

Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Grong kommune

Arkivsak: 23/312
Møtedato/tid: 03.10.2023 kl 09:00 – 12.00
Møtested: Formannskaps salen (møterom 2)

Møtende medlemmer:

Vigdis Linmo
Ottar Egil Heia
Ivar Grong

Forfall:

Kjersti Kilskar (ikke møtt)
Ola Marius Amdal (ikke møtt)

Andre møtende:

Jorunn Sund sekretær . Konsek Trøndelag IKS

Merknader: Ingen merknader til innkalling og sakliste.

Sakliste:

Saksnr.	Sakstittel
20/23	Forenklet etterlevelseskontroll - Internkontroll
21/23	Oppdragsansvarlig regnskapsrevisors uavhengighetserklæring
22/23	Budsjettkontroll 2023
23/23	Budsjett kontrollarbeidet 2024 - Økonomiplan 2024-2027
24/23	Referatsaker
25/23	Evaluering
26/23	Eventuelt
27/23	Godkjenning av møteprotokoll 03.10.2023

Sak 20/23 Forenklet etterlevelseskontroll - Internkontroll

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Grong kommune

Møtedato
03.10.2023

Saknr
20/23

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget tar revisors attestasjonsuttalelse om etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen til orientering.
2. Kontrollutvalget ber kommunedirektøren om en skriftlig redegjørelse om hvordan kommunen vil oppfylle kravene i kommunelovens § 25-1. Redegjørelsen sendes kontrollutvalget innen 31.12.2023.

Behandling:

Kommunedirektør og revisor har i Teams-møte diskutert forenklet etterlevelseskontroll. Det foreligger ikke referat fra møtet, men et eget notat for revisor som ikke er fremlagt.

Kontrollutvalget forholder seg til revisors rapport om internforskriften og nummerert brev nr.1. fra revisjonen.

Omforent Vedtak:

1. Kontrollutvalget tar revisors attestasjonsuttalelse om etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen til orientering.
2. Kontrollutvalget ber kommunedirektøren om en skriftlig redegjørelse om hvordan kommunen oppfylder kravene i kommunelovens § 25-1. Redegjørelsen sendes kontrollutvalget innen 31.12.2023

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget tar revisors attestasjonsuttalelse om etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen til orientering.
 2. Kontrollutvalget ber kommunedirektøren om en skriftlig redegjørelse om hvordan kommunen oppfylder kravene i kommunelovens § 25-1. Redegjørelsen sendes kontrollutvalget innen 31.12.2023
-

Sak 21/23 Oppdragsansvarlig regnskapsrevisors uavhengighetserklæring

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Grong kommune

Møtedato
03.10.2023

Saknr
21/23

Forslag til vedtak

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

- Grong kommune

Behandling:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

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

- Grong kommune
-

Sak 22/23 Budsjettkontroll 2023

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Grong kommune

Møtedato
03.10.2023

Saknr
22/23

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar budsjettkontroll 1. halvår til orientering

Behandling:

Kontrollutvalget reagerte på konto 11001 faglitteratur / tidsskrifter / aviser. Sekretæren sjekker med økonomiavdelingen om beløpet her er riktig.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar budsjettkontroll 1. halvår til orientering.

Sak 23/23 Budsjett kontrollarbeidet 2024 - Økonomiplan 2024-2027

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Grong kommune

Møtedato
03.10.2023

Saknr
23/23

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget slutter seg til forslag til driftsbudsjett for 2024 for kontrollarbeidet i kommunen med en total ramme på kr 950 500, med forbehold om endringer etter årsmøtevedtaket i Revisjon Midt-Norge.
2. Kontrollutvalget står fritt til å omdisponere budsjetttrammen innenfor de rammer kommunens reglement setter, og kontraktsrettslige forpliktelser.
3. Budsjettforslaget tar ikke høyde for ekstraordinære ressursbehov i kontrollsammenheng.
4. Forslaget skal følge innstillingen til årsbudsjett til kommunestyret i samsvar med kommunelovens § 14-3 og § 2 i forskrift om kontrollutvalg og revisjon.

Behandling:

Kontrollutvalget ønsker at kursutgifter budsjetteres med høyere beløp de to - tre første årene av valg perioden. Det har sammenheng med kurs og opplæring i starten av en perioden.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget slutter seg til forslag til driftsbudsjett for 2024 for kontrollarbeidet i kommunen med en total ramme på kr 950 500, med forbehold om endringer etter årsmøtevedtaket i Revisjon Midt-Norge.
 2. Kontrollutvalget står fritt til å omdisponere budsjetttrammen innenfor de rammer kommunens reglement setter, og kontraktsrettslige forpliktelser.
 3. Budsjettforslaget tar ikke høyde for ekstraordinære ressursbehov i kontrollsammenheng.
 4. Forslaget skal følge innstillingen til årsbudsjett til kommunestyret i samsvar med kommunelovens § 14-3 og § 2 i forskrift om kontrollutvalg og revisjon.
-

Sak 24/23 Referatsaker

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Grong kommune

Møtedato
03.10.2023

Saknr
24/23

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar referatene til orientering

Behandling:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar referatene til orientering

Sak 25/23 Evaluering

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Grong kommune

Møtedato
03.10.2023

Saknr
25/23

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget ber sekretariatet om å oppsummere evalueringen og legge den fram for det nye kontrollutvalget.

Behandling:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget ber sekretariatet om å oppsummere evalueringen og legge den fram for det nye kontrollutvalget.

Sak 26/23 Eventuelt

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Grong kommune

Møtedato
03.10.2023

Saknr
26/23

Forslag til vedtak

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Behandling:

Ikke fremkommet innspill under eventuelt.

Vedtak:

Intet vedtak

Sak 27/23 Godkjenning av møteprotokoll 03.10.2023

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Grong kommune

Møtedato
03.10.2023

Saknr
27/23

Forslag til vedtak

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 03.10.2023 godkjennes.

Behandling:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 03.10.2023 er godkjent.
