



Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Midtre Gauldal kommune

Arkivsak: 23/401
Møtedato/tid: 27.11.2023 kl 09:00
Møtested: Rådhuset, kommunestyresalen

Møtende medlemmer:

Gerrit Andre Pallin Lorier, leder
Harald Rognes
Helge Malum
Per Ingar Almås

Forfall:

Anita Krigsvoll

Andre møtende:

Eva J. Bekkavik, Konsek Trøndelag
Ola Lund Renolen, Konsek Trøndelag
Kari Anne Gaare, Revisjon Midt-Norge SA

Merknader: Ingen merknader til innkalling og sakliste.

Sakliste:

Saksnr.	Saktittel
46/23	Konsek Trøndelag IKS - kontrollutvalgets sekretariat
47/23	Kontrollutvalgets rolle og oppgaver
48/23	Kontrollutvalgets arbeidsform
49/23	Presentasjon av kommunens revisjonsselskap
50/23	Revisjonsstrategi for 2023
51/23	Års- og møteplan for 2024
52/23	Oppfølging av selskaper - Gauldal brann og redning IKS
53/23	Oppfølging av selskaper - Revisjon Midt-Norge SA
54/23	Innspill til kontrollarbeidet
55/23	Referatsaker
56/23	Godkjenning av protokoll
57/23	Eierskapskontroll av kommunens eierstyring og eiermelding - kommunedirektørens oppfølging av vedtak

Sak 46/23 Konsek Trøndelag IKS - kontrollutvalgets sekretariat

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Midtre Gauldal kommune

Møtedato
27.11.2023

Saknr
46/23

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

Behandling:

Sekretariatet presenterte selskapet og hvordan selskap et arbeider. Forslag til vedtak er å ta saken til orientering. Enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

Sak 47/23 Kontrollutvalgets rolle og oppgaver

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Midtre Gauldal kommune

Møtedato
27.11.2023

Saknr
47/23

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Behandling:

Utvalget diskuterte fremlagte problemstillinger. Forslag til vedtak er å ta redegjørelsen til orientering. Enstemmig vedtatt. Presentasjonen legges ved protokollen som vedlegg.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Sak 48/23 Kontrollutvalgets arbeidsform

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Midtre Gauldal kommune

Møtedato
27.11.2023

Saknr
48/23

Forslag til vedtak

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Behandling:

Utvalget diskuterte de fremlagte kulepunktene. Saken ble lagt frem uten forslag til vedtak. Det ble ikke fattet vedtak i saken. Problemstillingene er med i det videre arbeidet til utvalget.

Vedtak:

Ingen vedtak fattet.

Sak 49/23 Presentasjon av kommunens revisjonsselskap

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Midtre Gauldal kommune

Møtedato
27.11.2023

Saknr
49/23

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar presentasjonen til orientering.

Behandling:

Revisor presenterte selskapet Revisjon Midt-Norge. Forslag til vedtak er å ta presentasjonen til orientering. Enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar presentasjonen til orientering.

Sak 50/23 Revisjonsstrategi for 2023

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Midtre Gauldal kommune

Møtedato
27.11.2023

Saknr
50/23

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar redegjørelsen, samt revisors vurdering av egen uavhengighet til orientering.

Behandling:

Revisor svarte på spørsmål knyttet til revisjonsstrategien. Problematikk rundt momskompensasjon og skille mellom investering og drift ble diskutert særskilt. Forslag til vedtak er at utvalget tar redegjørelsen til orientering og at revisors vurdering av egen uavhengighet tas til orientering. Enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar redegjørelsen, samt revisors vurdering av egen uavhengighet til orientering.

Sak 51/23 Års- og møteplan for 2024

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Midtre Gauldal kommune

Møtedato
27.11.2023

Saknr
51/23

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget slutter seg til årsplan 2024 for kontrollutvalget:
Kontrollutvalget vedtar følgende møtedatoer for 2024:

15. Februar

25. April

6. juni

19. September

14. November

Kontrollutvalgets leder gis fullmakt til å endre møteplanen. Dersom det skulle vise seg nødvendig.

Kontrollutvalget ønsker at det tilrettelegges for besøk ved

Behandling:

Det ble fremmet forslag om å endre dato på møtet i november fra 14.11 til 21.11. Øvrige datoer opprettholdes. Valg av enheter for virksomhetsbesøk utsettes til møtet i februar. Torsdager opprettholdes som møtedag. Forslag til vedtak med disse endringene ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget slutter seg til årsplan 2024 for kontrollutvalget:

Kontrollutvalget vedtar følgende møtedatoer for 2024:

15. Februar

25. April

6. juni

19. September

21. November

Kontrollutvalgets leder gis fullmakt til å endre møteplanen. Dersom det skulle vise seg nødvendig.

Sak 52/23 Oppfølging av selskaper - Gauldal brann og redning IKS

Saken behandlet i

Kontrollutvalget i Midtre Gauldal kommune

Møtedato

27.11.2023

Saknr

52/23

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Behandling:

Kontrollutvalget konstaterer at Midtre Gauldal kommune var representert på møtet med to valgte representantene. Forslag til vedtak er å ta informasjonen til orientering. Enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Sak 53/23 Oppfølging av selskaper - Revisjon Midt-Norge SA

Saken behandlet i

Kontrollutvalget i Midtre Gauldal kommune

Møtedato

27.11.2023

Saknr

53/23

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Behandling:

Kontrollutvalget konstaterer at Midtre Gauldal ikke var representert i møtet. Forslag til vedtak er å ta saken til orientering. Enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Sak 54/23 Innspill til kontrollarbeidet

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Midtre Gauldal kommune

Møtedato
27.11.2023

Saknr
54/23

Forslag til vedtak

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Behandling:

Utvalget diskuterte innholdet i saksframlegget. Det ble ikke lagt frem nye forslag i møtet. Saken var lagt frem uten forslag til vedtak.

Vedtak:

Ingen vedtak fattet.

Sak 55/23 Referatsaker

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Midtre Gauldal kommune

Møtedato
27.11.2023

Saknr
55/23

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar referatsakene til orientering.

Behandling:

Kontrollutvalget har fått følgende saker som referatsaker:

1. Det er ikke farlig å være inhabil som politiker, men det blir feil hvis du ikke opplyser om det.
 2. Engasjementsbrev fra Revisjon Midt-Norge
- Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar referatsakene til orientering.

Sak 56/23 Godkjenning av protokoll

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Midtre Gauldal kommune

Møtedato
27.11.2023

Saknr
56/23

Forslag til vedtak

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 23.11.2023, godkjennes.

Behandling:

Protokollen ble vist på skjerm etter hvert saksnummer. Forslag vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 23.11.2023, godkjennes.

Sak 57/23 Eierskapskontroll av kommunens eierstyring og eiermelding - kommunedirektørens oppfølging av vedtak

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Midtre Gauldal kommune

Møtedato
27.11.2023

Saknr
57/23

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget tar kommunedirektørens tilbakemelding til orientering.
2. Kontrollutvalget anser kommunestyrets vedtak pkt. 2 som fulgt opp, utvalget avslutter eierskapskontrollen.

Behandling:

Sekretariatet presenterte sakens historikk og svarte på spørsmål. Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget tar kommunedirektørens tilbakemelding til orientering.
 2. Kontrollutvalget anser kommunestyrets vedtak pkt. 2 som fulgt opp, utvalget avslutter eierskapskontrollen.
-