

Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Folldal kommune

Arkivsak: 23/321

Møtedato/tid: 04.10.2023 kl 12:00 – 14:15

Møtested: Kommunestyresalen, Folldal kommunehus

Møtende medlemmer:

Odd Hallgeir Øien
Kolbjørn Kjøllmoen
Grete Skukkestad
Bård Høisen Lohn
Frode Brendryen

Forfall:

Brit Kværness

Andre møtende

Oppdragsansvarlig revisor Monika Sundt deltok via Teams i sak 24/23.
Kommunedirektør Malin Wassdahl deltok i sak 24/23 og 25/23

Merknader: Ingen merknader til innkalling og sakliste.

Sakliste:

Saksnr.	Saktittel
24/23	Forenklet etterlevelseskontroll av økonomifunksjonen for 2022 og nummerert brev nr 1
25/23	Andregangs oppfølging av forvaltningsrevisjon for "Helse, rehabilitering og omsorg"
26/23	Budsjett for kontrollarbeidet for 2024 med økonomiplan 2025 - 2027
27/23	Status for oppfølgingsaker
28/23	Referatsaker
29/23	Eventuelt
30/23	Godkjenning av møteprotokoll dagens møte

Sak 24/23 Forenklet etterlevelseskontroll av økonomifunksjonen for 2022 og nummerert brev nr 1

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Folldal kommune

Møtedato
04.10.2023

Saknr
24/23

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar resultatet av etterlevelseskontroll samt nummerert brev nr. 1 til orientering.

1. Kontrollutvalget ber om at revisor følger med på forholdet, og rapporterer tilbake til kontrollutvalget innen utgangen av april 2024 slik at saken kan legges til grunn for risiko- og vesentlighetsvurderingen.
2. Det bes om at kommunedirektøren orienterer kontrollutvalget i løpet av første halvår 2024 om kommunedirektørens oppfølging av nummerert brev nr 1.
3. Kontrollutvalget oversender resultatet av etterlevelseskontrollen til orientering til kommunestyret.

Behandling:

Oppdragsansvarlig revisor Monika Sundt deltok i saken via Teams. Hun orienterte om den gjennomførte kontrollen.

Kommunedirektør Malin Wassdahl var tilstede og orienterte om arbeidet med internkontrollen. Det vil jobbes med å videreutvikle systemet som brukes. Når det gjelder de manglene som påpekes, så vil det tas tak i det. Kommunen vil bruke Framsikt for å dokumentere og følge opp dette.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar resultatet av etterlevelseskontroll samt nummerert brev nr. 1 til orientering.

1. Kontrollutvalget ber om at revisor følger med på forholdet, og rapporterer tilbake til kontrollutvalget innen utgangen av april 2024 slik at saken kan legges til grunn for risiko- og vesentlighetsvurderingen.
2. Det bes om at kommunedirektøren orienterer kontrollutvalget i løpet av første halvår 2024 om kommunedirektørens oppfølging av nummerert brev nr 1.
3. Kontrollutvalget oversender resultatet av etterlevelseskontrollen til orientering til kommunestyret.

Sak 25/23 Andregangs oppfølging av forvaltningsrevisjon for "Helse, rehabilitering og omsorg"

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Folldal kommune

Møtedato
04.10.2023

Saknr
25/23

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar tilbakemeldingen om oppfølging av forvaltningsrevisjon for helse, rehabilitering og omsorg til orientering.

Oppfølgingen rapporteres i kontrollutvalgets årsmelding for 2023.

Behandling:

Kommunedirektør Malin Wassdahl orienterte om oppfølgingen og grepene som er gjort. Statsforvalteren har hatt tilsyn, og kommunen har i dag fått beskjed om at tilsynssaken er avsluttet. Mange av tiltakene er de samme som på dette området.

Kontrollutvalget synes det jobbes bra med å ta tak i det som ble påpekt i rapporten.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar tilbakemeldingen om oppfølging av forvaltningsrevisjon for helse, rehabilitering og omsorg til orientering.

Oppfølgingen rapporteres i kontrollutvalgets årsmelding for 2023.

Sak 26/23 Budsjett for kontrollarbeidet for 2024 med økonomiplan 2025 - 2027

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Folldal kommune

Møtedato
04.10.2023

Saknr
26/23

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget slutter seg til budsjettforslag for 2024 med økonomiplan for 2025-2027 som legges frem for kommunestyret med følgende innstilling: Kommunestyret vedtar budsjett for kontrollarbeidet for 2024 med en ramme på kr 773 350,-.

Kontrollutvalget ber om at budsjettforslaget følger formannskapetets innstilling til årsbudsjettet for 2024 til behandling i kommunestyret.

Behandling:

Sekretariatet hadde en kort gjennomgang av budsjettet.

Kontrollutvalget bemerker at en stor andel av den prosentvise økningen skyldes økte utgifter for opplæring til det nye utvalget.

Kontrollutvalget innstiller på vedlagte utkast.

Forsalg til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget slutter seg til budsjettforslag for 2024 med økonomiplan for 2025-2027 som legges frem for kommunestyret med følgende innstilling: Kommunestyret vedtar budsjett for kontrollarbeidet for 2024 med en ramme på kr 773 350,-.

Kontrollutvalget ber om at budsjettforslaget følger formannskapetets innstilling til årsbudsjettet for 2024 til behandling i kommunestyret.

Sak 27/23 Status for oppfølgingssaker

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Folldal kommune

Møtedato
04.10.2023

Saknr
27/23

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar oppfølgingslisten til orientering.

Behandling:

Sekretariatet hadde en kort gjennomgang av oppfølgingslista.

Kontrollutvalget hadde ingen kommentarer.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar oppfølgingslisten til orientering.

Sak 28/23 Referatsaker

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Folldal kommune

Møtedato
04.10.2023

Saknr
28/23

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar referatsakene til orientering.

Behandling:

Sakene ble tatt til orientering.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar referatsakene til orientering.

Sak 29/23 Eventuelt

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Folldal kommune

Møtedato
04.10.2023

Saknr
29/23

Forslag til vedtak

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Behandling:

Ingen saker ble tatt opp til behandling.

Vedtak:

Ingen saker ble tatt opp til behandling.

Sak 30/23 Godkjenning av møteprotokoll dagens møte

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Folldal kommune

Møtedato
04.10.2023

Saknr
30/23

Forslag til vedtak

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 04.10.2023, godkjennes.

Behandling:

Møteprotokollen ble gjennomgått.

Møtet ble avsluttet kl 14:15.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 04.10.2023, godkjennes.
