

Møtedato	Sakstittel	Saksnr	Vedtak
11.02.2020	Referater 11.02.2020	01/20	Referatsakene tas til orientering.
11.02.2020	<p>Orientering fra rådmannen</p> <p>3. Revisjonsnotatet pr.31.12.2018 (det vil si overlevert KU i møte april 2019.)</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Selvkost-memoriakonto – Har kommunen tilpasset gebyrene slik at akkumulert underskudd dekkes inn. 2. Formidlingslån – Ingen innbetaling i 2018. Er det riktig? Hva er gjort? 3. Leverandørgjeld – oppstått differanse i 2014 ved remittering fra agresso til Visma (gammelt og nytt regnskapssystem) Hva er gjort med differansen? 4. Dokumentasjon av balansen. <p>2. Kontrollutvalget har fått en henvendelse når det gjelder U.L Framdriftsvon som antatt eier av Grendehuset på Kongsmoen.</p> <ul style="list-style-type: none"> · Dette gjelder en inngått avtale mellom kommunen og U.L Framdriftsvon. Er avtalen oppsagt? Er bygningen gitt som gave av kommunen? Brevet kontrollutvalget har er fra kommunestyremøte den 17.desember sak 74/19. og skrevet under "for styret v/ Andreas Aune" <p>Konklusjon Kontrollutvalget trenger rådmannens orientering om hvilke rutiner /praksis som gjelder for gaver fra kommunen til lag og foreninger. Kontrollutvalget ønsker skriftlig redegjørelse angående saken.</p> <p>For kontrollutvalget handler dette om prosess, rutiner og praksis i kommunen.</p>	02/20	Kontrollutvalget tar den gitte informasjonen til orientering.
11.02.2020	Kontrollutvalgets årsrapport 2019	03/20	<p>Det framlagte forslaget til Kontrollutvalgets årsrapport for 2019 vedtas.</p> <p>Årsrapporten oversendes kommunestyret med slik innstilling til vedtak:</p> <p><i>Kommunestyret tar Kontrollutvalgets årsrapport for 2019 til orientering.</i></p>

Møtedato	Sakstittel	Saksnr	Vedtak
11.02.2020	Saksfremlegg vedr.planlegging av kontrollutvalgets arbeid med overordnet analyse	04/20	<p>Kontrollutvalget ber Revisjon Midt-Norge utarbeidet risiko- og vesentlighetsvurdering for Høylandet kommune.</p> <p>Arbeidet har en timeramme på 60 timer og skal sendes sekretariatet innen 01.03.2020.</p> <p>Kontrollutvalget ber sekretariatet iverksette de øvrige tiltakene som er nødvendig for å gjennomføre den skisserte prosessen med plan for forvaltningsrevisjon.</p>
11.02.2020	Godkjenning av møteprotokoll	05/20	Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 11.02 .20 20 , godkjennes.
12.05.2020	Referater 12.05.2020	09/20	Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

12.05.2020	Orientering fra Rådmannen 12.05.2020 Kontrollutvalget har innkalt rådmannen til å orientere om årsregnskapet og årsberetning for 2019.	10/20	Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.
12.05.2020	Orientering fra revisor - regnskap, årsberetning, revisjonsberetning og revisjonsnotat.	11/20	Kontrollutvalget tar den gitte informasjon til orientering.

© Acos 2021 - Acos Møte

Side 2 / 6

Møtedato	Sakstittel	Saksnr	Vedtak
12.05.2020	Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet 2019	12/20	<p>Kontrollutvalget vedtar vedlagte forslag til uttalelse til årsregnskapet for Høylandet kommunes årsregnskap for 2019.</p> <p>Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret – med kopi til formannskapet – for fremleggelse i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet.</p> <p>Kontrollutvalget tar ”Årsberetning for Høylandet kommune for 2019 ” til orientering</p>
12.05.2020	Plan for forvaltningsrevisjon – Vurdering av risikoområder	13/20	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

			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)
--	--	--	---

Møtedato	Sakstittel	Saksnr	Vedtak
12.05.2020	Godkjenning av møte 12.05.2020	14/20	Godkjennes
15.09.2020	Referatsaker 15.09.2020	15/20	Referatsakene tas til orientering.
15.09.2020	Orientering fra rådmannen 15.09.2020 ...vil orientere kontrollutvalget i møte om aktuelle saker: covid-19: beredskap, smitte, smittevern og økonomiske konsekvenser for kommunen.	16/20	Kontrollutvalget tar den gitte informasjonen til orientering .
15.09.2020	Plan for forvaltningsrevisjon 2020-2024	17/20	Kontrollutvalget slutter seg til plan for forvaltningsrevisjon 2020-2024 og sender den til kommunestyret for videre behandling. Innstilling til kommunestyret 1. Kommunestyret vedtar plan for forvaltningsrevisjon 2020-2024.

			2. Kontrollutvalget får fullmakt til å gjøre endringer i planen
15.09.2020	Revisjonsuttalelse forenklet etterlevelseskontroll	18/20	Revisors attestasjonsuttalelse om etterlevelse av lov om offentlige anskaffelser tas til orientering
15.09.2020	Budsjettkontroll pr. 31.08.2020	19/20	Kontrollutvalget tar budsjettkontroll pr. 31 .08.20 20 til orientering.
15.09.2020	Budsjett 2021 og økonomiplan 2021-2024 for kontrollutvalget	20/20	Kontrollutvalgets forslag til økonomiplan for 2021 – 2024 og budsjett for 2021 med en ramme på kr 584 500 ,- inkludert kjøp av revisjonstjenester og sekretariatstjenester for kontrollutvalget, vedtas. Forlaget skal følge innstillingen til årsbudsjett etter kommuneloven § 14-3 til kommunestyret .

Møtedato	Sakstittel	Saksnr	Vedtak
15.09.2020	Godkjenning av møteprotokoll 15. september 2020	21/20	Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 15.09 .20 20 , godkjennes.
14.12.2020	referatsaker 14.12.2020	22/20	Referatsakene tas til orientering.
14.12.2020	Orientering fra Rådmannen 14.12.2020 Kontrollutvalget fikk en god orientering om teknisk etat samt en inngående orientering om kommunens vedlikeholdsarbeid av kommunale bygg. <i>Hållinghallen / flerbrukshall</i> Rådmannen informerte om økonomisk status – forbruk i forhold til budsjetterte vedtak angående Hållinghallen	23/20	Tas til orientering
14.12.2020	Fjernmøter i kontrollutvalget m.v.	24/20	I ekstraordinære tilfeller ønsker kontrollutvalget fortsatt å kunne benytte fjernmøter som møteform.

			Saken oversendes kommunestyret til orientering.
14.12.2020	Plan for eierskapskontroll 2020-2024	25/20	<p>Kontrollutvalget legger frem plan for eierskapskontroll 2020-2024 for kommunestyret med følgende forslag til vedtak:</p> <p>Kommunestyret vedtar plan for eierskapskontroll 2020-2024 og slutter seg til kontrollutvalgets prioriteringer i planen:</p> <p>IKT Indre Namdal IKS</p> <p>Namdal rehabilitering IKS</p> <p>Kontrollutvalget gis fullmakt til å gjøre endringer i planen.</p>
14.12.2020	Revisjonsstrategi 2020	26/20	Kontrollutvalget tar den gitte informasjon til orientering.

Møtedato	Sakstittel	Saksnr	Vedtak
14.12.2020	Årsplan 2021	27/20	<p>Kontrollutvalget vedtar det fremlagte forslag til årsplan for sin virksomhet i 2021.</p> <p>Kontrollutvalgets årsplan oversendes kommunestyret til orientering.</p>
14.12.2020	Eventuelt 14.12.2020	28/20	Saken legges fram uten forslag til vedtak.
14.12.2020	Godkjenning av Møteprotokoll	29/20	Godkjent

