

Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Indre Fosen kommune

Arkivsak: 23/262
Møtedato/tid: 06.09.2023 kl. 09:00-12:30
Møtested: Møterom Blåheia, Kommunehuset i Rissa

Møtende medlemmer:

Kurt Myrabakk, møteleder
Espen Andresen
Veronica Moan Myran
Randi Sollie Denstad
Hauk Paulsen

Andre møtende:

Kjell Næssvold, regnskapsrevisor, Revisjon Midt-Norge , til stede i sak 33
Ørjan Dahl, økonomisjef, Indre Fosen kommune, til stede i sak 34 og 35.
Marie Husøy Sæther, forvaltningsrevisor, Revisjon Midt-Norge, til stede i sak 37
Arve Gausen, forvaltningsrevisor, Revisjon Midt-Norge, til stede i sak 37
Torbjørn Berglann, Konsek Trøndelag, møtesekretær

Merknader: Ingen merknader til innkalling og sakliste. Sakene ble behandlet i denne rekkefølgen: 34, 45, 33, 36-43.

Sakliste:

Saksnr.	Sakstittel
33/23	Forenklet etterlevelseskontroll 2022
34/23	Oppfølging av forvaltningsrevisjon selvkost vann og avløp
35/23	Budsjettkontroll per 31.07.2023
36/23	Forslag til budsjett 2024 for kontrollutvalget med økonomiplan 2024-2027
37/23	Prosjektplan - forvaltningsrevisjon av kommunens eiendomsforvaltning
38/23	Videresending av kontrollutvalgets sak 02/23 - Stavkirke på Hindrem
39/23	Evalueringsbesøk hos Stadsbygd omsorgssenter
40/23	Evalueringsbesøk hos Stadsbygd omsorgssenter
41/23	Referatsaker
42/23	Eventuelt
43/23	Godkjenning av møteprotokoll

Sak 33/23 Forenklet etterlevelseskontroll 2022

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Indre Fosen kommune

Møtedato
06.09.2023

Saknr
33/23

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar revisors attestasjonsuttalelse om etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen til orientering.

Behandling:

Oppdragsansvarlig revisor Kjell Næssvold, Revisjon Midt-Norge, orienterte om den forenklete etterlevelseskontrollen. Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar revisors attestasjonsuttalelse om etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen til orientering.

Sak 34/23 Oppfølging av forvaltningsrevisjon selvkost vann og avløp

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Indre Fosen kommune

Møtedato
06.09.2023

Saknr
34/23

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar kommunedirektørens redegjørelse til orientering.

Behandling:

Forslaget til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar kommunedirektørens redegjørelse til orientering.

Sak 35/23 Budsjettkontroll per 31.07.2023

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Indre Fosen kommune

Møtedato
06.09.2023

Saknr
35/23

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget tar budsjettkontroll pr. 31.07.2023 til orientering.
2. Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret til orientering.

Behandling:

Økonomisjefen orienterte om at kommunen har hatt problemer med regnskapsføringen og budsjettarbeidet på grunn av problemer med innføringen av nytt økonomisystem i mai 2023.

Kontrollutvalget vil sende saken til det nye kontrollutvalget for å gjøre det oppmerksom på at problemene.

Kontrollutvalget la fram følgende omforente forslag til vedtak:

Saken sendes nytt kontrollutvalg for videre oppfølging.

Vedtak:

Saken sendes nytt kontrollutvalg for videre oppfølging.

Sak 36/23 Forslag til budsjett 2024 for kontrollutvalget med økonomiplan 2024-2027

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Indre Fosen kommune

Møtedato
06.09.2023

Saknr
36/23

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget slutter seg til fremlagt forslag til økonomiplan for 2024-2027 og forslag til budsjett for 2024 med en ramme på kr. 1 705 237.

Kontrollutvalget ber om at budsjettforslaget følger formannskapetets innstilling til årsbudsjettet for 2024 til behandling i kommunestyret.

Behandling:

Kontrollutvalget slutter seg til sekretariatets vurderinger om å redusere antall møter. Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget slutter seg til fremlagt forslag til økonomiplan for 2024-2027 og forslag til budsjett for 2024 med en ramme på kr. 1 705 237.

Kontrollutvalget ber om at budsjettforslaget følger formannskapetets innstilling til årsbudsjettet for 2024 til behandling i kommunestyret.

Sak 37/23 Prosjektplan - forvaltningsrevisjon av kommunens eiendomsforvaltning

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Indre Fosen kommune

Møtedato
06.09.2023

Saknr
37/23

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget slutter seg til prosjektplanen, og ber om at revisor gjennomfører forvaltningsrevisjon av eiendomsforvaltning i Indre Fosen kommune innenfor en ressursramme på 320 timer, med levering til sekretariatet innen 10.04.2024.
2. Kontrollutvalget ber om å bli orientert om eventuelle endringer eller forsinkelser underveis.

Behandling:

Forvaltningsrevisor Marie Husøy Sæther, Revisjon Midt-Norge, orienterte om prosjektplanen. Sæther og Arve Gausen, Revisjon Midt-Norge svarte på spørsmål fra kontrollutvalgets medlemmer. Kontrollutvalget ber revisjonen om å også undersøke om kommunen vurderer livsløpskostnader ved anskaffelser på eiendomsområdet. Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget slutter seg til prosjektplanen, og ber om at revisor gjennomfører forvaltningsrevisjon av eiendomsforvaltning i Indre Fosen kommune innenfor en ressursramme på 320 timer, med levering til sekretariatet innen 10.04.2024.
 2. Kontrollutvalget ber om å bli orientert om eventuelle endringer eller forsinkelser underveis.
-

Sak 38/23 Videresending av kontrollutvalgets sak 02/23 - Stavkirke på Hindrem

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Indre Fosen kommune

Møtedato
06.09.2023

Saknr
38/23

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget viser til sak 02/23 og oversender saken til kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

1. Kommunestyret slutter seg til kontrollutvalgets vurderinger i sak 02/23.
2. Kommunestyret finner at det ikke har tilkommet nye opplysninger eller forhold som nødvendiggjør videre utredning eller behandling. Kommunestyret anser saken som avsluttet.

Behandling:

Kontrollutvalgets leder orienterte om saken og saksgangen. Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget viser til sak 02/23 og oversender saken til kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

1. Kommunestyret slutter seg til kontrollutvalgets vurderinger i sak 02/23.
2. Kommunestyret finner at det ikke har tilkommet nye opplysninger eller forhold som nødvendiggjør videre utredning eller behandling. Kommunestyret anser saken som avsluttet.

Sak 39/23 Evaluering av virksomhetsbesøk hos Stadsbygd omsorgssenter

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Indre Fosen kommune

Møtedato
06.09.2023

Saknr
39/23

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget ber sekretariatet videreformidle utvalgets erfaringer til neste kontrollutvalg.

Behandling:

Kontrollutvalget er positiv til virksomhetsbesøket, men savnet brukerperspektivet. Under besøket kom det fram at det er høyt sykefravær ved Vanvikan/Stadsbygd sone. Kommunedirektøren la fram arbeidet med å redusere dette. Kontrollutvalget ønsker at rapporten fra arbeidet legges fram for nytt kontrollutvalg. Det nye kontrollutvalget bør ta sykefravær opp til vurdering i sine risiko- og vesentlighetsvurderinger for plan for forvaltningsrevisjon.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt med følgende omforente tillegg:
Rapport fra sykefraværsarbeidet ved Vanvikan/Stadsbyggs sone legges fram for kontrollutvalget i løpet av første kvartal 2024.

Vedtak:

- Rapport fra sykefraværsarbeidet ved Vanvikan/Stadsbyggs sone legges fram for kontrollutvalget i løpet av første kvartal 2024.
 - Kontrollutvalget ber sekretariatet videreformidle utvalgets erfaringer til neste kontrollutvalg.
-

Sak 40/23 Evaluering av perioden

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Indre Fosen kommune

Møtedato
06.09.2023

Saknr
40/23

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget ber sekretariatet om å oppsummere evalueringen og legge den fram for det nye kontrollutvalget.

Behandling:

Kontrollutvalget gikk gjennom evalueringsskjemaet punktvis. Resultatet blir lagt fram for nytt kontrollutvalg. Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget ber sekretariatet om å oppsummere evalueringen og legge den fram for det nye kontrollutvalget.

Sak 41/23 Referatsaker

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Indre Fosen kommune

Møtedato
06.09.2023

Saknr
41/23

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar referatsakene til orientering.

Behandling:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar referatsakene til orientering.

Sak 42/23 Eventuelt

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Indre Fosen kommune

Møtedato
06.09.2023

Saknr
42/23

Forslag til vedtak

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Behandling:

Ingen saker fremmet.

Vedtak:

Ingen vedtak fattet.

Sak 43/23 Godkjenning av møteprotokoll

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Indre Fosen kommune

Møtedato
06.09.2023

Saknr
43/23

Forslag til vedtak

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget godkjennes.

Behandling:

Møteprotokollen ble lagt fram i møtet. Enstemmig godkjent.

Vedtak:

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget godkjennes.