

Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Holtålen kommune

Arkivsak: 24/162
Møtedato/tid: 08.05.2024 kl 09:00 - 14:30
Møtested: Møterom Skarven

Møtende medlemmer:

Annie Tamlag
Hjørdis Stuedal
Olav Halvor Megård
John Lars Skjefte
Siri Ann Harper

Forfall:

Ingrid Vårhus
Stian Grønli

Andre møtende:

Mona Goa, Kommunedirektør (Sak 8, 10, 11, 12 og 13)
Brit Sivertsen, Økonomisjef (Sak 8, 10 og 11)
Jan Arild Sivertsgård, Ordfører (Sak 8, 10 og 11)
Wenche Holt, Revisjon Midt-Norge SA (via Teams på Sak 8)
Arve Gausen, Revisjon Midt-Norge SA (via Teams på sak 9)
Hanne Marit Ulseth, Revisjon Midt-Norge SA (via Teams på sak 10 og 11)
Ola Lund Renolen, Konsek Trøndelag IKS

Merknader: Ingen merknader til innkalling og sakliste.

Sakliste:

| Saksnr. | Saktittel |
|---------|---|
| 08/24 | Kontrollutvalgets uttalelse om årsregnskap og årsberetning for 2023 |
| 09/24 | Forvaltningsrevisjon av selvkostberegning og offentlige anskaffelser innenfor vann- og avløpsområdet - Prosjektplan |
| 10/24 | Behandling av risiko- og vesentlighetsvurdering (ROV), forvaltningsrevisjon |
| 11/24 | Behandling av risiko- og vesentlighetsvurdering (ROV), eierskapskontroll |
| 12/24 | Dialogmøte med kommunedirektør |
| 13/24 | Gjennomgang av oppfølgingssaker |
| 14/24 | Aktuelle saker - Innspill til kontrollarbeidet |
| 15/24 | Opplæring av kontrollutvalget |
| 16/24 | Godkjenning av dagens protokoll |

Sak 08/24 Kontrollutvalgets uttalelse om årsregnskap og årsberetning for 2023

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Holtålen kommune

Møtedato
08.05.2024

Saknr
08/24

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse om kommunens årsregnskap og årsberetning for 2023.
2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet.

Behandling:

Økonomisjef Brit Sivertsen og kommunedirektør Mona Goa orienterte om årsregnskap og årsberetning og svarte på spørsmål fra kontrollutvalget.

Regnskapsrevisor Wenche Holt orienterte om revisjonsberetningen og svarte på spørsmål fra kontrollutvalget.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse om kommunens årsregnskap og årsberetning for 2023.
 2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet.
-

Sak 09/24 Forvaltningsrevisjon av selvkostberegning og offentlige anskaffelser innenfor vann- og avløpsområdet - Prosjektplan

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Holtålen kommune

Møtedato
08.05.2024

Saknr
09/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget slutter seg til problemstillingene, leveringstidspunkt og ressursrammen revisjonen har foreslått i prosjektplanen

Behandling:

Forvaltningsrevisor Arve Gausen presenterte prosjektplanen og svarte på spørsmål fra kontrollutvalget. Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget slutter seg til problemstillingene, leveringstidspunkt og ressursrammen revisjonen har foreslått i prosjektplanen

Sak 10/24 Behandling av risiko- og vesentlighetsvurdering (ROV), forvaltningsrevisjon

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Holtålen kommune

Møtedato
08.05.2024

Saknr
10/24

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget tar revisors risiko- og vesentlighetsvurdering til orientering.
2. Kontrollutvalget ber sekretariatet legge fram et utkast til plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll til neste møte 13.06.2024, basert på revisors risiko- og vesentlighetsvurderinger og de innspill som er kommet frem i møtet.
3. Kontrollutvalget vil prioritere følgende områder/tema:

Behandling:

Forvaltningsrevisor Hanne Marit Ulseth Bjerkan presenterte revisors risiko- og vesentlighetsvurdering og svarte på spørsmål fra kontrollutvalget. Kommunedirektør Mona Goa presenterte administrasjonens innspill som er oversendt sekretariatet og svarte på spørsmål fra kontrollutvalget. Ordfører Jan Arild Sivertsgård opplyste at politisk nivå vil melde sine innspill til kontrollutvalget etter et politisk verksted 28.mai. Innspill fra det politiske verkstedet oversendes sekretariatet senest fredag 31.mai. De politiske partiene og hovedtillitsvalgte får tilbud om det samme. Kontrollutvalget stilte spørsmål og fikk svar underveis i møtet. Forslag til vedtak punkt 1 og 2 ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget tar revisors risiko- og vesentlighetsvurdering til orientering.
 2. Kontrollutvalget ber sekretariatet legge fram et utkast til plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll til neste møte 13.06.2024, basert på revisors risiko- og vesentlighetsvurderinger og de innspill som er kommet frem i møtet.
-

Sak 11/24 Behandling av risiko- og vesentlighetsvurdering (ROV), eierskapskontroll

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Holtålen kommune

Møtedato
08.05.2024

Saknr
11/24

Forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget ber sekretariatet legge fram et utkast til plan for eierskapskontroll til neste møte, basert på revisors risiko- og vesentlighetsvurdering og de innspill som er kommet frem i møtet.
2. Kontrollutvalget vil prioritere følgende selskap:
 -
 -

Behandling:

Saken ble behandlet sammen med sak 10. Forslag til punkt 1 ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget ber sekretariatet legge fram et utkast til plan for eierskapskontroll til neste møte, basert på revisors risiko- og vesentlighetsvurdering og de innspill som er kommet frem i møtet.

Sak 12/24 Dialogmøte med kommunedirektør

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Holtålen kommune

Møtedato
08.05.2024

Saknr
12/24

Forslag til vedtak

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Behandling:

Kommunedirektør fortalte om sin bakgrunn og dialogen dreide seg om forventningsavklaringer og tydelige bestillinger. Hvordan kan kontrollutvalget bli en ressurs for administrasjonen og kommunestyret. Andre tema var tillit og rolleforståelse.

Vedtak:

Det ble ikke fattet vedtak i saken.

Sak 13/24 Gjennomgang av oppfølgingssaker

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Holtålen kommune

Møtedato
08.05.2024

Saknr
13/24

Forslag til vedtak:

Oppfølgingsoversiktene tas til orientering.

Behandling:

Utvalget diskuterte rapportene og ber sekretariatet legge frem en oppdatert liste til neste møte 13. juni. Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Oppfølgingsoversiktene tas til orientering.

Sak 14/24 Aktuelle saker - Innspill til kontrollarbeidet

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Holtålen kommune

Møtedato
08.05.2024

Saknr
14/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar referatsakene til orientering.

Behandling:

Kontrollutvalget diskuterte virksomhetsbesøk. Den nye barnehagen som skal åpne til høsten ble foreslått. Til vinteren er det ønskelig med besøk hos Ålen skisenter.

Olav Halvor Megård og Annie Tamlag ønsker å delta på FKT's fagkonferanse. Sekretariatet undersøker muligheten.

Nytt forslag til vedtak:

Sekretariatet undersøker muligheten for virksomhetsbesøk på den nye barnehagen og i Ålen skisenter.

Sekretariatet undersøker muligheten for deltagelse på FKT's fagkonferanse.

Nytt forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Sekretariatet undersøker muligheten for virksomhetsbesøk på den nye barnehagen og i Ålen skisenter.

Sekretariatet undersøker muligheten for deltagelse på FKT's fagkonferanse

Sak 15/24 Opplæring av kontrollutvalget

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Holtålen kommune

Møtedato
08.05.2024

Saknr
15/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar sakene til orientering.

Behandling:

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar sakene til orientering.

Sak 16/24 Godkjenning av dagens protokoll

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Holtålen kommune

Møtedato
08.05.2024

Saknr
16/24

Forslag til vedtak:

Møteprotokollen i fra dagens møte i kontrollutvalget den 30.04.24, godkjennes.

Behandling:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Møteprotokollen i fra dagens møte i kontrollutvalget den 08.05.24, godkjennes.
