

## Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Meråker kommune

**Arkivsak:**

**Møtedato/tid:** 30.11.2023 kl 10:00-13:15

**Møtested:** Møterom Fjergen

---

**Møtende medlemmer:**

Marit Øverkil  
Bjørn Madslangrud  
Hilde J.M. Jønsson  
Geir Arve Krogstad  
Erling Andreas Ervik

**Forfall:**

Ingen

**Følgende varamedlemmer tilstede for å høre orienteringene:**

John Gunnar Enebak  
Leif Gunnar Johansen

**Øvrige som var tilstede:**

Revisor og utvalgets møtesekretær.

**Merknader:** Ingen merknader til innkalling og sakliste.

**Sakliste:**

<b>Saksnr.</b>	<b>Saktittel</b>
31/23	Referatsaker
32/23	Konsek Trøndelag IKS - kontrollutvalgets sekretariat
33/23	Kontrollutvalget - oppgaver og rolle
34/23	Orientering fra Revisjon Midt-Norge SA
35/23	Oppdragsansvarlig regnskapsrevisors uavhengighetserklæring
36/23	Revisjonsstrategi for 2023
37/23	Forenklet etterlevelseskontroll for 2023 - risiko- og vesentlighetsvurdering
38/23	Kontrollutvalgets års- og møteplan for 2024
39/23	Godkjenning av møteprotokoll

## Sak 31/23 Referatsaker

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Meråker kommune

Møtedato  
30.11.2023

Saknr  
31/23

### Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget tar referatene til orientering.
2. Kontrollutvalget ønsker at alle medlemmene i utvalget deltar på Konseks regionsamling i januar 2024.

### Behandling:

Det ble i tillegg lagt fram 2 tilleggsreferater:

- Møteinnkalling - Representantskapet i Innherred Renovasjon IKS
- Møteinnkalling - Generalforsamling i Meråker Alpinsenter

Avstemming  
Enstemmig

### Vedtak:

1. Kontrollutvalget tar referatene til orientering.
  2. Kontrollutvalget ønsker at alle medlemmene i utvalget deltar på Konseks regionsamling i januar 2024.
- 

## Sak 32/23 Konsek Trøndelag IKS - kontrollutvalgets sekretariat

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Meråker kommune

Møtedato  
30.11.2023

Saknr  
32/23

### Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

### Behandling:

Forslag til vedtak i møtet:

1. Kontrollutvalget tar saken til orientering.
2. Kontrollutvalget ber om en orientering fra kommunedirektøren i førstkommende møte om det etiske reglement og om kommunens arbeid med etikk.

Avstemming  
Enstemmig

### Vedtak:

1. Kontrollutvalget tar saken til orientering.
  2. Kontrollutvalget ber om en orientering fra kommunedirektøren i førstkommende møte om det etiske reglement og om kommunens arbeid med etikk.
- 

## Sak 33/23 Kontrollutvalget - oppgaver og rolle

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Meråker kommune

Møtedato  
30.11.2023

Saknr  
33/23

### Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

**Behandling:**

Avstemming  
Enstemmig

**Vedtak:**

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

---

**Sak 34/23 Orientering fra Revisjon Midt-Norge SA**

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Meråker kommune

Møtedato  
30.11.2023

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 Oppdragsansvarlig regnskapsrevisors uavhengighetserklæring**

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Meråker kommune

Møtedato  
30.11.2023

Saknr  
35/23

**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 36/23 Revisjonsstrategi for 2023**

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Meråker kommune

Møtedato  
30.11.2023

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 Forenklet etterlevelseskontroll for 2023 - risiko- og vesentlighetsvurdering**

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Meråker kommune

Møtedato  
30.11.2023

Saknr  
37/23

**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 38/23 Kontrollutvalgets års- og møteplan for 2024**

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Meråker kommune

Møtedato  
30.11.2023

Saknr  
38/23

**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 39/23 Godkjenning av møteprotokoll

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Meråker kommune

Møtedato  
30.11.2023

Saknr  
39/23

### Forslag til vedtak

Kontrollutvalget godkjenner møteprotokollen fra dagens møte.

### Behandling:

Avstemming  
Enstemmig

### Vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner møteprotokollen fra dagens møte.

---