

Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Levanger kommune

Arkivsak: 24/2
Møtedato/tid: 30.01.2024 kl 09:00 – 13.30
Møtested: Formannskapssalen, Rådhuset

Møtende medlemmer:

Olav Dehli, leder
Leif Inge Paulsen, nestleder
Kari Flokkmann
Ivar Haarstad
Magnhild Oust Torske

Forfall:

Ingen

Andre møtende:

Revisor Leidulf Skarbø, Revisjon Midt-Norge SA deltok via Teams, på sakene 1/24, 2/24 og 3/24.
Ragnhild T. Grønvold, møtesekretær, Konsek Trøndelag IKS

Merknader: Ingen merknader til innkalling og sakliste.

Sakliste:

Saksnr.	Saktittel
01/24	Bestilling av forvaltningsrevisjon og/eller eierskapskontroll
02/24	Bestilling av risiko- og vesentlighetsvurdering (ROV), plan for eierskapskontroll
03/24	Bestilling av risiko- og vesentlighetsvurdering, plan for forvaltningsrevisjon
04/24	Innspill til kontrollarbeidet
05/24	Kontrollutvalgets årsmelding 2023
06/24	Opplæring av kontrollutvalget - 30.01.24
07/24	Referatsaker
08/24	Godkjenning av protokoll fra dagens møte

Sak 01/24 Bestilling av forvaltningsrevisjon og/eller eierskapskontroll

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Levanger kommune

Møtedato
30.01.2024

Saknr
01/24

Forslag til vedtak

Saken legges fram uten forslag til vedtak.

Behandling:

Revisor Skarbø orienterte utvalget om hvilke muligheter de forskjellige alternativene for forvaltningsrevisjon og/eller eierskapskontroll gir. Utvalget var omforent i å velge forvaltningsrevisjon av Levanger Arena KF og Levanger Camping Drift AS. Utvalget ønsker at det ses på forbindelsene mellom de to selskapene.

Omforent forslag til vedtak:

Kontrollutvalget bestiller en forvaltningsrevisjonsrapport av Levanger Arena KF og Levanger Camping drift AS. Utvalget ønsker spesielt at det ses på forbindelsene mellom de to selskapene.

Vedtak:

Kontrollutvalget bestiller en forvaltningsrevisjonsrapport av Levanger Arena KF og Levanger Camping drift AS. Utvalget ønsker spesielt at det ses på forbindelsene mellom de to selskapene.

Sak 02/24 Bestilling av risiko- og vesentlighetsvurdering (ROV), plan for eierskapskontroll

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Levanger kommune

Møtedato
30.01.2024

Saknr
02/24

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget ber Revisjon Midt-Norge SA utarbeide risiko- og vesentlighetsvurdering for Levanger kommune.
2. Arbeidet gis en ressursramme på inntil 60 timer, risiko- og vesentlighetsvurderingene skal leveres kontrollutvalgets sekretariat innen 05.03.2024
3. Kontrollutvalget ber sekretariatet iverksette øvrige tiltak som er nødvendig for å gjennomføre den skisserte prosessen med plan for eierskapskontrollen.

Behandling:

Sak 2/24 og 3/24 ble behandlet sammen. Sekretariatet presenterte en introduksjon til arbeidet med Risiko- og vesentlighetsvurdering som grunnlag for arbeidet med plan for forvaltningsrevisjoner og eierskapskontroll.

Revisor klargjorde at det utarbeides en felles analyse for begge kontrolltypene, med et samlet tidsforbruk på inntil 60 timer.

Utvalget ønsker dessuten å informere kommunestyret på neste kommunestyremøte om prosessen fram til ferdig plan. Dette for å involvere kommunestyret i planarbeidet. Utvalgsleder v/sekretariatet tar kontakt med ordfører om dette.

Utvalget vedtok enstemmig korrigert forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget ber Revisjon Midt-Norge SA utarbeide en risiko- og vesentlighetsvurdering for Levanger kommune, både forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll.
2. Arbeidet gis en ressursramme på inntil 60 timer, risiko- og vesentlighetsvurderingene skal leveres kontrollutvalgets sekretariat innen 05.03.2024

3. Kontrollutvalget ber sekretariatet iverksette øvrige tiltak som er nødvendig for å gjennomføre den skisserte prosessen med plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontrollen.
4. Sekretariatet kontakter ordfører for en avklaring om et saksframlegg til kommunestyrets møte den 14. februar, for å orientere om planprosessen. Utvalgets leder vi stå for orienteringen.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget ber Revisjon Midt-Norge SA utarbeide en risiko- og vesentlighetsvurdering for Levanger kommune, både forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll.
 2. Arbeidet gis en ressursramme på inntil 60 timer, risiko- og vesentlighetsvurderingene skal leveres kontrollutvalgets sekretariat innen 05.03.2024
 3. Kontrollutvalget ber sekretariatet iverksette øvrige tiltak som er nødvendig for å gjennomføre den skisserte prosessen med plan for eierskapskontrollen.
 4. Sekretariatet kontakter ordfører for en avklaring om et saksframlegg til kommunestyrets møte den 14. februar, for å orientere om planprosessen. Utvalgets leder vi stå for orienteringen.
-

Sak 03/24 Bestilling av risiko- og vesentlighetsvurdering, plan for forvaltningsrevisjon

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Levanger kommune

Møtedato
30.01.2024

Saknr
03/24

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget ber Revisjon Midt-Norge SA utarbeide risiko- og vesentlighetsvurdering for Levanger kommune.
2. Arbeidet gis en ressursramme på inntil 60 timer, risiko- og vesentlighetsvurderingene skal leveres kontrollutvalgets sekretariat innen 05.03.2024
3. Kontrollutvalget ber sekretariatet iverksette øvrige tiltak som er nødvendig for å gjennomføre den skisserte prosessen med plan for forvaltningsrevisjon.

Behandling:

Sak 2/24 og 3/24 ble behandlet sammen. Sekretariatet presenterte en introduksjon til arbeidet med Risiko- og vesentlighetsvurdering som grunnlag for arbeidet med plan for forvaltningsrevisjoner og eierskapskontroll. Revisor klargjorde at det utarbeides en felles analyse for begge kontrolltypene, med et samlet tidsforbruk på inntil 60 timer.

Utvalget vedtok enstemmig korrigert forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget ber Revisjon Midt-Norge SA utarbeide en risiko- og vesentlighetsvurdering for Levanger kommune, både forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll.
2. Arbeidet gis en ressursramme på inntil 60 timer, risiko- og vesentlighetsvurderingene skal leveres kontrollutvalgets sekretariat innen 05.03.2024
3. Kontrollutvalget ber sekretariatet iverksette øvrige tiltak som er nødvendig for å gjennomføre den skisserte prosessen med plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontrollen.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget ber Revisjon Midt-Norge SA utarbeide en risiko- og vesentlighetsvurdering for Levanger kommune, både forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll.

- Arbeidet gis en ressursramme på inntil 60 timer, risiko- og vesentlighetsvurderingene skal leveres kontrollutvalgets sekretariat innen 05.03.2024
 - Kontrollutvalget ber sekretariatet iverksette øvrige tiltak som er nødvendig for å gjennomføre den skisserte prosessen med plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontrollen.
-

Sak 04/24 Innspill til kontrollarbeidet

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Levanger kommune

Møtedato
30.01.2024

Saknr
04/24

Forslag til vedtak

Saken fremmes uten forslag til vedtak.

Behandling:

Det ble stilt spørsmål om kontrollutvalgets reglement, og dettes virketid. Sekretariatet setter spørsmål om nytt reglement for kontrollutvalget på dagsorden til møtet 30.04.2024.

Det ble stilt spørsmål ved om kontraktsinnholdet i de kontraktene som brukes ved en del anskaffelser i kommunen er så konkret og godt, at anskaffelsene dekker det reelle behovet på best mulig måte. Hva slags bestillerkompetanse har kommunen og hvordan brukes den? Og hvordan etableres kommunens bestillerkompetanse på forskjellige områder? Et omforent utvalg ønsker en redegjørelse fra kommunedirektøren om dette på et senere møte.

Det ble stilt spørsmål om hvordan Levanger kommunes tilbud om avlastning og omsorgsstønad til foreldre som har særlig tyngende omsorgsarbeid er. Utvalget ønsker en orientering fra kommunedirektøren om dette.

Omforent forslag til vedtak:

Kommunedirektøren bes om en orientering om

- Hva slags bestillerkompetanse kommunen har og hvordan den brukes.
- Hvordan etableres kommunens bestillerkompetanse ved forskjellige typer kjøp.
- Hvordan Levanger kommunes tilbud om avlastning og omsorgsstønad til foreldre som har særlig tyngende omsorgsarbeid er, og om det gir likebehandling..

Vedtak:

Kommunedirektøren bes om en orientering om

- Hva slags bestillerkompetanse kommunen har og hvordan den brukes.
 - Hvordan etableres kommunens bestillerkompetanse ved forskjellige typer kjøp.
 - Hvordan Levanger kommunes tilbud om avlastning og omsorgsstønad til foreldre som har særlig tyngende omsorgsarbeid er, og om det gir likebehandling.
-

Sak 05/24 Kontrollutvalgets årsmelding 2023

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Levanger kommune

Møtedato
30.01.2024

Saknr
05/24

Forslag til vedtak

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

Behandling:

Kontrollutvalget behandlet saken, og fattet enstemmig vedtak som foreslått.

Vedtak:

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

Sak 06/24 Opplæring av kontrollutvalget - 30.01.24

Saken behandlet i Kontrollutvalget i Levanger kommune	Møtedato 30.01.2024	Saknr 06/24
---	-------------------------------	-----------------------

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Behandling:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Sak 07/24 Referatsaker

Saken behandlet i Kontrollutvalget i Levanger kommune	Møtedato 30.01.2024	Saknr 07/24
---	-------------------------------	-----------------------

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar den gitte informasjon til orientering.

Behandling:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar den gitte informasjon til orientering.

Sak 08/24 Godkjenning av protokoll fra dagens møte

Saken behandlet i Kontrollutvalget i Levanger kommune	Møtedato 30.01.2024	Saknr 08/24
---	-------------------------------	-----------------------

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget godkjenner protokollen fra dagens møte.

Behandling:

Protokollen fra dagens møte ble lest opp og enstemmig godkjent.

Vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner protokollen fra dagens møte.
