



Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Midtre Gauldal kommune

Arkivsak: 24/93
Møtedato/tid: 15.02.2024 kl 09:00 – 13:00
Møtested: Møterom 435 (4.etg)

Møtende medlemmer:

Gerrit Andre Pallin Lorier, Leder
Anita Krigsvoll, Nestleder
Harald Rognes
Helge Malum
Per Ingar Almås

Andre møtende:

Alf-Petter Tenfjord, Kommunedirektør (Sak 1)
Bodil Brå Alsvik, Assisterende kommunedirektør (Sak 1)
Toril Grøtte, Kommunalsjef oppvekst (Sak 2)

Merknader: Ingen merknader til innkalling og sakliste.

Sakliste:

Saksnr.	Saktittel
01/24	Oppfølging av forenklet etterlevelseskontroll 2022 - Internkontroll
02/24	Orientering om status oppfølging av vedtak etter forvaltningsrevisjon av tilpasset opplæring
03/24	Rapportering av timer til forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll
04/24	kontrollutvalgets årsmelding 2023
05/24	Bestilling av risiko- og vesentlighetsvurdering (ROV), forvaltningsrevisjon
06/24	Bestilling av risiko- og vesentlighetsvurdering (ROV), eierskapskontroll
07/24	Oppfølging av selskaper - Trønderenergi
08/24	Opplæring av kontrollutvalget
09/24	Innspill til kontrollarbeidet
10/24	Godkjenning av protokoll

Sak 01/24 Oppfølging av forenklet etterlevelseskontroll 2022 - Internkontroll

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Midtre Gauldal kommune

Møtedato
15.02.2024

Saknr
01/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar notatet og redegjørelsen fra kommunedirektøren til orientering. Kontrollutvalget ber om en egen orientering på de punktene som kommunedirektøren på eget grunnlag har notert seg skal følges opp innen utgangen av 2024:

- 1.Lage et opplegg knyttet til virksomhetsstyringen, for hensiktsmessig bruk av risikoanalyser. Dette med sikte på å iverksette risikoreduserende tiltak på et tidlig nok tidspunkt.
- 2.Forsterke i oppdragsbrevene at hver enkelt enhet skal ha et dokumentert opplegg for internkontroll, og utvikle felles maler for dette.
- 3.Lage et opplegg som del av fast rapportering (kvartals- og årsrapport), som innebærer at de folkevalgte får mer og bedre informasjon om status for internkontrollen.

Behandling:

Kommunedirektøren Alf Petter Tenfjord og Ass. kommunedirektør Bodil Brå Alsvik presenterte kommunedirektørens redegjørelse og svarte på spørsmål fra kontrollutvalget. Sekretariatet fremmer et alternativt forslag (språklig justering):

1. Kontrollutvalget tar notatet og redegjørelsen fra kommunedirektøren til orientering.
2. Kontrollutvalget støtter kommunedirektørens forslag til forbedringer ved at kommunedirektøren skal:
 - a) Lage et opplegg knyttet til virksomhetsstyringen, for hensiktsmessig bruk av risikoanalyser. Dette med sikte på å iverksette risikoreduserende tiltak på et tidlig nok tidspunkt.
 - b) Forsterke i oppdragsbrevene at hver enkelt enhet skal ha et dokumentert opplegg for internkontroll, og utvikle felles maler for dette.
 - c) Lage et opplegg som del av fast rapportering (kvartals- og årsrapport), som innebærer at de folkevalgte får mer og bedre informasjon om status for internkontrollen.
3. Kontrollutvalget ber om en egen orientering på de punktene som kommunedirektøren på eget grunnlag har notert seg skal følges opp innen utgangen av 2024.

Alternativt forslag enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget tar notatet og redegjørelsen fra kommunedirektøren til orientering.
 2. Kontrollutvalget støtter kommunedirektørens forslag til forbedringer ved at kommunedirektøren skal:
 - a) Lage et opplegg knyttet til virksomhetsstyringen, for hensiktsmessig bruk av risikoanalyser. Dette med sikte på å iverksette risikoreduserende tiltak på et tidlig nok tidspunkt.
 - b) Forsterke i oppdragsbrevene at hver enkelt enhet skal ha et dokumentert opplegg for internkontroll, og utvikle felles maler for dette.
 - c) Lage et opplegg som del av fast rapportering (kvartals- og årsrapport), som innebærer at de folkevalgte får mer og bedre informasjon om status for internkontrollen.
 3. Kontrollutvalget ber om en egen orientering på de punktene som kommunedirektøren på eget grunnlag har notert seg skal følges opp innen utgangen av 2024.
-

Sak 02/24 Orientering om status oppfølging av vedtak etter forvaltningsrevisjon av tilpasset opplæring

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Midtre Gauldal kommune

Møtedato
15.02.2024

Saknr
02/24

Forslag til vedtak

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Behandling:

Kommunalsjef oppvekst Toril Grøtte orienterte om status på oppfølgingen og svarte på spørsmål fra kontrollutvalget.

Leder fremmet følgende forslag:

Utvalget anser kommunestyrets vedtak som fulgt opp og kontrollutvalget avslutter behandlingen av forvaltningsrevisjon av tilpasset opplæring.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Utvalget anser kommunestyrets vedtak som fulgt opp og kontrollutvalget avslutter behandlingen av forvaltningsrevisjon av tilpasset opplæring.

Sak 03/24 Rapportering av timer til forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Midtre Gauldal kommune

Møtedato
15.02.2024

Saknr
03/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar rapporten til orientering.

Behandling:

Utvalget diskuterte rapporten. Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar rapporten til orientering.

Sak 04/24 kontrollutvalgets årsmelding 2023

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Midtre Gauldal kommune

Møtedato
15.02.2024

Saknr
04/24

Forslag til vedtak.

1. Kontrollutvalget slutter seg til forslag til årsmelding for 2023.

2. Årsmeldingen legges frem for kommunestyret med følgende forslag til vedtak: Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsmelding for 2023 til orientering.

Behandling:

Utvalget diskuterte årsmeldingen. Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget slutter seg til forslag til årsmelding for 2023.

2. Årsmeldingen legges frem for kommunestyret med følgende forslag til vedtak: Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsmelding for 2023 til orientering.

Sak 05/24 Bestilling av risiko- og vesentlighetsvurdering (ROV), forvaltningsrevisjon

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Midtre Gauldal kommune

Møtedato
15.02.2024

Saknr
05/24

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget ber Revisjon Midt-Norge SA utarbeide risiko- og vesentlighetsvurdering for Midtre Gauldal kommune.
2. Arbeidet gis en ressursramme på inntil 60 timer for både forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll, risiko- og vesentlighetsvurderingene skal leveres kontrollutvalgets sekretariat innen 05.04.2024.
3. Kontrollutvalget ber sekretariatet iverksette øvrige tiltak som er nødvendig for å gjennomføre den skisserte prosessen med plan for forvaltningsrevisjon.

Behandling:

Sekretær presenterte prosessen og svarte på spørsmål fra utvalget. Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget ber Revisjon Midt-Norge SA utarbeide risiko- og vesentlighetsvurdering for Midtre Gauldal kommune.
 2. Arbeidet gis en ressursramme på inntil 60 timer for både forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll, risiko- og vesentlighetsvurderingene skal leveres kontrollutvalgets sekretariat innen 05.04.2024.
 3. Kontrollutvalget ber sekretariatet iverksette øvrige tiltak som er nødvendig for å gjennomføre den skisserte prosessen med plan for forvaltningsrevisjon.
-

Sak 06/24 Bestilling av risiko- og vesentlighetsvurdering (ROV), eierskapskontroll

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Midtre Gauldal kommune

Møtedato
15.02.2024

Saknr
06/24

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget ber Revisjon Midt-Norge SA utarbeide risiko- og vesentlighetsvurdering for Midtre Gauldal kommune.
2. Arbeidet gis en ressursramme på inntil 60 timer for både forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll, risiko- og vesentlighetsvurderingene skal leveres kontrollutvalgets sekretariat innen 05.04.2024 .
3. Kontrollutvalget ber sekretariatet iverksette øvrige tiltak som er nødvendig for å gjennomføre den skisserte prosessen med plan for eierskapskontrollen.

Behandling:

Sekretær presenterte prosessen og svarte på spørsmål fra utvalget. Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget ber Revisjon Midt-Norge SA utarbeide risiko- og vesentlighetsvurdering for Midtre Gauldal kommune.
 2. Arbeidet gis en ressursramme på inntil 60 timer for både forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll, risiko- og vesentlighetsvurderingene skal leveres kontrollutvalgets sekretariat innen 05.04.2024 .
 3. Kontrollutvalget ber sekretariatet iverksette øvrige tiltak som er nødvendig for å gjennomføre den skisserte prosessen med plan for eierskapskontrollen.
-

Sak 07/24 Oppfølging av selskaper - Trønderenergi

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Midtre Gauldal kommune

Møtedato
15.02.2024

Saknr
07/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Behandling:

Kontrollutvalget konstaterer at kommunedirektør Alf-Petter Tenfjord deltok på generalforsamlingen med fullmakt. Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Sak 08/24 Opplæring av kontrollutvalget

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Midtre Gauldal kommune

Møtedato
15.02.2024

Saknr
08/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Behandling:

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Sak 09/24 Innspill til kontrollarbeidet

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Midtre Gauldal kommune

Møtedato
15.02.2024

Saknr
09/24

Forslag til vedtak

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Behandling:

Utvalget diskuterte erfaringene fra de to stedene:

Kort oppsummert:

Det blir viktig for utvalget å bli trygg på at de sakene som tas opp til behandling er saker som er relevant for kontrollarbeidet. Viktig at alle følger tjenestevei og bruker trafikklysmodellen.

Vedtak:

Ingen vedtak.

Sak 10/24 Godkjenning av protokoll

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Midtre Gauldal kommune

Møtedato
15.02.2024

Saknr
10/24

Forslag til vedtak

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 15.02.2024, godkjennes.

Behandling:

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt

Vedtak:

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 15.02.2024, godkjennes.
