

## Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Grong kommune

---

**Møtedato/tid:** 20.08.2018 kl 09:00 13.00

**Møtested:** Kommunehuset / kommunestyre salen

---

### Møtende medlemmer:

Torbjørn Østerås  
Tone Fornes  
Kjell Tore Domås

### Forfall:

Berit Blengsli

### Andre møtende:

Konsek Trøndelag IKS, Jorunn Sund  
Revisjon Midt-Norge SA, Svein Vikestad og Knut Tanem  
Rådmann, Svein Hellan sak 13/18  
Pleie og omsorgsleder, Eivind Gartland sak 13/18

### Arkivsak: 18/378

### Merknader:

Dokumentet er elektronisk godkjent i møte og er derfor uten signatur.

### Sakliste:

<b>Saksnr.</b>	<b>Saktittel</b>
12/18	Referater 20.08.2018
13/18	Orientering fra Rådmannen 20.08.2018
14/18	Oppdragsansvarlig revisors uavhengighetserklæring
15/18	Orientering fra revisor - revisjonsstrategi 20.08.2018
16/18	Eventuelt

## Sak 12/18 Referater 20.08.2018

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Grong kommune

Møtedato  
20.08.2018

Saknr  
12/18

### Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Referatene tas til orientering.

### Behandling:

#### Vedtak:

Referatene tas til orientering

---

## Sak 13/18 Orientering fra Rådmannen 20.08.2018

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Grong kommune

Møtedato  
20.08.2018

Saknr  
13/18

### Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Kontrollutvalget tar den gitte informasjonen til orientering.

### Behandling:

Rådmannen orienterte om:

- Legedekning i Grong kommune og status fra legekantoret.
- Foreløpig gjennomgang/orientering fra rådmannen "omstillingsprosjektet"
- Kommunens tilsvar på tilsynsrapport fra arbeidstilsynet. Kontrollutvalget har i vedtak bedt rådmannen om en skriftlig tilbakemelding innen 20.august 2018. Svarene ble gjennomgått.

#### Vedtak:

Kontrollutvalget tar den gitte informasjonen til orientering.

---

## Sak 14/18 Oppdragsansvarlig revisors uavhengighetserklæring

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Grong kommune

Møtedato  
20.08.2018

Saknr  
14/18

### Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

1. Kontrollutvalget tar den gitte informasjon til etterretning, og har ingen merknader til regnskapsrevisors vurdering av sin uavhengighet.

### Behandling:

Kontrollutvalget fikk forelagt vandelsattest for oppdragsansvarlig regnskapsrevisor i møte.

**Vedtak:**

1. Kontrollutvalget tar den gitte informasjon til etterretning, og har ingen merknader til regnskapsrevisors vurdering av sin uavhengighet.
- 

**Sak 15/18 Orientering fra revisor - revisjonsstrategi 20.08.2018**

Saken behandlet i  
**Kontrollutvalget i Grong kommune**

Møtedato  
**20.08.2018**

Saknr  
**15/18**

**Kontrollutvalgssekretariatets innstilling**

Kontrollutvalget tar den gitte informasjon til orientering.

**Behandling:**

Regnskapsrevisor presenterte revisjonsstrategien for regnskapet 2018.

- Regnskapsrevisors risiko og vesentlighetsvurdering.
- Regnskapsrevisors arbeidsmetodikk – hvordan velges områder og utvalg ut for nærmere kontroll
- Hva vil regnskapsrevisor fokusere på for regnskapet 2018 og hva vil regnskapsrevisor ikke prioritere
- Regnskapsrevisors kontroll med kommunens økonomiforvaltning – herunder kommunens etterlevelse av aktuelle lovregler og kommunale vedtak
- Regnskapsrevisors tidsbruk mht. særattestasjoner mv.
- Regnskapsrevisors tidsbruk mht. rådgivning og veiledning av kommunen

**Vedtak:**

Kontrollutvalget tar den gitte informasjon til orientering.

---

**Sak 16/18 Eventuelt**

Saken behandlet i  
**Kontrollutvalget i Grong kommune**

Møtedato  
**20.08.2018**

Saknr  
**16/18**

**Kontrollutvalgssekretariatets innstilling**

Saken legges fram uten innstilling.

**Behandling:**

- Kontrollutvalget diskuterte hvilket forvaltningsrevisjonsprosjekt som skal prioriteres.

- Kontrollutvalget diskuterte Konsek-dag 2018 10.0ktober. Første fellessamlingen for alle kontrollutvalg i det nye Trøndelag ved Hotell Scandic Hell, Værnes.

**Vedtak:**

Forvaltningsrevisor inviteres til neste møte for å diskutere mulig forvaltningsrevisjonsprosjekt - Flyktningetjenesten og BEEM (boenhet for enslige mindreårige)

---