



Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Heim kommune

Arkivsak: 23/591

Møtedato/tid: 18.12.2023 kl 09:00-11:15

Møtested: Kyrksæterøra, rådhuset, møterom: formannskapssalen

Møtende medlemmer:

Ove Bernt Strømmen, møteleder

Emil Solberg

Astrid Wessel

Ole Petter Karlsvik

Ikke møtt:

Marianne Elisabeth Eltvik

Andre møtende:

Torbjørn Brandt, seniorrådgiver, Konsek Trøndelag IKS (Konsek)

Merknader: Ingen merknader til innkalling og sakliste.

Sakliste:

Saksnr.	Saktittel
50/23	Intro om forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll - planprosessen med risiko- og vesentlighetsvurdering
51/23	Plan for forvaltningsrevisjon - bestilling av risiko og vesentlighetsvurdering
52/23	Plan for eierskapskontroll - bestilling av risiko og vesentlighetsvurdering
53/23	Bestilling forvaltningsrevisjon
54/23	Kontrollutvalgets årsplan for 2024 med møteplan
55/23	Aktuelle artikler og tolkninger som gjelder kontrollarbeidet
56/23	Referatsaker
57/23	Innspill til kontrollarbeidet
58/23	Godkjenning av møteprotokoll

Sak 50/23 Intro om forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll - planprosessen med risiko- og vesentlighetsvurdering

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Heim kommune

Møtedato
18.12.2023

Saknr
50/23

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget kan ta informasjonen til orientering.

Behandling:

Sekretariatet redegjorde for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll og besvarte spørsmål fra kontrollutvalgets medlemmer

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget kan ta informasjonen til orientering.

Sak 51/23 Plan for forvaltningsrevisjon - bestilling av risiko og vesentlighetsvurdering

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Heim kommune

Møtedato
18.12.2023

Saknr
51/23

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget slutter seg til skissert opplegg for planarbeidet beskrevet i saksfremlegget.
2. Kontrollutvalget ber Revisjon Midt-Norge SA utarbeide en helhetlig risikovurdering for forvaltningsrevisjon til 4.april 2024. Dokumentet utarbeides og ses i sammenheng med ressursbruk til helhetlig risikovurdering for eierskapskontroll.

Behandling:

Sekretariatet redegjorde for planprosessen knyttet til risiko- og vesentlighetsvurderinger og besvarte spørsmål fra kontrollutvalgets medlemmer.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget slutter seg til skissert opplegg for planarbeidet beskrevet i saksfremlegget.
 2. Kontrollutvalget ber Revisjon Midt-Norge SA utarbeide en helhetlig risikovurdering for forvaltningsrevisjon til 4.april 2024. Dokumentet utarbeides og ses i sammenheng med ressursbruk til helhetlig risikovurdering for eierskapskontroll.
-

Sak 52/23 Plan for eierskapskontroll - bestilling av risiko og vesentlighetsvurdering

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Heim kommune

Møtedato
18.12.2023

Saknr
52/23

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget slutter seg til skissert opplegg for planarbeidet beskrevet i saksfremlegget.

2. Kontrollutvalget ber Revisjon Midt-Norge SA utarbeide en helhetlig risikovurdering for eierskapskontroll til 4.april 2024. Dokumentet utarbeides og ses i sammenheng med ressursbruk til helhetlig risikovurdering for forvaltningsrevisjon.

Behandling:

Sekretariatet redegjorde for planprosessen knyttet til risiko- og vesentlighetsvurderinger og besvarte spørsmål fra kontrollutvalgets medlemmer.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget slutter seg til skissert opplegg for planarbeidet beskrevet i saksfremlegget.
 2. Kontrollutvalget ber Revisjon Midt-Norge SA utarbeide en helhetlig risikovurdering for eierskapskontroll til 4.april 2024. Dokumentet utarbeides og ses i sammenheng med ressursbruk til helhetlig risikovurdering for forvaltningsrevisjon.
-

Sak 53/23 Bestilling forvaltningsrevisjon

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Heim kommune

Møtedato
18.12.2023

Saknr
53/23

Forslag til vedtak

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Behandling:

Kontrollutvalget drøftet ulike områder som var aktuelle for gjennomføring av forvaltningsrevisjon. Utvalget mener anskaffelser i investeringsprosjekter er egnet for gjennomføring av forvaltningsrevisjon. Området står oppført i gjeldende plan for forvaltningsrevisjon 2020 til 2024. Forvaltningsrevisjonen med tema offentlige anskaffelse skal særlig se på rammeavtaler, herunder seøke å besvare følgende spørsmål:

- Hvilken praksis/tilnærming har kommunen for bruk av rammeavtaler som innkjøpsverktøy?
- Har kommunen en oversikt over hvem som er gitt bestiller myndighet, og at disse har tilstrekkelig kompetanse omkring de krav som følger et slikt ansvar?
- Er det tilstrekkelig kompetanse og systemer for å sikre at bruk av rammeavtaler er i tråd med den intensjonen som er lagt til grunn i anskaffelsesdokumentene?
- Er det rutiner som beskriver krav til journalføring av avrop på rammeavtaler, og den kommunikasjonen som er mellom kommunens ansatte og leverandør?
- Gjennomføres bruk av rammeavtaler på en konsis måte?

Omforent forslag

Kontrollutvalget bestiller en forvaltningsrevisjon med tema offentlige anskaffelser med spesielt søkelys på utarbeidelse av anbud og bruk av rammeavtaler, jf. kulepunktene beskrevet under behandling av saken.

Vedtak:

Kontrollutvalget bestiller en forvaltningsrevisjon med tema offentlige anskaffelser med spesielt søkelys på utarbeidelse av anbud og bruk av rammeavtaler, jf. kulepunktene beskrevet i behandling av saken.

Sak 54/23 Kontrollutvalgets årsplan for 2024 med møteplan

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Heim kommune

Møtedato
18.12.2023

Saknr
54/23

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget slutter seg til forslag til årsplan for 2024 og oversender års- og møteplanen til kommunestyret til orientering.

Behandling:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget slutter seg til forslag til årsplan for 2024 og oversender års- og møteplanen til kommunestyret til orientering.

Sak 55/23 Aktuelle artikler og tolkninger som gjelder kontrollarbeidet

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Heim kommune

Møtedato
18.12.2023

Saknr
55/23

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Behandling:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Sak 56/23 Referatsaker

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Heim kommune

Møtedato
18.12.2023

Saknr
56/23

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar referatsakene til orientering.

Behandling:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar referatsakene til orientering.

Sak 57/23 Innspill til kontrollarbeidet

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Heim kommune

Møtedato
18.12.2023

Saknr
57/23

Forslag til vedtak

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Behandling:

Omforent forslag

Kontrollutvalget ønsker at de sakene som blir lagt frem i sak med tittel 'aktuelle artikler og tolkninger som gjelder kontrollarbeidet' legges inn i sak med tittel 'referatsaker'.

Omforent forslag

Kontrollutvalget ber kommunedirektøren redegjøre for om oppgavene og organisasjonen er tilpasset oppgaveomfanget til kommunen etter kommunesammenslåingen.

Omforent forslag

Kontrollutvalget ber kommunedirektøren orientere utvalget:

1. Om hvordan kommunen ivaretar sitt arkivansvar
2. Om hvordan kommunen ivaretar informasjonssikkerhet og personvern i arkivsammenheng
3. I hvilken grad er informasjon fra gamle arkiver sikret for ettertiden.
4. Hvordan sikres arkivverdige dokumenter inn i et digitalt arkivsystem?

Vedtak:

1. Kontrollutvalget ønsker at de sakene som blir lagt frem i sak med tittel 'aktuelle artikler og tolkninger som gjelder kontrollarbeidet' legges inn i sak med tittel 'referatsaker'.
 2. Kontrollutvalget ber kommunedirektøren redegjøre for om oppgavene og organisasjonen er tilpasset oppgaveomfanget til kommunen etter kommunesammenslåingen.
 3. Kontrollutvalget ber kommunedirektøren orientere utvalget:
 - a. Om hvordan kommunen ivaretar sitt arkivansvar
 - b. Om hvordan kommunen ivaretar informasjonssikkerhet og personvern i arkivsammenheng
 - c. I hvilken grad er informasjon fra gamle arkiver sikret for ettertiden.
 - d. Hvordan sikres arkivverdige dokumenter inn i et digitalt arkivsystem?
-

Sak 58/23 Godkjenning av møteprotokoll

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Heim kommune

Møtedato
18.12.2023

Saknr
58/23

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget godkjenner møteboka fra kontrollutvalgets møte, den 18.12.2023.

Behandling:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner møteboka fra kontrollutvalgets møte, den 18.12.2023.
