontroll
3. Kommunestyret ber om at kommunedirektøren rapporterer skriftlig til kontrollutvalget om oppfølgingen av rapporten innen 15. mai 2023.

Behandling:

Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Marius Johnsborg presenterte forvaltningsrevisjonsrapporten og svarte på spørsmål fra utvalget.

Kontrollutvalget vil påpeke at funnene i rapporten er nedslående.

Omforent tilførsel til punkt c: "jf. kommuneloven § 25-2".

Forslag til vedtak med tilførsel i punkt c ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar rapport fra forvaltningsrevisjon av internkontroll til orientering. Kontrollutvalget legger rapporten fram for kommunestyret med denne innstillingen:

1. Kommunestyret tar rapport fra forvaltningsrevisjon av kommunens internkontroll til orientering.
2. Kommunestyret ber om at kommunedirektøren snarlig følger opp de svakheter som rapporten avdekker og sørger for å:
 - a. Tydeliggjøre og forankre mål for kommunen
 - b. Formalisere grensesnitt og avklare myndighet i organisasjonen
 - c. Sikre årlig rapportering om internkontroll til kommunestyret, jf. kommuneloven § 25-2.
 - d. Etablere et internkontrollsystem med sammenhenger mellom risikovurderinger, rutinebeskrivelser, kontroll- og avvikssystem, evaluering og læring
 - e. Evaluere, og ved behov forbedre skriftlige prosedyrer og andre tiltak for internkontroll
3. Kommunestyret ber om at kommunedirektøren rapporterer skriftlig til kontrollutvalget om oppfølgingen av rapporten innen 15. mai 2023.

Sak 61/22 Årsplan og møtekalender for 2023

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Indre Fosen kommune

Møtedato
23.11.2022

Saknr
61/22

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget vedtar forslaget til års- og møteplan for 2023.
2. Kontrollutvalgets leder gis fullmakt til å endre møteplanen, dersom dette skulle vise seg nødvendig.
3. Kontrollutvalgets årsplan oversendes kommunestyret til orientering.

Behandling:

Kontrollutvalget diskuterte årsplanen.
Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget vedtar forslaget til års- og møteplan for 2023.
2. Kontrollutvalgets leder gis fullmakt til å endre møteplanen, dersom dette skulle vise seg nødvendig.
3. Kontrollutvalgets årsplan oversendes kommunestyret til orientering.

Sak 62/22 Bestilling av nytt prosjekt - eierskapskontroll

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Indre Fosen kommune

Møtedato
23.11.2022

Saknr
62/22

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget bestiller eierskapskontroll av Trøndelag Brann- og redningstjeneste IKS og ber revisor utarbeide en prosjektplan med forslag til ressursramme og leveringstidspunkt innen 06.01.2023. Prosjektplanen skal ta hensyn til kontrollutvalgets forslag.

Behandling:

Kontrollutvalget mener sekretariatets forslag til problemstillinger er gode.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget bestiller eierskapskontroll av Trøndelag Brann- og redningstjeneste IKS og ber revisor utarbeide en prosjektplan med forslag til ressursramme og leveringstidspunkt innen 06.01.2023. Prosjektplanen skal ta hensyn til kontrollutvalgets forslag.

Sak 63/22 Referatsaker

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Indre Fosen kommune

Møtedato
23.11.2022

Saknr
63/22

Forslag til vedtak

Referatsakene tas til orientering.

Behandling:

ingen kommentarer til referatsakene.
Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Referatsakene tas til orientering.

Sak 64/22 Eventuelt

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Indre Fosen kommune

Møtedato
23.11.2022

Saknr
64/22

Forslag til vedtak

Saken legges fram uten forslag til vedtak.

Behandling:

Utvalgsmedlem Paulsen tok opp en henvendelse fra en innbygger som eier grunn rundt den nye videregående skolen i Vanvikan. Hun mener at skolen er bygd på deler av hennes eiendom. Hun lurer på om dette er noe kontrollutvalget kan se på?

Utvalget var enige om at dette i utgangspunktet er en klagesak og at vedkommende således bør henvende seg til kommunen med en klage, da kommunen har eget klageorgan. Utvalget kan ikke omgjøre vedtak fattet av politiske organ eller administrasjonen, utvalget kan heller ikke behandle klagesaker.

I forbindelse med diskusjonen kom det også frem at råd og utvalg i kommunen involveres i liten grad i planarbeid i kommunen.

Kontrollutvalget var enige om at de bør be om en orientering fra kommunedirektøren om dette. De ønsker også at sekretariatet skal be om en uttalelse fra utvalgslederne til neste møte om de mener de blir involvert.

Omforent forslag til vedtak:

Kontrollutvalget ber om at kommunedirektøren kommer i utvalgets møte 1.mars 2023 og gir en orientering om gjeldende praksis for å involvere politisk nedsatte råd og utvalg i plansaker.

Vedtak:

Kontrollutvalget ber om at kommunedirektøren kommer i utvalgets møte 1. mars 2023 og gir en orientering om gjeldende praksis for å involvere politisk nedsatte utvalg i plansaker.

Sak 65/22 Godkjenning av møteprotokoll

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Indre Fosen kommune

Møtedato
23.11.2022

Saknr
65/22

Forslag til vedtak

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget godkjennes.

Behandling:

Protokollen ble gjennomgått i møtet.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget godkjennes.