

Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Stjørdal kommune

Arkivsak:

Møtedato/tid: 24.11.2023 kl 09:00-11:30

Møtested: Formannskapetssalen

Møtende medlemmer:

Inger Johanne Uthus

Erik Bjørgum

Grete Bogen

Erlend Eidem Engan

Elisabeth Suzen

Forfall:

Ingen

Varamedlemmene hadde fått tilbud om å komme for å være tilstede. Disse kom:

Bodil Prestmo

Reinert Botten

Andre som var tilstede:

Revisor og kontrollutvalgets sekretær

Merknader: Ingen merknader til innkalling og sakliste.

Sakliste:

Saksnr.	Saktittel
34/23	Kontrollutvalgets leder ønsker velkommen
35/23	Referatsaker
36/23	Orientering fra sekretær om Konsek Trøndelag IKS
37/23	Orientering om kontrollutvalgets rolle og oppgaver
38/23	Orientering fra Revisjon Midt-Norge SA
39/23	Oppdragsansvarlig regnskapsrevisors uavhengighetserklæring
40/23	Revisjonsstrategi for 2023
41/23	Forenklet etterlevelseskontroll for 2023 - risiko- og vesentlighetsvurdering
42/23	Plan for forvaltningsrevisjon - Bestilling av risiko og vesentlighetsvurdering
43/23	Plan for eierskapskontroll - Bestilling av risiko og vesentlighetsvurdering
44/23	Kontrollutvalgets års- og møteplan for 2024
45/23	Godkjenning av møteprotokoll

Sak 34/23 Kontrollutvalgets leder ønsker velkommen

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Stjørdal kommune

Møtedato
24.11.2023

Saknr
34/23

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar den gitte informasjon til orientering.

Behandling:

Avstemming
Enstemmig

Vedtak:

Kontrollutvalget tar den gitte informasjon til orientering.

Sak 35/23 Referatsaker

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Stjørdal kommune

Møtedato
24.11.2023

Saknr
35/23

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget tar referatene til orientering.
2. Kontrollutvalget ønsker at alle de faste medlemmene i utvalget deltar på Konseks regionsamling den 16.01.24.

Behandling:

Avstemming
Enstemmig

Vedtak:

1. Kontrollutvalget tar referatene til orientering.
 2. Kontrollutvalget ønsker at alle de faste medlemmene i utvalget deltar på Konseks regionsamling den 16.01.24.
-

Sak 36/23 Orientering fra sekretær om Konsek Trøndelag IKS

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Stjørdal kommune

Møtedato
24.11.2023

Saknr
36/23

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar den gitte informasjon til orientering.

Behandling:

Avstemming
Enstemmig

Vedtak:

Kontrollutvalget tar den gitte informasjon til orientering.

Sak 37/23 Orientering om kontrollutvalgets rolle og oppgaver

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Stjørdal kommune

Møtedato
24.11.2023

Saknr
37/23

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

Behandling:

Avstemming
Enstemmig

Vedtak:

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

Sak 38/23 Orientering fra Revisjon Midt-Norge SA

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Stjørdal kommune

Møtedato
24.11.2023

Saknr
38/23

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar den gitte informasjon til orientering.

Behandling:

Avstemming
Enstemmig

Vedtak:

Kontrollutvalget tar den gitte informasjon til orientering.

Sak 39/23 Oppdragsansvarlig regnskapsrevisors uavhengighetserklæring

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Stjørdal kommune

Møtedato
24.11.2023

Saknr
39/23

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar den gitte informasjonen til orientering, og har ut fra denne ingen merknader til oppdragsansvarlig regnskapsrevisor sin vurdering av uavhengighet.

Behandling:

Avstemming
Enstemmig

Vedtak:

Kontrollutvalget tar den gitte informasjonen til orientering, og har ut fra denne ingen merknader til oppdragsansvarlig regnskapsrevisor sin vurdering av uavhengighet.

Sak 40/23 Revisjonsstrategi for 2023

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Stjørdal kommune

Møtedato
24.11.2023

Saknr
40/23

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar den gitte informasjon til orientering.

Behandling:

Avstemming
Enstemmig

Vedtak:

Kontrollutvalget tar den gitte informasjon til orientering.

Sak 41/23 Forenklet etterlevelseskontroll for 2023 - risiko- og vesentlighetsvurdering

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Stjørdal kommune

Møtedato
24.11.2023

Saknr
41/23

Forslag til vedtak

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

Behandling:

Avstemming
Enstemmig

Vedtak:

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

Sak 42/23 Plan for forvaltningsrevisjon - Bestilling av risiko og vesentlighetsvurdering

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Stjørdal kommune

Møtedato
24.11.2023

Saknr
42/23

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:

Forslag i møte:

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. Dokumentet utarbeides innenfor en ressursramme på inntil 60 timer og oversendes sekretariatet innen utgangen av januar 2024.

Avstemming

Enstemmig

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. Dokumentet utarbeides innenfor en ressursramme på inntil 60 timer og oversendes sekretariatet innen utgangen av januar 2024.
-

Sak 43/23 Plan for eierskapskontroll - Bestilling av risiko og vesentlighetsvurderingSaken behandlet i
Kontrollutvalget i Stjørdal kommuneMøtedato
24.11.2023Saknr
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 eierskapskontroll til første møte i 2024. Dokumentet utarbeides og ses i sammenheng med ressursbruk til helhetlig risikovurdering for forvaltningsrevisjon og oversendes sekretariatet innen

Behandling:

Forslag i møte:

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. Dokumentet utarbeides og ses i sammenheng med ressursbruk til helhetlig risikovurdering for forvaltningsrevisjon og oversendes sekretariatet innen utgangen av januar 2024.

Avstemming

Enstemmig

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. Dokumentet utarbeides og ses i sammenheng med ressursbruk til helhetlig risikovurdering for forvaltningsrevisjon og oversendes sekretariatet innen utgangen av januar 2024.
-

Sak 44/23 Kontrollutvalgets års- og møteplan for 2024

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Stjørdal kommune

Møtedato
24.11.2023

Saknr
44/23

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget vedtar det fremlagte forslag "Kontrollutvalgets årsplan for 2024" for sin virksomhet i 2024.
2. Kontrollutvalget ber kommunedirektøren og revisor merke seg kontrollutvalgets årsplan.

Behandling:

Avstemming
Enstemmig

Vedtak:

1. Kontrollutvalget vedtar det fremlagte forslag "Kontrollutvalgets årsplan for 2024" for sin virksomhet i 2024.
 2. Kontrollutvalget ber kommunedirektøren og revisor merke seg kontrollutvalgets årsplan.
-

Sak 45/23 Godkjenning av møteprotokoll

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Stjørdal kommune

Møtedato
24.11.2023

Saknr
45/23

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget godkjenner protokollen fra dagens møte.

Behandling:

Avstemming
Enstemmig

Vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner protokollen fra dagens møte.
