

Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Namsos kommune

Arkivsak: 24/248
Møtedato/tid: 25.04.2024 kl 09:00 - 16.15
Møtested: CG-7 møterom Spillumfjellet og Hemna

Møtende medlemmer:

Snorre Ness, leder
Kari Ystgård
Elsa Eggestøl
Bjørn Dag Derås
Audur Thorisdottir

Forfall:

Andre møtende:

Einar Sandlund, Konsek Trøndelag IKS
Monica Sundt, regnskapsrevisor, Revisjon Midt Norge SA, sak 16/24
Sunniva Tusvik Sæther, forvaltningsrevisor
Erik Fosslund Lænd, økonomisjef, sak 16/24, 19-20/24
Ann Kristin Melgård, kommunalsjef personal og organisasjon, sak 16-17/24, 19-20/24
Steinar Lyngstad, varaordfører, sak 19 og 20/24
Arnt Ivar Jakobsen, kommunalsjef oppvekst og oppæring sak 19 og 20/24,
Gørhill S. Andreassen, kommunalsjef helse og velferd, sak 19 og 20/24
Rønnaug Aaring, ass. kommunedirektør, sak 19 og 20/24
Jostein Grimstad, kommunedirektør, sak 19 og 20/24

Merknader: Ingen merknader til innkalling og sakliste.

Sakliste:

Saksnr.	Saktittel
16/24	Kontrollutvalgets uttalelse til kommunens årsregnskap og årsberetning 2023
17/24	Avviksrapport - orientering til kontrollutvalget
18/24	Opplegg besøk på Bruker- og Boligkontoret 06.06.24
19/24	Risiko- og vesentlighetsvurdering (ROV), plan for forvaltningsrevisjon 2024-2028
20/24	Risiko- og vesentlighetsvurdering (ROV), plan for eierskapskontroll 2024-2028
21/24	Referatsaker april 24
22/24	Innspill til kontrollutvalgets arbeid
23/24	Godkjenning av protokoll

Sak 16/24 Kontrollutvalgets uttalelse til kommunens årsregnskap og årsberetning 2023

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Namsos kommune

Møtedato
25.04.2024

Saknr
16/24

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 og kommunalsjef orienterte om regnskapet og årsberetningen, samt besvarte spørsmål fra kontrollutvalget.

Revisor orienterte om revisjonen av årsregnskapet, samt besvarte spørsmål fra kontrollutvalget.

Enstemmig

Vedtak:

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

Sak 17/24 Avviksrapport - orientering til kontrollutvalget

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Namsos kommune

Møtedato
25.04.2024

Saknr
17/24

Forslag til vedtak

1. Avviksrapport og den gitte informasjon tas til orientering.
2. Kontroll ber om skriftlig avviksrapport pr. 01.08.24 til første møte på høsten.

Behandling:

Kommunalsjef personal og organisasjon orienterte om avviksrapporten m.v. samt besvarte spørsmål fra kontrollutvalget.

Enstemmig

Vedtak:

1. Avviksrapport og den gitte informasjon tas til orientering.
 2. Kontroll ber om skriftlig avviksrapport pr. 01.08.24 til første møte på høsten.
-

Sak 18/24 Opplegg besøk på Bruker- og Boligkontoret 06.06.24

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Namsos kommune

Møtedato
25.04.2024

Saknr
18/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget slutter seg til det skisserte opplegg for besøket med evt. slike endringer:

-

Behandling:

Det ble fremmet slikt omforent forslag til vedtak:

Kontrollutvalget slutter seg til det skisserte opplegg for besøket.

Enstemmig

Vedtak:

Kontrollutvalget slutter seg til det skisserte opplegg for besøket.

Sak 19/24 Risiko- og vesentlighetsvurdering (ROV), plan for forvaltningsrevisjon 2024-2028

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Namsos kommune

Møtedato
25.04.2024

Saknr
19/24

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 peke på følgende områder/tema:
 - ...
 - ...

Behandling:

Revisor orienterte om arbeidet med ROV, og svarte på spørsmål fra kontrollutvalget.

Kommunedirektør, sektorledere og varaordfører, kom med innspill til temaer for forvaltningsrevisjon.

Det ble fremmet slikt omforent 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 peke på følgende aktuelle områder/tema:*
 - MN Vekst AS
 - Offentlige anskaffelser, anbudsprosesser
 - Tildeling av tjenester
 - Internkontroll og avvikshåndtering
 - Bruk av personalet, gode nok tjenester, forebyggende arbeid subkulturer
 - Økonomisk bærekraft, måltall, tidsaspektet
 - Eiendomsforvaltning
 - Flyktninger og inkludering
 - Samarbeidsområder mellom kommunal, kommuner i mellom, og spesialisthelsetjeneste

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 peke på følgende aktuelle områder/tema:
 - MN Vekst AS
 - Offentlige anskaffelser, anbudsprosesser
 - Tildeling av tjenester
 - Internkontroll og avvikshåndtering
 - Bruk av personalet, gode nok tjenester, forebyggende arbeid subkulturer
 - Økonomisk bærekraft, måltall, tidsaspektet
 - Eiendomsforvaltning
 - Flyktninger og inkludering

- Samarbeidsområder mellom kommunal, kommuner i mellom, og spesialisthelsetjeneste

Sak 20/24 Risiko- og vesentlighetsvurdering (ROV), plan for eierskapskontroll 2024-2028

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Namsos kommune

Møtedato
25.04.2024

Saknr
20/24

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 peke på følgende selskap(er):
 -
 -

Behandling:

Revisor orienterte om arbeidet med ROV, og svarte på spørsmål fra kontrollutvalget.

Kommunedirektør, sektorledere og varaordførere, kom med innspill til temaer for eierskapskontroll.

Det ble fremmet slikt omforent 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 peke på følgende selskap(er):*
 - *MN vekst AS*
 - *Generell eierstyring, eierskapsmelding*
 - *IKS generelt, formål med eierskap, hensiktsmessig eierform, styring*

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 peke på følgende selskap(er):
 - MN vekst AS
 - Generell eierstyring, eierskapsmelding
 - IKS generelt, formål med eierskap, hensiktsmessig eierform, styring

Sak 21/24 Referatsaker april 24

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Namsos kommune

Møtedato
25.04.2024

Saknr
21/24

Forslag til vedtak

Referatene tas til orientering

Behandling:

Innkalling repr.skap hhv. Namdal Rehabilitering IKS og MNA IKS ble sendt ut før møtet.

Sekretær orienterte om protokoll datert 15.4.24 fra Interkommunalt Politisk Råd(Namdal Regionråd).

Enstemmig

Vedtak:

Referatene tas til orientering

Sak 22/24 Innspill til kontrollutvalgets arbeid

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Namsos kommune

Møtedato
25.04.2024

Saknr
22/24

Forslag til vedtak

Behandling:

Kontrollutvalget ber om følgende orientering:

- *Arbeidet med kultur og inkludering, samspillet med frivillige organisasjoner, blant annet tiltak etter barnefattighedsrapporten*

Vedtak:

Sak 23/24 Godkjenning av protokoll

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Namsos kommune

Møtedato
25.04.2024

Saknr
23/24

Forslag til vedtak

Protokollen godkjennes

Behandling:

Protokollen ble gjennomgått i møtet.

Enstemmig

Vedtak:

Protokollen godkjennes
