

## Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Høylandet kommune

**Arkivsak:** 20/295  
**Møtedato/tid:** 12.05.2020 kl. 09:00 – 11.00  
**Møtested:** TEAMS

---

### Møtende medlemmer:

Jorunn Brøndbo  
Johannes Aun Okstad  
Ann Hege Mjøsund  
Solbjørg Kjølstad  
Lars Otto Okstad med på tlf.

### Andre møtende:

Rådmann Liv Elden Djokoto (fra sak 09/20 til 12/20)  
Økonomisjef Kurt Moen (sak 09/20 – til 12/20)  
Ordfører Hege Nordheim Viken  
Revisjon Midt Norge SA Linda Pettersen

**Merknader:** En feil i saksfremlegg sak 12/20 og uttalelse om årsregnskapet 2019 til kommunestyre er rettet og godkjent ved godkjenning av protokoll.

### Sakliste:

<b>Saksnr.</b>	<b>Saktittel</b>
09/20	Referater 12.05.2020
10/20	Orientering fra Rådmannen 12.05.2020
11/20	Orientering fra revisor - regnskap, årsberetning, revisjonsberetning og revisjonsnotat.
12/20	Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet 2019
13/20	Plan for forvaltningsrevisjon – Vurdering av risikoområder
14/20	Godkjenning av møte 12.05.2020

## Sak 09/20 Referater 12.05.2020

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Høylandet kommune

Møtedato  
12.05.2020

Saknr  
09/20

### **Forslag til vedtak:**

Referatsakene tas til orientering.

**Behandling:**  
**Enstemmig**

### **Vedtak:**

Referatsakene tas til orientering.

---

## Sak 10/20 Orientering fra Rådmannen 12.05.2020

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Høylandet kommune

Møtedato  
12.05.2020

Saknr  
10/20

### **Forslag til vedtak**

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

**Behandling:**  
**Enstemmig**

### **Vedtak:**

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

---

## Sak 11/20 Orientering fra revisor - regnskap, årsberetning, revisjonsberetning og revisjonsnotat.

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Høylandet kommune

Møtedato  
12.05.2020

Saknr  
11/20

### **Forslag til vedtak**

Kontrollutvalget tar den gitte informasjon til orientering.

**Behandling:**  
**Enstemmig**

**Vedtak:**

Kontrollutvalget tar den gitte informasjon til orientering.

---

**Sak 12/20 Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet 2019**

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Høylandet kommune

Møtedato  
12.05.2020

Saknr  
12/20

**Forslag til vedtak**

1. Kontrollutvalget vedtar vedlagte forslag til uttalelse til årsregnskapet for Høylandet kommunes årsregnskap for 2019.
2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret – med kopi til formannskapet – for fremleggelse i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet.
3. Kontrollutvalget tar ”Årsberetning for Høylandet kommune for 2019” til orientering

**Behandling:**  
**Enstemmig**

**Vedtak:**

1. Kontrollutvalget vedtar vedlagte forslag til uttalelse til årsregnskapet for Høylandet kommunes årsregnskap for 2019.
  2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret – med kopi til formannskapet – for fremleggelse i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet.
  3. Kontrollutvalget tar ”Årsberetning for Høylandet kommune for 2019” til orientering
- 

**Sak 13/20 Plan for forvaltningsrevisjon – Vurdering av risikoområder**

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Høylandet kommune

Møtedato  
12.05.2020

Saknr  
13/20

**Forslag til vedtak**

1. Kontrollutvalget ber sekretariatet legge fram et utkast til plan for forvaltningsrevisjon til neste møte, basert på revisors risiko- og vesentlighetsvurdering og de innspill som er kommet frem i møtet
2. Kontrollutvalget vil prioritere følgende områder/tema:
  - .....
  - .....

**Behandling:**  
**Enstemmig**

**Vedtak:**

1. Kontrollutvalget ber sekretariatet legge fram et utkast til plan for forvaltningsrevisjon til neste møte, basert på revisors risiko- og vesentlighetsvurdering og de innspill som er kommet frem i møtet
2. Kontrollutvalget vil prioritere følgende områder/tema:
  - Personalarbeid.
  - Driftsøkonomi
  - Offentlige anskaffelser (fokus på prosesser og effektiv organisering av innkjøp.)
  - Interkommunal samarbeid innen PPT og barnevern
  - IKT indre Namdal IKS ( Forvaltningsdel m/ eierskapskontroll)

---

**Sak 14/20 Godkjenning av møte 12.05.2020**

Saken behandlet i  
**Kontrollutvalget i Høylandet kommune**

Møtedato  
**12.05.2020**

Saknr  
**14/20**

**Forslag til vedtak**

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 12.05.2020, godkjennes.

**Behandling:**  
**Enstemmig**

**Vedtak:**  
Godkjennes

---