

Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Osen kommune

Arkivsak: 24/144
Møtedato/tid: 13.02.2024 kl 09:00 – 15:00
Møtested: Kommunehuset i Osen - Buholmråsa

Møtende medlemmer:

Trygve Rånes, nestleder ledet møtet
Morten A. Osen
Andreas Rødøy
Nina Lillemark Pettersen, tiltrådte møtet fra sak 04/24

Forfall:

Tove Haugen, leder Meldte forfall samme morgen, og det var ikke tid til å kalle inn vara

Andre møtende:

Liv Tronstad, Konsek Trøndelag IKS
Knut Tanem, oppdragsansvarlig regnskapsrevisor, Revisjon Midt-Norge SA, Deltok via Teams sak 02/24, 03/24 og 04/24
Mette Sandvik, Forvaltningsrevisor, Revisjon Midt-Norge SA, Deltok via Teams sak 05/24
Håvard Strand, Ordfører, var til stede hele møtet
Grete Haugdal, Kommunedirektør sak 02/24, 03/24, 04/24, 05/24, 06/24
Jo Terje Stein, Sektorleder Utvikling og Miljø sak 02/24, 03/24, 04/24, 05/24, 06/24

Under sak 05/24 møtte også:

Hans Peter Sørkjerd, Gruppeleder, (Seter krets)
Laila Skodvin, Hovedtillitsvalgt Delta
Maiken Furuviik, Hovedtillitsvalgt Fagforbundet Nord-Fosen avd. Osen
Irene Aune Jakobsen Hovedverneombud også verneombud sykehjemmet
Kjell Petter Hestmo leder for rådet for eldre og personer med funksjonsnedsettelse
Sissel Blix Aaknes, Sektorleder Oppvekst og kultur

Merknader:

Ingen merknader til innkalling og sakliste.

Sakliste:

| Saksnr. | Saktittel |
|---------|---|
| 01/24 | Referatsaker 13.02.2024 |
| 02/24 | Nummerert brev nr 2 til kontrollutvalget - |
| 03/24 | Orientering fra kommunedirektøren - Budsjett 2024 Økonomiplan 2024-2027 - Utfordringsbildet |
| 04/24 | Orientering fra kommunedirektøren - Utvikling og miljø (UM) |
| 05/24 | Plan for forvaltningsrevisjon – Risiko- og vesentlighetsvurdering |
| 06/24 | Plan for eierskapskontroll – Risiko- og vesentlighetsvurdering |
| 07/24 | Oppfølging av kontrollutvalgets saker valgperioden 2019-2023 |

08/24 Kontrollutvalgets årsmelding 2023
09/24 Innspill til kontrollutvalgsarbeidet
10/24 Godkjenning av møteprotokoll 13.02.2024

Sak 01/24 Referatsaker 13.02.2024

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Osen kommune

Møtedato
13.02.2024

Saknr
01/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar referatene til orientering

Behandling:

Sekretær orienterte.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt

Vedtak:

Kontrollutvalget tar referatene til orientering

Sak 02/24 Nummerert brev nr 2 til kontrollutvalget -

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Osen kommune

Møtedato
13.02.2024

Saknr
02/24

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget tar nummerert brev fra revisor til orientering sammen med kommunedirektørens muntlige orientering i møte.
2. Kontrollutvalget ber om en skriftlig redegjørelse fra kommunedirektøren om hvordan kommunedirektøren ser for seg å få bragt revisor sine påpekninger i orden, samt opplysninger om når årsregnskapet 2023 vil kunne bli avlagt.
3. Frist for tilbakemelding settes til utgangen av mars 2024.

Behandling:

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor og kommunedirektør orienterte.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt

Vedtak:

1. Kontrollutvalget tar nummerert brev fra revisor til orientering sammen med kommunedirektørens muntlige orientering i møte.
 2. Kontrollutvalget ber om en skriftlig redegjørelse fra kommunedirektøren om hvordan kommunedirektøren ser for seg å få bragt revisor sine påpekninger i orden, samt opplysninger om når årsregnskapet 2023 vil kunne bli avlagt.
 3. Frist for tilbakemelding settes til utgangen av mars 2024.
-

Sak 03/24 Orientering fra kommunedirektøren - Budsjett 2024 Økonomiplan 2024-2027 - utfordringsbildet

Saken behandlet i

Møtedato

Saknr

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering

Behandling:

Kommunedirektør orienterte.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering

Sak 04/24 Orientering fra kommunedirektøren - Utvikling og miljø (UM)

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Osen kommune

Møtedato
13.02.2024

Saknr
04/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering

Behandling:

Leder for Utvikling og miljø orienterte.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering

Sak 05/24 Plan for forvaltningsrevisjon – Risiko- og vesentlighetsvurdering

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Osen kommune

Møtedato
13.02.2024

Saknr
05/24

Forslag til vedtak

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

Behandling:

Forvaltningsrevisor orienterte om arbeidet med risiko og vesentlighetsvurderingene.

Representanter fra:

- Politisk ledelse
- Rådet for eldre og personer med nedsatt funksjonsnedsettelse
- Hovedtillitsvalgte
- Hovedverneombud
- Administrativ ledelse

Orienterte.

Omforent forslag pkt 2.

2. Kontrollutvalget vil prioritere følgende områder/tema:
 - Bærekraftsmålene:
 - Sosial
 - Økonomisk
 - Miljømessig
 - Arbeidsmiljø

Omforent forslag enstemmig vedtatt

Vedtak:

1. Kontrollutvalget ber sekretariatet legge fram et utkast til plan for forvaltningsrevisjon til neste møte, basert på revisors risiko- og vesentlighetsvurdering og de innspill som er kommet frem i møtet
2. Kontrollutvalget vil prioritere følgende områder/tema:
 - Bærekraftsmålene:
 - Sosial
 - Økonomisk
 - Miljømessig
 - Arbeidsmiljø

Sak 06/24 Plan for eierskapskontroll – Risiko- og vesentlighetsvurdering

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Osen kommune

Møtedato
13.02.2024

Saknr
06/24

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:

Ordfører, kommunedirektør og leder for Utvikling og miljø orienterte.

Omforent forslag pkt 2.

2. Kontrollutvalget vil prioritere følgende selskap:
 - Trønderenergi AS
 - Brannvesenet Midt IKS
 - MNA IKS

- Fosen Vekst AS

Omforent forslag enstemmig vedtatt

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:
 - Trønderenergi AS
 - Brannvesenet Midt IKS
 - MNA IKS
 - Fosen Vekst AS

.....

Sak 07/24 Oppfølging av kontrollutvalgets saker valgperioden 2019-2023

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Osen kommune

Møtedato
13.02.2024

Saknr
07/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

Behandling:

Sekretær orienterte.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt

Vedtak:

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

Sak 08/24 Kontrollutvalgets årsmelding 2023

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Osen kommune

Møtedato
13.02.2024

Saknr
08/24

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget slutter seg til kontrollutvalgets årsmelding 2023
2. Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret og innstiller på at kommunestyret gjør slikt vedtak:

Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsmelding 2023 til orientering

Behandling:

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt

Vedtak:

1. Kontrollutvalget slutter seg til kontrollutvalgets årsmelding 2023

2. Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret og innstiller på at kommunestyret gjør slikt vedtak:
Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsmelding 2023 til orientering

Sak 09/24 Innspill til kontrollutvalgsarbeidet

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Osen kommune

Møtedato
13.02.2024

Saknr
09/24

Forslag til vedtak

Saken legges frem til drøfting uten forslag til vedtak

Behandling:

Kontrollutvalget drøftet saken.

Kontrollutvalget hadde ingen innspill til nye saker til senere møter

Kontrollutvalget var fornøyd med opplæringen i regi av Konsek Trøndelag den 17. januar i år

Omforent forslag

Kontrollutvalget tar saken til orientering

Omforent forslag enstemmig vedtatt

Vedtak:

Kontrollutvalget tar saken til orientering

Sak 10/24 Godkjenning av møteprotokoll 13.02.2024

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Osen kommune

Møtedato
13.02.2024

Saknr
10/24

Forslag til vedtak

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 13.02.2024 godkjennes.

Behandling:

Møteprotokollen ble gjennomgått i møtet

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt

Vedtak:

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 13.02.2024 godkjennes.
