

## Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Skaun kommune

**Arkivsak:** 24/231  
**Møtedato/tid:** 24.04.2024 kl 09:00 – 14.30  
**Møtested:** Formannskapssalen

---

### Møtende medlemmer:

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

### Forfall:

Ketil Solberg

### Andre møtende:

Petter Lindseth, kommunedirektør (Sak 11, 12, 16 og 17)  
Frode Haugskott, økonomisjef (Sak 11, 16 og 17)  
Hege Røttereng, oppvekstsjef (Sak 16 og 17)  
Asbjørn Strømmen, kommunalsjef (Sak 16 og 17)  
Anniken Hastadklev, kommunalsjef (Sak 16 og 17)  
Gunnhild Landrø, kommunalsjef (Sak 12, 16 og 17)  
Gunn Iversen Stokke, ordfører (Sak 16 og 17)  
Davis Sørli Nielsen, varaordfører (Sak 16 og 17)  
Lars Arne Pedersen, gruppeleder AP og leder for råd for personer med funksjonsnedsettelse (Sak 16 og 17)  
Erik Øien, utdanningsforbundet (Sak 16 og 17)  
Hilde-Lill Vasdag, fagforbundet (Sak 16 og 17)  
Natalia Kleiven, hovedverneombud (Sak 16 og 17)  
Monica Nordvik Larsen, Revisjon Midt-Norge SA (Sak 11)  
Arve Gausen, Revisjon Midt-Norge SA (Sak 16 og 17)  
Ola Lund Renolen, Konsek Trøndelag IKS

**Merknader:** Ingen merknader til innkalling og sakliste.

**Sakliste:**

<b>Saksnr.</b>	<b>Saktittel</b>
11/24	Kontrollutvalgets uttalelse om årsregnskapet og årsberetning for 2023
12/24	Kommunedirektørens orientering - oppfølging av sak om åpenhet/transparens
13/24	Forvaltningsrevisjon - Forberedelse og oppfølging av politiske vedtak: Oppfølging av kommunestyrets vedtak
14/24	Tilsynsrapport med kommunal beredskapsplikt og helseberedskap i Skaun kommune 2023
15/24	Prosedyre for oppfølging av selskaper
16/24	Behandling av risiko- og vesentlighetsvurdering (ROV), forvaltningsrevisjon
17/24	Behandling av risiko- og vesentlighetsvurdering (ROV), eierskapskontroll
18/24	Opplæring av kontrollutvalget
19/24	Innspill til kontrollarbeidet
20/24	Godkjenning av protokoll

## Sak 11/24 Kontrollutvalgets uttalelse om årsregnskapet og årsberetning for 2023

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Skaun kommune

Møtedato  
24.04.2024

Saknr  
11/24

### Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse om kommunens årsregnskap og årsberetning for 2023.
2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet.

### Behandling:

Økonomisjef Frode Haugskott presenterte kommunens årsberetning og regnskap. Økonomisjefen og kommunedirektør svarte på spørsmål fra utvalgets medlemmer. Monica Nordvik Larsen fra revisjon Midt-Norge presenterte revisjonsberetningen. Revisor svarte på spørsmål fra utvalgets medlemmer.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

### Vedtak:

1. Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse om kommunens årsregnskap og årsberetning for 2023.
  2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet.
- 

## Sak 12/24 Kommunedirektørens orientering - oppfølging av sak om åpenhet/transparens

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Skaun kommune

Møtedato  
24.04.2024

Saknr  
12/24

### Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar kommunedirektørens redegjørelse til orientering.

### Behandling:

Kommunalsjef Organisasjon Gunnhild Landrø orienterte om kommunens praksis. Kommunalsjefen svarte på spørsmål fra utvalgets medlemmer. Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt og utvalget avslutter saken.

### Vedtak:

Kontrollutvalget tar kommunedirektørens redegjørelse til orientering.

---

## Sak 13/24 Forvaltningsrevisjon - Forberedelse og oppfølging av politiske vedtak: Oppfølging av kommunestyrets vedtak

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Skaun kommune

Møtedato  
24.04.2024

Saknr  
13/24

### Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar kommunedirektørens redegjørelse til orientering.

**Behandling:**

Kommunedirektør Petter Lindseth orienterte om oppfølging av kommunestyrets vedtak. Forslag til vedtak enstemmig vedtatt. Forvaltningsrevisjonen avsluttes fra kontrollutvalgets side.

**Vedtak:**

Kontrollutvalget tar kommunedirektørens redegjørelse til orientering.

---

**Sak 14/24 Tilsynsrapport med kommunal beredskapsplikt og helseberedskap i Skaun kommune 2023**

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Skaun kommune

Møtedato  
24.04.2024

Saknr  
14/24

**Forslag til vedtak**

Kommunedirektøren inviteres til kontrollutvalget for å orientere om kommunens smittevernplan. På forhånd ber utvalget om en skriftlig vurdering av om denne er planlagt rullert/revidert.

Statsforvalterens anbefalinger tas opp i arbeidet med ny plan for forvaltningsrevisjoner som skal vedtas i løpet av 2024.

**Behandling:**

Sekretær orienterte om saksframlegget. Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Kommunedirektøren inviteres til kontrollutvalget for å orientere om kommunens smittevernplan. På forhånd ber utvalget om en skriftlig vurdering av om denne er planlagt rullert/revidert.

Statsforvalterens anbefalinger tas opp i arbeidet med ny plan for forvaltningsrevisjoner som skal vedtas i løpet av 2024.

---

**Sak 15/24 Prosedyre for oppfølging av selskaper**

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Skaun kommune

Møtedato  
24.04.2024

Saknr  
15/24

**Forslag til vedtak**

Sekretariatet fremmer egne saker til kontrollutvalget hvor protokoller fra generalforsamlinger, representantskap og årsmøter i selskaper som Skaun kommune har eierandeler i legges frem til orientering.

Sakene skal inneholde:

- protokoller fra gjeldende møte som viser om, og med hvem, kommunen har deltatt
- Kommunens strategi for selskapet herunder
  - formålet med eierskapet
  - kommunens krav til avkastning og utbytte der det er relevant
  - kommunens vurdering og eierstrategi der det er relevant

**Behandling:**

Sekretær orienterte om saksframlegget. Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Sekretariatet fremmer egne saker til kontrollutvalget hvor protokoller fra generalforsamlinger, representantskap og årsmøter i selskaper som Skaun kommune har eierandeler i legges frem til orientering.

Sakene skal inneholde:

- protokoller fra gjeldende møte som viser om, og med hvem, kommunen har deltatt
  - Kommunens strategi for selskapet herunder
    - formålet med eierskapet
    - kommunens krav til avkastning og utbytte der det er relevant
    - kommunens vurdering og eierstrategi der det er relevant
- 

**Sak 16/24 Behandling av risiko- og vesentlighetsvurdering (ROV), forvaltningsrevisjon**

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Skaun kommune

Møtedato  
24.04.2024

Saknr  
16/24

**Forslag til vedtak**

1. Kontrollutvalget tar revisors risiko- og vesentlighetsvurdering til orientering.
2. Kontrollutvalget ber sekretariatet legge fram et utkast til plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll til neste møte 29.05.2024, basert på revisors risiko- og vesentlighetsvurderinger og de innspill som er kommet frem i møtet.
3. Kontrollutvalget vil prioritere følgende områder/tema:
  - a.
  - b.
  - c.
  - d.

**Behandling:**

Forvaltningsrevisor Arve Gausen presenterte revisors risiko- og vesentlighetsvurdering.

Administrasjonen ved kommunedirektør Petter Lindseth, økonomisjef Frode Haugskott, oppvekstsjef Hege Røttereng, kommunalsjef helse og mestring Asbjørn Strømmen, kommunalsjef samfunn og kultur Anniken Hastadklev og kommunalsjef organisasjon Gunnhild Landrø bidro med innspill til kontrollutvalgets videre arbeid.

Politisk nivå ved ordfører Gunn Iversen Stokke, varaordfører Davis Sørli Nielsen (fra posisjonen) og Lars Arne Pedersen, gruppeleder AP (fra opposisjonen) bidro med innspill til kontrollutvalgets videre arbeid.

Erik Øien (Utdanningsforbundet), Hilde-Lill Vasdag (Fagforbundet), hovedverneombud Natalie Kleven og leder for rådet med funksjonsnedsettelse, Lars Arne Pedersen, bidro med innspill til kontrollutvalgets videre arbeid.

Forslaget til vedtak punkt 1 og 2 ble enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

1. Kontrollutvalget tar revisors risiko- og vesentlighetsvurdering til orientering.
  2. Kontrollutvalget ber sekretariatet legge fram et utkast til plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll til neste møte 29.05.2024, basert på revisors risiko- og vesentlighetsvurderinger og de innspill som er kommet frem i møtet.
-

## Sak 17/24 Behandling av risiko- og vesentlighetsvurdering (ROV), eierskapskontroll

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Skaun kommune

Møtedato  
24.04.2024

Saknr  
17/24

### Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget tar revisors risiko- og vesentlighetsvurdering til orientering.
2. Kontrollutvalget ber sekretariatet legge fram et utkast til plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll til neste møte 29.05.2024, basert på revisors risiko- og vesentlighetsvurderinger og de innspill som er kommet frem i møtet.
3. Kontrollutvalget vil prioritere følgende områder/tema:
  - a.
  - b.
  - c.
  - d.
  - e.

### Behandling:

Se sak 15

### Vedtak:

1. Kontrollutvalget tar revisors risiko- og vesentlighetsvurdering til orientering.
  2. Kontrollutvalget ber sekretariatet legge fram et utkast til plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll til neste møte 29.05.2024, basert på revisors risiko- og vesentlighetsvurderinger og de innspill som er kommet frem i møtet.
- 

## Sak 18/24 Opplæring av kontrollutvalget

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Skaun kommune

Møtedato  
24.04.2024

Saknr  
18/24

### Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

### Behandling:

Kontrollutvalget diskuterte innspillene. Generelt er det interessant å se at de utfordringene som ble diskutert i utvalgets møte 24.04 langt på vei er nasjonale utfordringer, men dermed ikke mindre viktig.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

### Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

---

## Sak 19/24 Innspill til kontrollarbeidet

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Skaun kommune

Møtedato  
24.04.2024

Saknr  
19/24

### Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

**Behandling:**

Utvalget diskuterte hva de vil oppnå med besøket på Skaun Ungdomsskole:

Stikkord: Ressurssituasjonen, økonomi og personal, statusoppdatering på ungdomsmiljøet.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt

**Vedtak:**

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

---

**Sak 20/24 Godkjenning av protokoll**

Saken behandlet i

**Kontrollutvalget i Skaun kommune**

Møtedato

**24.04.2024**

Saknr

**20/24**

**Forslag til vedtak**

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 24.04.2024, godkjennes.

**Behandling:**

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt

**Vedtak:**

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 24.04.2024, godkjennes.

---