

## Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Lierne kommune

**Arkivsak:** 24/194  
**Møtedato/tid:** 29.02.2024 kl 10:00 – 12.00  
**Møtested:** Kommunehuset - kommunestyresalen

---

### Møtende medlemmer:

Tore Solstad, leder  
Fritz Olav Bade  
Lillian Bergli  
Ole Kristian Hasfjord  
Johanne Dorthea Gåsbakk

### Forfall:

### Andre møtende:

Einar Sandlund, Konsek Trøndelag IKS  
Patrik Lundgren, kommunedirektør

**Merknader:** Ingen merknader til innkalling og sakliste. Blir Kontrollutvalgsmøte 28.05.24 for behandling av ROV.

### Sakliste:

<b>Saksnr.</b>	<b>Saktittel</b>
01/24	Oppfølging av Forenklet Etterlevelseskontroll(FEK) - internkontroll
02/24	Bestilling av Risiko- og Vesentlighetsvurdering(ROV) - plan forvaltningsrevisjon
03/24	Bestilling av Risiko- og Vesentlighetsvurdering(ROV) - Plan for eierskapskontroll
04/24	Kontrollutvalgets årsrapport 2023
05/24	Referatsaker Februar
06/24	Innspill til kontrollutvalgets arbeid
07/24	Godkjenning av protokoll

## Sak 01/24 Oppfølging av Forenklet Etterlevelseskontroll(FEK) - internkontroll

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Lierne kommune

Møtedato  
29.02.2024

Saknr  
01/24

### Forslag til vedtak

Kommunedirektørens skriftlige tilbakemelding datert 22.02.24, samt muntlige orientering, tas til orientering.

### Behandling:

Kommunedirektøren orienterte om oppfølgingen av Forenklet Etterlevelseskontroll(FEK) – internkontroll og svarte på spørsmål fra kontrollutvalget.

Enstemmig

### Vedtak:

Kommunedirektørens skriftlige tilbakemelding datert 22.02.24, samt muntlige orientering, tas til orientering.

---

## Sak 02/24 Bestilling av Risiko- og Vesentlighetsvurdering(ROV) - plan forvaltningsrevisjon

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Lierne kommune

Møtedato  
29.02.2024

Saknr  
02/24

### 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 møte den **XXXX.24**. Dokumentet utarbeides innenfor en ressursramme på 60 timer og oversendes sekretariatet innen **XXXX.24**.

### Behandling:

Det ble fremmet slikt omforent 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 møte den 28.05.24. Dokumentet utarbeides innenfor en ressursramme på 60 timer og oversendes sekretariatet innen 10.05.24.*

Omforent forslag 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 møte den 28.05.24. Dokumentet utarbeides innenfor en ressursramme på 60 timer og oversendes sekretariatet innen 10.05.24.
- 

## Sak 03/24 Bestilling av Risiko- og Vesentlighetsvurdering(ROV) - Plan for eierskapskontroll

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Lierne kommune

Møtedato  
29.02.2024

Saknr  
03/24

### 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 møte **XX.XX.24** og oversendes sekretariatet innen **XX.XX.24**.

Den skal utarbeides og ses i sammenheng med helhetlig risikovurdering for forvaltningsrevisjon.

**Behandling:**

Det ble fremmet slikt omforent 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 møte 28.05.24 og oversendes sekretariatet innen 10.05.24.*

*Den skal utarbeides og ses i sammenheng med helhetlig risikovurdering for forvaltningsrevisjon.*

Omforent forslag 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 møte 28.05.24 og oversendes sekretariatet innen 10.05.24.

Den skal utarbeides og ses i sammenheng med helhetlig risikovurdering for forvaltningsrevisjon.

---

## Sak 04/24 Kontrollutvalgets årsrapport 2023

Saken behandlet i  
**Kontrollutvalget i Lierne kommune**

Møtedato  
**29.02.2024**

Saknr  
**04/24**

**Forslag til vedtak**

1. Det framlagte forslaget til kontrollutvalgets årsrapport for 2023 vedtas.

2. Årsrapporten oversendes kommunestyret med slik innstilling til vedtak:

*Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsrapport for 2023 til orientering*

**Behandling:**

Enstemmig

**Vedtak:**

1. Det framlagte forslaget til kontrollutvalgets årsrapport for 2023 vedtas.

2. Årsrapporten oversendes kommunestyret med slik innstilling til vedtak:

*Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsrapport for 2023 til orientering*

---

## Sak 05/24 Referatsaker Februar

Saken behandlet i  
**Kontrollutvalget i Lierne kommune**

Møtedato  
**29.02.2024**

Saknr  
**05/24**

**Forslag til vedtak**

Referatene tas til orientering

**Behandling:**

Enstemmig

**Vedtak:**

Referatene tas til orientering

---

## Sak 06/24 Innspill til kontrollutvalgets arbeid

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Lierne kommune

Møtedato  
29.02.2024

Saknr  
06/24

### Forslag til vedtak

#### Behandling:

Kontrollutvalget ønsker utredet en lokal regionsamling med relevante tema, gjerne på interkommunalt samarbeid Indre Namdal.

#### Vedtak:

---

## Sak 07/24 Godkjenning av protokoll

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Lierne kommune

Møtedato  
29.02.2024

Saknr  
07/24

### Forslag til vedtak

Protokollen godkjennes

#### Behandling:

Protokollen gjennomgått i møtet.

Enstemmig

#### Vedtak:

Protokollen godkjennes

---