



Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Malvik kommune

Arkivsak: 12/24
Møtedato/tid: 07.02.2024 kl.09:00 – 11.40
Møtested: Formannskapssalen, Rådhuset

Møtende medlemmer:

Torgeir Anda
Jan Inge Hov
Aslaug Rustad
Erling M. Foss, 1. vara Hegle

Forfall:

Ann Elisabeth Hegle
Bernt-Ole Ravlum
Laila Bøkestad Nilsen, 1. vara Ravlum,

Øvrige møtende

Sunniva Tusvik Sæter, revisor Revisjon Midt-Norge SA, deltok under sakene 2,3 og 4.
Anne Irene Enge, kommunalsjef for samfunnsutvikling og tekniske tjenester, deltok under sak 1.
Ragnhild T. Grønvold, møtesekretær, Konsek Trøndelag IKS

Merknader: Ingen merknader til innkalling og sakliste.

Sakliste:

Saksnr.	Saktittel
01/24	Kommunedirektørens orientering
02/24	Bestilling av forvaltningsrevisjon eller eierskapskontroll
03/24	Bestilling av risiko- og vesentlighetsvurdering (ROV), plan for eierskapskontroll 2024-2028
04/24	Bestilling av Risiko- og vesentlighetsvurdering (ROV), plan for forvaltningsrevisjon 2024-2028
05/24	Eierskapskontroll IKA Trøndelag IKS
06/24	Statsforvalterens forvaltningskontroll på landbruksområdet
07/24	Årsmelding 2023
08/24	Helhetlig risiko- og sårbarhetsanalyse - be om orientering fra administrasjonen?
09/24	Opplæring 7.2.2024
10/24	Innspill til kontrollarbeidet
11/24	Aktuelt fra utvalgene 07.02.2024
12/24	Referatsaker
13/24	Godkjenning av protokoll fra dagens møte

Sak 01/24 Kommunedirektørens orientering

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Malvik kommune

Møtedato
07.02.2024

Saknr
01/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar kommunedirektørens redegjørelse til orientering.

Behandling:

Kommunedirektøren ved Anne Irene Enge orienterte om hvordan kommunen forvalter inventar pr i dag, og om status for ventilasjonsanlegg i kommunens bygg, også skole/barnehage. Det ble også vist eksempel på kommunens kostnader ved eie av bygg kontra leie, over en 30 års periode. Utvalget fikk anledning til å stille spørsmål. Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar kommunedirektørens redegjørelse til orientering.

Sak 02/24 Bestilling av forvaltningsrevisjon eller eierskapskontroll

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Malvik kommune

Møtedato
07.02.2024

Saknr
02/24

Forslag til vedtak

Saken legges fram uten forslag til vedtak.

Behandling:

Utvalget besluttet å bestille en forvaltningsrevisjon av kommunens arbeid med klima- og miljø, dvs. en bestilling i samsvar med saksframstillingen og gjeldende plan for forvaltningsrevisjoner. I tillegg ønsker utvalget å få framlagt en sak til neste møte, om en felles forvaltningsrevisjon på vegne av flere eierkommuner, av virksomheten i TrønderEnergi AS og dette selskapets datterselskaper.

Omforent forslag til vedtak:

- Det bestilles forvaltningsrevisjon av punktet klima- og miljøarbeidet i kommune, jf. plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll: *«Malvik kommune har som mål å redusere klimagassutslippene med 45% innen 2030. Kommunen kan sette i verk mange typer tiltak på svært ulike tjenesteområder for å nå målet. En forvaltningsrevisjon kan undersøke om resultatene så langt indikerer at kommunen når målet.»*
- Revisjonen framlegger forslag til prosjektplan på møtet 21.3.24.
- Sekretariatet undersøker og legger fram sak på neste møte, 21.3.24, om felles forvaltningsrevisjon av TrønderEnergi AS.

Vedtak:

- Det bestilles forvaltningsrevisjon av punktet klima- og miljøarbeidet i kommune, jf. plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll: *«Malvik kommune har som mål å redusere klimagassutslippene med 45% innen 2030. Kommunen kan sette i verk mange typer tiltak på svært ulike tjenesteområder for å nå målet. En forvaltningsrevisjon kan undersøke om resultatene så langt indikerer at kommunen når målet.»*
- En forvaltningsrevisjon kan undersøke om resultatene så langt indikerer at kommunen når målet. Revisjonen framlegger forslag til prosjektplan på møtet 21.3.24.

- Sekretariatet undersøker og legger fram sak på neste møte, 21.3.24, om felles forvaltningsrevisjon av TrønderEnergi AS.
-

Sak 03/24 Bestilling av risiko- og vesentlighetsvurdering (ROV), plan for eierskapskontroll 2024-2028

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Malvik kommune

Møtedato
07.02.2024

Saknr
03/24

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget ber Revisjon Midt-Norge SA utarbeide risiko- og vesentlighetsvurdering for Malvik kommune.
2. Arbeidet gis en ressursramme på inntil 60 timer, risiko- og vesentlighetsvurderingene skal leveres kontrollutvalgets sekretariat innen 07.03.2024.
3. Kontrollutvalget ber sekretariatet iverksette øvrige tiltak som er nødvendig for å gjennomføre den skisserte prosessen med plan for eierskapskontrollen.

Behandling:

Utvalget fikk en kort orientering fra sekretariatet om prosessen med utarbeidelse av ROV. Det ble presisert at det lages en ROV for begge områdene, med samlet tidsforbruk på inntil 60 timer. Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget ber Revisjon Midt-Norge SA utarbeide risiko- og vesentlighetsvurdering for Malvik kommune.
 2. Arbeidet gis en ressursramme på inntil 60 timer, risiko- og vesentlighetsvurderingene skal leveres kontrollutvalgets sekretariat innen 07.03.2024.
 3. Kontrollutvalget ber sekretariatet iverksette øvrige tiltak som er nødvendig for å gjennomføre den skisserte prosessen med plan for eierskapskontrollen.
-

Sak 04/24 Bestilling av Risiko- og vesentlighetsvurdering (ROV), plan for forvaltningsrevisjon 2024-2028

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Malvik kommune

Møtedato
07.02.2024

Saknr
04/24

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget ber Revisjon Midt-Norge SA utarbeide risiko- og vesentlighetsvurdering for Malvik kommune.
2. Arbeidet gis en ressursramme på inntil 60 timer, risiko- og vesentlighetsvurderingene skal leveres kontrollutvalgets sekretariat innen 07.03.2024.
3. Kontrollutvalget ber sekretariatet iverksette øvrige tiltak som er nødvendig for å gjennomføre den skisserte prosessen med plan for forvaltningsrevisjon.

Behandling:

Utvalget fikk en kort orientering fra sekretariatet om prosessen med utarbeidelse av ROV. Det ble presisert at det lages en ROV for begge områdene, med samlet tidsforbruk på inntil 60 timer. Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget ber Revisjon Midt-Norge SA utarbeide risiko- og vesentlighetsvurdering for Malvik kommune.

- Arbeidet gis en ressursramme på inntil 60 timer, risiko- og vesentlighetsvurderingene skal leveres kontrollutvalgets sekretariat innen 07.03.2024.
 - Kontrollutvalget ber sekretariatet iverksette øvrige tiltak som er nødvendig for å gjennomføre den skisserte prosessen med plan for forvaltningsrevisjon.
-

Sak 05/24 Eierskapskontroll IKA Trøndelag IKS

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Malvik kommune

Møtedato
07.02.2024

Saknr
05/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar rapport fra eierskapskontroll av IKA Trøndelag IKS til orientering, og legger frem følgende forslag til vedtak for kommunestyret:

- Kommunestyret tar rapport fra eierskapskontroll av IKA Trøndelag IKS til orientering.
- Kommunestyret ber kommunedirektøren legge fram saker til behandling til kommunestyret som svarer ut revisors anbefalinger i rapporten, innen 31.12.24.

Behandling:

Sunniva Tusvik Sæter, Revisjon Midt-Norge SA la fram rapporten. Utvalget fikk stille spørsmål. Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt, med endring av dato for tilbakemelding til 1.7.2024.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar rapport fra eierskapskontroll av IKA Trøndelag IKS til orientering, og legger frem følgende forslag til vedtak for kommunestyret:

- Kommunestyret tar rapport fra eierskapskontroll av IKA Trøndelag IKS til orientering.
 - Kommunestyret ber kommunedirektøren legge fram saker til behandling til kommunestyret som svarer ut revisors anbefalinger i rapporten, innen 01.07.24.
-

Sak 06/24 Statsforvalterens forvaltningskontroll på landbruksområdet

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Malvik kommune

Møtedato
07.02.2024

Saknr
06/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar status i saken pr nå til orientering. Kontrollutvalget ber kommunedirektøren om å redegjøre i kontrollutvalgets møte den 21.03.2024, for hvordan forvaltningskontrollen er fulgt opp og hvilke forbedringer som da er gjennomført i kommunens internkontroll på dette området. Statsforvalterens avslutningsbrev legges fram for kontrollutvalget i nevnte møte, dersom Statsforvalteren har avsluttet saken.

Behandling:

Utvalget vedtok forslag til vedtak enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar status i saken pr nå til orientering. Kontrollutvalget ber kommunedirektøren om å redegjøre i kontrollutvalgets møte den 21.03.2024, for hvordan forvaltningskontrollen er fulgt opp og hvilke forbedringer som da er gjennomført i kommunens internkontroll på dette området. Statsforvalterens avslutningsbrev legges fram for kontrollutvalget i nevnte møte, dersom Statsforvalteren har avsluttet saken.

Sak 07/24 Årsmelding 2023

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Malvik kommune

Møtedato
07.02.2024

Saknr
07/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget slutter seg til utvalgets årsmelding for 2023, og legger saken frem for kommunestyret med følgende innstilling:
Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsmelding for 2023 til orientering

Behandling:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget slutter seg til utvalgets årsmelding for 2023, og legger saken frem for kommunestyret med følgende innstilling:

Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsmelding for 2023 til orientering

Sak 08/24 Helhetlig risiko- og sårbarhetsanalyse - be om orientering fra administrasjonen?

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Malvik kommune

Møtedato
07.02.2024

Saknr
08/24

Forslag til vedtak

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Behandling:

Omforent forslag til vedtak:

Kontrollutvalget ber administrasjonen om en orientering om hvordan kommunen jobber med en helhetlig risiko- og sårbarhetsanalyse.

Vedtak:

Kontrollutvalget ber administrasjonen om en orientering om hvordan kommunen jobber med en helhetlig risiko- og sårbarhetsanalyse.

Sak 09/24 Opplæring 7.2.2024

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Malvik kommune

Møtedato
07.02.2024

Saknr
09/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar sakene til orientering.

Behandling:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar sakene til orientering.

Sak 10/24 Innspill til kontrollarbeidet

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Malvik kommune

Møtedato
07.02.2024

Saknr
10/24

Forslag til vedtak

Henvendelse fra pårørende til bruker av kommunens institusjonstjenester tas med som et innspill til det videre arbeidet med risiko- og vesentlighetsvurderingen (ROV), som skal utarbeides våren 2024, og ligge til grunn for plan for både forvaltningsrevisjoner og eierskapskontroller i inneværende valgperiode. Ellers ingen forslag til vedtak.

Behandling:

Omforent forslag til vedtak:

- Henvendelse fra borger tas med som innspill til ROV-prosessen.
- Kontrollutvalget ber kommunedirektøren informere om arbeidet med budsjettene som nesten hvert år fører til «merforbruk» for utsatte grupper. Skyldes dette underbudsjettering, usikkerhet om vedtatte rettigheter (BPA) eller uklare prognoser? Utvalget understreker at dette ikke dreier seg om prioriteringer i budsjettet, men selve prosessen i arbeidet med budsjettet. Kommunedirektøren bes om en orientering om dette på møtet den 16.05.2024.

Vedtak:

- Henvendelse fra borger tas med som innspill til ROV-prosessen.
 - Kontrollutvalget ber kommunedirektøren informere om arbeidet med budsjettene som nesten hvert år fører til «merforbruk» for utsatte grupper. Skyldes dette underbudsjettering, usikkerhet om vedtatte rettigheter (BPA) eller uklare prognoser? Utvalget understreker at dette ikke dreier seg om prioriteringer i budsjettet, men selve prosessen i arbeidet med budsjettet. Kommunedirektøren bes om en orientering om dette på møtet den 16.05.2024.
-

Sak 11/24 Aktuelt fra utvalgene 07.02.2024

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Malvik kommune

Møtedato
07.02.2024

Saknr
11/24

Forslag til vedtak

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Behandling:

Ikke noe nytt fra utvalgene ble tatt opp. Det ble ikke fattet vedtak.

Vedtak:

Det ble ikke fattet vedtak.

Sak 12/24 Referatsaker

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Malvik kommune

Møtedato
07.02.2024

Saknr
12/24

Forslag til vedtak

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Behandling:

Ingen vedtak ble fattet.

Vedtak:

Ingen vedtak ble fattet.

Sak 13/24 Godkjenning av protokoll fra dagens møte

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Malvik kommune

Møtedato
07.02.2024

Saknr
13/24

Forslag til vedtak

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 07.02.2024, godkjennes

Behandling:

Protokollen fra dagens møte ble lest opp, og enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 07.02.2024, godkjennes.
