



Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Skaun kommune

Arkivsak: 23/573

Møtedato/tid: 13.12.2023 kl 09:00

Møtested: Rådhuset i Skaun, Møterom Sildværet

Møtende medlemmer:

Ketil Solberg
Morten Aleksander Hegvik Wiggen
Malin Øveraas Hovland
Odd Ivar Pedersen
Kaia Marie Eriksen
Kristoffer Uppheim
Ann-Sølvi Valås Myhr

Forfall:

Ingen forfall

Andre møtende:

Ola Lund Renolen, Konsek
Monica Larsen, Revisjon Midt-Norge
Sunniva Tusvik Sæter, Revisjon Midt-Norge

Merknader: Ingen merknader til innkalling og sakliste.

Malin Øveraas Hovland har bedt om å få sin habilitet vurdert i sak 38/23.

Sakliste:

Saksnr.	Saktittel
35/23	Presentasjon av kommunens revisjonsselskap
36/23	Revisjonsstrategi 2023
37/23	Års- og møteplan for 2024
38/23	Rapport fra eierskapskontroll - Kommunens eierstyring av ReMidt IKS
39/23	Referatsaker
40/23	Innspill til kontrollarbeidet
41/23	Godkjenning av protokoll

Sak 35/23 Presentasjon av kommunens revisjonsselskap

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Skaun kommune

Møtedato
13.12.2023

Saknr
35/23

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar presentasjonen til orientering.

Behandling:

Revisor presenterte selskapet Revisjon Midt-Norge og revisjonsrabeidet, og svarte på spørsmål fra utvalget. Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar presentasjonen til orientering.

Sak 36/23 Revisjonsstrategi 2023

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Skaun kommune

Møtedato
13.12.2023

Saknr
36/23

Forslag til vedtak

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

Behandling:

Revisor presenterte revisjonsstrategien for 2023 og svarte på spørsmål fra utvalget. Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

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

Sak 37/23 Års- og møteplan for 2024

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Skaun kommune

Møtedato
13.12.2023

Saknr
37/23

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget slutter seg til årsplan 2024 for kontrollutvalget:

Kontrollutvalget vedtar følgende møtedatoer for 2024:

21. Februar

24. April

29.mai

25. September

23. Oktober

27. 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 første møtet foreslås flyttet til 28. februar for å unngå møte i vinterferien. I møtet ble det fremmet forslag om virksomhetsbesøk på Skaun Ungdomsskole i mai, Rossvollheimen i september og Kapto i oktober. Forslaget ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget slutter seg til årsplan 2024 for kontrollutvalget:

Kontrollutvalget vedtar følgende møtedatoer for 2024:

28. Februar

24. April

29.mai

25. September

23. Oktober

27. november

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

Kontrollutvalget ønsker at det tilrettelegges for besøk på Skaun Ungdomsskole i mai, Rossvollheimen i september og Kapto i oktober

Sak 38/23 Rapport fra eierskapskontroll - Kommunens eierstyring av ReMidt IKS

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Skaun kommune

Møtedato
13.12.2023

Saknr
38/23

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar rapporten til orientering og legger den frem for kommunestyret med følgende innstilling:

1. Kommunestyret tar rapport fra eierskapskontroll ReMidt IKS til orientering
2. Kommunestyret ber kommunedirektøren legge til rette for:
 - a. en prinsipiell diskusjon i kommunestyret om styrevervgodtgjørelse
 - b. å sikre at kommunestyret får en årlig statusoppdatering om selskapet
 - c. å etablere rutiner for dialog og informasjon mellom kommunestyret og eierrepresentant(ene)
3. Kommunestyret ber ordfører vurdere behovet for mer opplæring om eierstyring til de folkevalgte
4. Kommunestyret ber eierrepresentanten på neste møte i representantskapet signalisere til selskapet at bestemmelsen om hovedkontor bør presiseres
5. Kommunedirektøren rapporterer til kontrollutvalget om iverksatte tiltak innen 31.12.24

Behandling:

Malin Øveraas Hovland har bedt om å få sin habilitet vurdert da hennes firma har en kunderelasjon til ReMidt IKS. Sekretariatet ved jurist Torbjørn Brandt har vurdert habiliteten og konkludert som følger:

Sekretariatet har vurdert habilitet din og kan ikke se det foreligger forhold som innebærer at du ikke skal delta i behandling av saken.

I denne saken skal kontrollutvalget behandle en eierskapskontrollen handler om hvordan kommunen ved eierrepresentanten skal forvalte eierskapet på en profesjonell måte, se kommuneloven § 23-4 første ledd.

Saken i seg selv vil ikke ha noen verken positiv eller negative konsekvenser for kommunen. Representantens relasjon til ReMidt IKS er en forretningsforbindelse og det er alt for fjernt og avledet til at det medfører inhabilitet, se forvaltningsloven § 6 første og andre ledd .

På grunnlag av de oppgitte opplysningene kan sekretariatet ikke se det foreligger forhold som innebærer såkalt automatisk inhabilitet, se forvaltningsloven § 6 første ledd eller særegne forhold som er egnet til å svekke tillitten til den folkevalgte og hans upartiskhet og som har positive eller negative konsekvenser uavhengig av utfall i saken, se forvaltningsloven § 6 andre ledd.

Revisor presenterte rapporten særskilt, forvaltningsrevisjoner og eierskapskontroller generelt. Revisor svarte på spørsmål fra utvalget. Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar rapporten til orientering og legger den frem for kommunestyret med følgende innstilling:

1. Kommunestyret tar rapport fra eierskapskontroll ReMidt IKS til orientering
 2. Kommunestyret ber kommunedirektøren legge til rette for:
 - a. en prinsipiell diskusjon i kommunestyret om styrevervsgodtgjørelse
 - b. å sikre at kommunestyret får en årlig statusoppdatering om selskapet
 - c. å etablere rutiner for dialog og informasjon mellom kommunestyret og eierrepresentant(ene)
 3. Kommunestyret ber ordfører vurdere behovet for mer opplæring om eierstyring til de folkevalgte
 4. Kommunestyret ber eierrepresentanten på neste møte i representantskapet signalisere til selskapet at bestemmelsen om hovedkontor bør presiseres
 5. Kommunedirektøren rapporterer til kontrollutvalget om iverksatte tiltak innen 31.12.24
-

Sak 39/23 Referatsaker

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Skaun kommune

Møtedato
13.12.2023

Saknr
39/23

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar referatsakene til orientering.

Behandling:

Utvalget ønsker at saker som omhandler kommunalt eierskap behandles som egne saker på kontrollutvalgets sakskart. Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar referatsakene til orientering. Utvalget ønsker at saker som omhandler kommunalt eierskap behandles som egne saker på kontrollutvalgets sakskart.

Sak 40/23 Innspill til kontrollarbeidet

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Skaun kommune

Møtedato
13.12.2023

Saknr
40/23

Forslag til vedtak

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Behandling:

Utvalget diskuterte henvendelsen fra Uppheim. Konsek legger frem et notat på møtet i februar 2024.

Informasjon om reiseregning og rutiner for godtgjøring legges ved møteprotokollen.

Vedtak:

Konsek legger frem et notat om åpenhet i møter med eksterne på møtet i februar 2024.

Sak 41/23 Godkjenning av protokoll

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Skaun kommune

Møtedato
13.12.2023

Saknr
41/23

Forslag til vedtak

Møteprotokoll fra dagens møte i kontrollutvalget, 13.12.2023, godkjennes

Behandling:

Protokollen ble opplest og godkjent fra sak til sak. Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Møteprotokoll fra dagens møte i kontrollutvalget, 13.12.2023, godkjennes
