

Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Heim kommune

Arkivsak: 23/305
Møtedato/tid: 04.09.2023 kl 10:00-15:00
Møtested: Kyrksæterøra, rådhuset

Møtende medlemmer:

Bjarne Sæther, møteleder
Jorulf Gumdal
Oddny Løwe
Nina Marø Skårild
Astri Wessel (vara for Buhaug)

Forfall:

Hallgeir Buhaug

Andre møtende:

Kjell Næssvoll, regnskapsrevisor, Revisjon Midt-Norge SA(RMN)(sak 23/23 og 24/23)
Merete Montero, forvaltningsrevisor, RMN (sak26/23)
Torbjørn Brandt, seniorrådgiver, Konsek Trøndelag IKS (Konsek)t

Merknader: Ingen merknader til innkalling og sakliste.

Sakliste:

Saksnr.	Saktittel
22/23	Orientering fra kommunedirektøren - Oppfølging av kommunestyrets vedtak - forvaltningsrevisjon og undersøkelse av kommunens byggeprosjekter
23/23	Forenklet etterlevelseskontroll - internkontroll
24/23	Tilbakemeldingsbrev for regnskapsrevisjon 2022
25/23	Vurderinger knyttet til betinget oppsigelse av avtale med Revisjon Midt-Norge SA
26/23	Statusoppdatering for pågående forvaltningsrevisjon av barnevernstjenesten
27/23	Budsjettkontroll for kontrollarbeidet per 04.09.2023
28/23	Budsjettforslag for 2024 med forslag til økonomiplan for 2025-2027
29/23	Kontrollutvalgets virksomhet i valgperioden 2019-2023
30/23	Oppfølging av kontrollutvalgets vedtak mv
31/23	Referatsaker
32/23	Eventuelt
33/23	Godkjenning av møteprotokoll

Sak 22/23 Orientering fra kommunedirektøren - Oppfølging av kommunestyrets vedtak - forvaltningsrevisjon og undersøkelse av kommunens byggeprosjekter

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Heim kommune

Møtedato
04.09.2023

Saknr
22/23

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar kommunedirektørens redegjørelse om oppfølgingen av kommunestyrets vedtak til orientering.

Behandling:

Omforent forslag

Saken utsettes til neste møte i kontrollutvalget.

Vedtak:

Saken utsettes til neste møte i kontrollutvalget.

Sak 23/23 Forenklet etterlevelseskontroll - internkontroll

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Heim kommune

Møtedato
04.09.2023

Saknr
23/23

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget tar resultatet av etterlevelseskontroll samt nummerert brev nr. 1 til orientering.
2. Kontrollutvalget ber revisor melde tilbake til kontrollutvalget om konklusjonen for etterlevelseskontrollen endres eller ikke blir brakt i samsvar med gjeldende regelverk innen utgangen av juni 2024.
3. Kontrollutvalget oversender resultatet av etterlevelseskontrollen til orientering til kommunestyret.

Behandling:

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor, Kjell Næssvold, redegjorde for resultatet av den forenklete etterlevelseskontrollen og besvarte spørsmål fra utvalgets medlemmer.

Omforent tilleggsforslag:

Kontrollutvalget ber kommunedirektøren redegjorde for status for arbeidet med å få på plass en internkontroll i tråd med kommuneloven sine bestemmelser til kontrollutvalgets neste møte.

Forslag til vedtak med omforent tilleggsforslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget tar resultatet av etterlevelseskontroll samt nummerert brev nr. 1 til orientering.
 2. Kontrollutvalget ber revisor melde tilbake til kontrollutvalget om konklusjonen for etterlevelseskontrollen endres eller ikke blir brakt i samsvar med gjeldende regelverk innen utgangen av juni 2024.
 3. Kontrollutvalget oversender resultatet av etterlevelseskontrollen til orientering til kommunestyret.
 4. Kontrollutvalget ber kommunedirektøren redegjorde for status for arbeidet med å få på plass en internkontroll i tråd med kommuneloven sine bestemmelser til kontrollutvalgets neste møte.
-

Sak 24/23 Tilbakemeldingsbrev for regnskapsrevisjon 2022

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Heim kommune

Møtedato
04.09.2023

Saknr
24/23

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar revisors redegjørelse i tilbakemeldingsbrevet til orientering.

Behandling:

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor, Kjell Næssvold, redegjorde for resultatet av årsoppgjørsbrevet og besvarte spørsmål fra utvalgets medlemmer.

Forslag til vedtak - enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar revisors redegjørelse i tilbakemeldingsbrevet til orientering.

Sak 25/23 Vurderinger knyttet til betinget oppsigelse av avtale med Revisjon Midt-Norge SA

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Heim kommune

Møtedato
04.09.2023

Saknr
25/23

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar opplysningene og vurderingene i saken til orientering.

Behandling:

Kontrollutvalget drøftet opplysningene og sekretariats vurderinger i sakens anledning.

Omforent forslag

1. Kontrollutvalget tar opplysningene og vurderingene i saken til etterretning.
2. Kontrollutvalget ber om at saken følges opp av kommunestyret ved ordfører.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget tar opplysningene og vurderingene i saken til etterretning.
 2. Kontrollutvalget ber om at saken følges opp av kommunestyret ved ordfører.
-

Sak 26/23 Statusoppdatering for pågående forvaltningsrevisjon av barnevernstjenesten

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Heim kommune

Møtedato
04.09.2023

Saknr
26/23

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar revisors statusoppdatering til orientering.

Behandling:

Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor, Merete Montero, har redegjort skriftlig for status for det pågående arbeidet med forvaltningsrevisjon av barnevernstjenesten.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar revisors statusoppdatering til orientering.

Sak 27/23 Budsjettkontroll for kontrollarbeidet per 04.09.2023

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Heim kommune

Møtedato
04.09.2023

Saknr
27/23

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar budsjettkontrollen pr. 04.09.2023 til orientering.

Behandling:

Sekretariatet redegjorde kort om budsjettkontroll av kontrollutvalgets virksomhet.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar budsjettkontrollen pr. 04.09.2023 til orientering.

Sak 28/23 Budsjettforslag for 2024 med forslag til økonomiplan for 2025-2027

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Heim kommune

Møtedato
04.09.2023

Saknr
28/23

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget slutter seg til framlagt budsjettforslag for 2024 med forslag til økonomiplan for 2025 – 2027.

Kontrollutvalget oversender budsjettforslaget til formannskapet hvor forslaget skal følge formannskapets innstilling for årsbudsjettet for 2024 til kommunestyret.

Behandling:**Vedtak:**

Kontrollutvalget slutter seg til framlagt budsjettforslag for 2024 med forslag til økonomiplan for 2025 – 2027.

Kontrollutvalget oversender budsjettforslaget til formannskapet hvor forslaget skal følge formannskapets innstilling for årsbudsjettet for 2024 til kommunestyret.

Sak 29/23 Kontrollutvalgets virksomhet i valgperioden 2019-2023

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Heim kommune

Møtedato
04.09.2023

Saknr
29/23

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar rapportene til orientering og oversender disse til kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

Kommunestyret tar kontrollutvalgets rapporter til orientering.

Behandling:

Omforent forslag

Saken utsettes til neste møte.

Vedtak:

Saken utsettes til neste møte.

Sak 30/23 Oppfølging av kontrollutvalgets vedtak mv

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Heim kommune

Møtedato
04.09.2023

Saknr
30/23

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar status for kontrollutvalgets vedtak og tidspunkt for behandling av saker til orientering.

Behandling:

Kontrollutvalget gikk gjennom oversikten som viser oppfølging av kontrollutvalgets vedtak mv. Som følge av at sak 22/23 og 29/23 ble utsatt oppdateres og endres oversikten.

Omforent forslag

Kontrollutvalget tar status for kontrollutvalgets vedtak og tidspunkt for behandling av saker til orientering.

Kontrollutvalget ber sekretariat oppdatere oversikten med endringene som følge av at sakene 22/23 og 29/23 ble utsatt og den videre oppfølging av kommunestyrets vedtak 125/21.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar status for kontrollutvalgets vedtak og tidspunkt for behandling av saker til orientering.

Kontrollutvalget ber sekretariat oppdatere oversikten med endringene som følge av at sakene 22/23 og 29/23 ble utsatt og den videre oppfølging av kommunestyrets vedtak 125/21.

Sak 31/23 Referatsaker

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Heim kommune

Møtedato
04.09.2023

Saknr
31/23

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar referatsakene til orientering.

Behandling:

Kontrollutvalget gikk gjennom vedlagte referatsaker.

Omforent forslag.

1. Kontrollutvalget tar referatsakene til orientering.
2. Kontrollutvalget ber kommunedirektøren orientere utvalget om kommunens familie- og barnekoordinator og hvordan tjenesten utføres og gjøres kjent.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget tar referatsakene til orientering.

2. Kontrollutvalget ber kommunedirektøren orientere utvalget om kommunens familie- og barnekoordinator og hvordan tjenesten utføres og gjøres kjent.
-

Sak 32/23 Eventuelt

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Heim kommune

Møtedato
04.09.2023

Saknr
32/23

Forslag til vedtak

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Behandling:

Omforent forslag

Kontrollutvalget ber sekretariatet vurdere om det nylige opprettede utvalget knyttet til vei, er opprettet i tråd med kommuneloven.

Omforent forslag

Kontrollutvalget berammer et kontrollutvalgsmøte til 05.10.2023.

Vedtak:

Kontrollutvalget ber sekretariatet vurdere om det nylige opprettede utvalget knyttet til vei, er opprettet i tråd med kommuneloven.

Kontrollutvalget berammer nytt kontrollutvalgsmøte til 05.10.2023.

Sak 33/23 Godkjenning av møteprotokoll

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Heim kommune

Møtedato
04.09.2023

Saknr
33/23

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget godkjenner protokollen fra kontrollutvalgets møte, den 04.09.2023.

Behandling:

Kontrollutvalget fikk fremvist protokollen.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner protokollen fra kontrollutvalgets møte, den 04.09.2023.
