

Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Verdal kommune

Arkivsak: 23/429
Møtedato/tid: 30.10.2023 kl 09:00-14:00
Møtested: Verdal rådhus, kommunestyresalen

Møtende medlemmer:

Jon Arve Hollekim, leder
John Hermann
Karin Irene Rekve
Gerd Janne Kristoffersen
Glenn Tore Andresen

Forfall:

Jon Lennart Sellæg møtte ikke, vara Glenn Tore Andresen møtte i hans sted.

Andre møtende:

Liv Tronstad, Konsek Trøndelag IKS
Knut Tanem, Revisjon Midt-Norge SA sak 36/23 - 42/23
Eirik Gran Seim, Revisjon Midt-Norge SA, sak 42/23

Merknader:

Ingen merknader til innkalling og sakliste.

Sakliste:

Saksnr.	Saktittel
36/23	Konsek Trøndelag IKS - Orientering fra sekretær
37/23	Kontrollutvalgets rolle og oppgaver - Orientering
38/23	Revisjons Midt-Norge SA - Orientering
39/23	Oppdragsansvarlig regnskapsrevisors uavhengighetserklæring
40/23	Revisjonsstrategi
41/23	Forenklet etterlevelseskontroll for 2023. Risiko- og vesentlighetsvurdering
42/23	Forvaltningsrevisjon -Hjemmetjenesten arbeidsmiljø - Prosjektplan
43/23	Plan for forvaltningsrevisjon - Bestilling av risiko og vesentlighetsvurdering
44/23	Plan for eierskapskontroll - Bestilling av risiko og vesentlighetsvurdering
45/23	Innspill til årsplan 2024
46/23	Referatsaker 30.10.2023
47/23	Godkjenning av møteprotokoll 30.10.2023

Sak 36/23 Konsek Trøndelag IKS - Orientering fra sekretær

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Verdal kommune

Møtedato
30.10.2023

Saknr
36/23

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Behandling:

Sekretær orienterte.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering

Sak 37/23 Kontrollutvalgets rolle og oppgaver - Orientering

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Verdal kommune

Møtedato
30.10.2023

Saknr
37/23

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

Behandling:

Sekretær orienterte.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt

Vedtak:

Kontrollutvalget tar saken til orientering

Sak 38/23 Revisjons Midt-Norge SA - Orientering

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Verdal kommune

Møtedato
30.10.2023

Saknr
38/23

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Behandling:

Revisor orienterte.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Sak 39/23 Oppdragsansvarlig regnskapsrevisors uavhengighetserklæring

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Verdal kommune

Møtedato
30.10.2023

Saknr
39/23

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar den gitte informasjonen til etterretning, og har ingen merknader til oppdragsansvarlig regnskapsrevisor sin vurdering av uavhengighet

Behandling:

Revisor orienterte.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt

Vedtak:

Kontrollutvalget tar den gitte informasjonen til etterretning, og har ingen merknader til oppdragsansvarlig regnskapsrevisor sin vurdering av uavhengighet

Sak 40/23 Revisjonsstrategi

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Verdal kommune

Møtedato
30.10.2023

Saknr
40/23

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen om revisjonsstrategi for 2023 til orientering.

Behandling:

Revisor orienterte.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen om revisjonsstrategi for 2023 til orientering.

Sak 41/23 Forenklet etterlevelseskontroll for 2023. Risiko- og vesentlighetsvurdering

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Verdal kommune

Møtedato
30.10.2023

Saknr
41/23

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar revisors risiko- og vesentlighetsvurderingen for etterlevelseskontroll 2023 til orientering

Behandling:

Revisor orienterte.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt

Vedtak:

Kontrollutvalget tar revisors risiko- og vesentlighetsvurderingen for etterlevelseskontroll 2023 til orientering

Sak 42/23 Forvaltningsrevisjon -Hjemmetjenesten arbeidsmiljø - Prosjektplan

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Verdal kommune

Møtedato
30.10.2023

Saknr
42/23

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget slutter seg til utkast til prosjektplan for forvaltningsrevisjon - Hjemmetjenesten arbeidsmiljø.
2. Ferdig forvaltningsrevisjonsrapport oversendes sekretariatet inne.....,

Behandling:

Revisor orienterte.

Omforent forslag i møtet

Kontrollutvalget ber revisor utarbeide en ny prosjektplan til neste møtet på bakgrunn av diskusjonen i møtet og kommunestyrets vedtak i sak 106/23 og sak 110/23.

Omforent forslag til vedtak enstemmig vedtatt

Vedtak:

Kontrollutvalget ber revisor utarbeide en ny prosjektplan til neste møtet på bakgrunn av diskusjonen i møtet og kommunestyrets vedtak i sak 106/23 og sak 110/23.

Sak 43/23 Plan for forvaltningsrevisjon - Bestilling av risiko og vesentlighetsvurdering

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Verdal kommune

Møtedato
30.10.2023

Saknr
43/23

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget slutter seg til skissert opplegg for planarbeidet beskrevet i saksfremlegget.
2. Kontrollutvalget ber Revisjon Midt-Norge SA utarbeide en helhetlig risikovurdering for forvaltningsrevisjon til første møte i 2024. Dokumentet utarbeides innenfor en ressursramme på inntil 60 timer og oversendes sekretariatet innen

Behandling:

Sekretær orienterte

Omforent forslag i møtet, endringer i punkt 2

Kontrollutvalget ber Revisjon Midt-Norge SA utarbeide en helhetlig risikovurdering for forvaltningsrevisjon til andre møte i 2024. Dokumentet utarbeides innenfor en ressursramme på inntil 60 timer og oversendes sekretariatet innen utgangen av januar 2024.

Omforent forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget slutter seg til skissert opplegg for planarbeidet beskrevet i saksfremlegget.
 2. Kontrollutvalget ber Revisjon Midt-Norge SA utarbeide en helhetlig risikovurdering for forvaltningsrevisjon til andre møte i 2024. Dokumentet utarbeides innenfor en ressursramme på inntil 60 timer og oversendes sekretariatet innen utgangen av januar 2024.
-

Sak 44/23 Plan for eierskapskontroll - Bestilling av risiko og vesentlighetsvurdering

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Verdal kommune

Møtedato
30.10.2023

Saknr
44/23

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget slutter seg til skissert opplegg for planarbeidet beskrevet i saksfremlegget.
2. Kontrollutvalget ber Revisjon Midt-Norge SA utarbeide en helhetlig risikovurdering for eierskapskontroll til første møte i 2024. Dokumentet utarbeides og ses i sammenheng med ressursbruk til helhetlig risikovurdering for forvaltningsrevisjon og oversendes sekretariatet innen

Behandling:

Sekretær orienterte

Omforent forslag i møtet, endringer i punkt 2

Kontrollutvalget ber Revisjon Midt-Norge SA utarbeide en helhetlig risikovurdering for eierskapskontroll til andre møte i 2024. Dokumentet utarbeides og ses i sammenheng med ressursbruk til helhetlig risikovurdering for forvaltningsrevisjon og oversendes sekretariatet innen utgangen av januar 2024

Omforent forslag til vedtak enstemmig vedtatt

Vedtak:

1. Kontrollutvalget slutter seg til skissert opplegg for planarbeidet beskrevet i saksfremlegget.
 2. Kontrollutvalget ber Revisjon Midt-Norge SA utarbeide en helhetlig risikovurdering for eierskapskontroll til andre møte i 2024. Dokumentet utarbeides og ses i sammenheng med ressursbruk til helhetlig risikovurdering for forvaltningsrevisjon og oversendes sekretariatet innen utgangen av januar 2024
-

Sak 45/23 Innspill til årsplan 2024

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Verdal kommune

Møtedato
30.10.2023

Saknr
45/23

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget ber sekretær innarbeide de gitte innspill i årsplan med møteplan for 2024.

Behandling:

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget ber sekretær innarbeide de gitte innspill i årsplan med møteplan for 2024.

Sak 46/23 Referatsaker 30.10.2023

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Verdal kommune

Møtedato
30.10.2023

Saknr
46/23

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar referatene til orientering

Behandling:

Sekretær orienterte om referatene.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt

Vedtak:

Kontrollutvalget tar referatene til orientering

Sak 47/23 Godkjenning av møteprotokoll 30.10.2023

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Verdal kommune

Møtedato
30.10.2023

Saknr
47/23

Forslag til vedtak

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 30.10.2023 godkjennes.

Behandling:

Møteprotokollen ble gjennomgått i møtet.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt

Vedtak:

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 30.10.2023 godkjennes
