

Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Høylandet kommune

Arkivsak: 24/190
Møtedato/tid: 28.02.2024 kl. 09:00 – 12:00
Møtested: Kommunehuset / kommunestyresalen

Møtende medlemmer:

Knut Terje Årsandøy
Stian Kjøglum
Ann Hege Mjøsund
Jan Torry Sande

Forfall:

Jeanette Løvseth Aune

Andre i møte:

Fungerende jordbrukssjef - Bård Håvard Viken - sak 01/24
Rådgiver landbruk og utmarksforvaltning – Elias Gangstø – sak 01/24

Konsek – Jorunn Sund

Merknader: Ingen merknader til innkalling og sakliste.

Sakliste:

Saksnr.	Sakstittel
01/24	Orientering fra kommune - saksbehandlingsrutiner innen jord- og skogbruk
02/24	Bestilling av risiko og vesentlighetsanalyse(ROV) - Plan forvaltningsrevisjon 2024 - 2028
03/24	Bestilling av Risiko- og Vesentlighetsanalyse(ROV) - eierskapskontroll
04/24	Kontrollutvalgets årsmelding 2023
05/24	Innspill til kontrollutvalgsmøte
06/24	Rapportering av timer til forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll
07/24	Referatsaker 28.02.2024
08/24	Godkjenning av møteprotokoll

Sak 01/24 Orientering fra kommune - saksbehandlingsrutiner innen jord- og skogbruk

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Høylandet kommune

Møtedato
28.02.2024

Saknr
01/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Behandling:

Kontrollutvalget diskuterte brev fra Statsforvalteren (vedtak 2021/3971) brev sendt på ny den 02.02.2024 som viser ufullstendig lukking av forvaltningskontroll i 2021: Forvaltningskontrollen ble lukket av Statsforvalteren på bakgrunn av kommunens tilbakemelding i 2021.

Statsforvalteren erfarer etter dialog med landbrukskontoret i kommunen at det fortsatt ikke eksisterer rutiner innen landbruksområdet i Høylandet kommune. Dette innebærer at avvik 1 og avvik 3 fortsatt ikke er lukket.

Kontrollutvalget handler ut fra mangler ved internkontrollen i kommunen.

Forslag til vedtak i møtet:

1. Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.
2. Kontrollutvalget ber om at gitte informasjonen i dagens møte gjengis skriftlig og oversendes utvalget innen 11.03. 2024.
3. Kontrollutvalget ber kommunedirektøren om skriftlig tilbakemelding innen 12.08.2024 om rutinebeskrivelse for behandling av skogsveier og manglende kostnadskontroll av skogeiers eget arbeid som saksbehandling av veitilskudd og om hvordan dette er implementert i internkontrollen.
4. Kontrollutvalget ønsker også en muntlig gjennomgang av dette i møte den 02.09.2024.

Enstemmig.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.
2. Kontrollutvalget ber om at den gitte informasjonen i dagens møte gjengis skriftlig og oversendes utvalget innen 11.03. 2024.
3. Kontrollutvalget ber kommunedirektøren om skriftlig tilbakemelding innen 12.08.2024 om rutinebeskrivelse for behandling av skogsveier og manglende kostnadskontroll av skogeiers eget arbeid som saksbehandling av veitilskudd og om hvordan dette er implementert i internkontrollen.
4. Kontrollutvalget ønsker også en muntlig gjennomgang av dette i møte den 02.09.2024.

Sak 02/24 Bestilling av risiko og vesentlighetsanalyse(ROV) - Plan forvaltningsrevisjon 2024 - 2028

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Høylandet kommune

Møtedato
28.02.2024

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 neste møte den 22.04.24. Dokumentet utarbeides innenfor en ressursramme på 60 timer og oversendes sekretariatet innen 02.04.24.

Behandling:

Omforent 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 neste møte den 10.04.24. Dokumentet utarbeides innenfor en ressursramme på 60 timer og oversendes sekretariatet innen 20.03.24.

Enstemmig

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 neste møte den 10.04.24. Dokumentet utarbeides innenfor en ressursramme på 60 timer og oversendes sekretariatet innen 20.03.24.
-

Sak 03/24 Bestilling av Risiko- og Vesentlighetsanalyse(ROV) - eierskapskontroll

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Høylandet kommune

Møtedato
28.02.2024

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 22.04.24. og oversendes sekretariatet innen 02.04.24.*
- Den skal utarbeides og ses i sammenheng med helhetlig risikovurdering for forvaltningsrevisjon.*

Behandling:

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 10.04.24. og oversendes sekretariatet innen .20. 03.24.*
- Den skal utarbeides og ses i sammenheng med helhetlig risikovurdering for forvaltningsrevisjon.*

Enstemmig

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 10.04.24. og oversendes sekretariatet innen .20. 03.24.*
- Den skal utarbeides og ses i sammenheng med helhetlig risikovurdering for forvaltningsrevisjon.*
-

Sak 04/24 Kontrollutvalgets årsmelding 2023

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Høylandet kommune

Møtedato
28.02.2024

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 Innspill til kontrollutvalgsmøte

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Høylandet kommune

Møtedato
28.02.2024

Saknr
05/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget ønsker en orientering fra kommunedirektør i møte den 22.04.2024 på gjennomførte vedtak etter forvaltningsrevisjonsrapporten om personalarbeid.

Behandling:

- Kontrollutvalget diskuterte besøk ved sykehjemmet/helse i møte 14.oktober 2024.
- Manglende skriftlig tilbakemelding på gjennomførte vedtak etter forvaltningsrevisjonsrapporten om personalarbeid.

Enstemmig

Vedtak:

Kontrollutvalget ønsker en orientering fra kommunedirektør i møte den 22.04.2024 på gjennomførte vedtak etter forvaltningsrevisjonsrapporten om personalarbeid.

Sak 06/24 Rapportering av timer til forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Høylandet kommune

Møtedato
28.02.2024

Saknr
06/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar rapporteringen om timeleveransen fra Revisjon Midt-Norge til orientering.

Behandling:
Enstemmig

Vedtak:

Kontrollutvalget tar rapporteringen om timeleveransen fra Revisjon Midt-Norge til orientering.

Sak 07/24 Referatsaker 28.02.2024

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Høylandet kommune

Møtedato
28.02.2024

Saknr
07/24

Forslag til vedtak

Referatene tas til orientering

Behandling:

Enstemmig

Vedtak:

Referatene tas til orientering

Sak 08/24 Godkjenning av møteprotokoll

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Høylandet kommune

Møtedato
28.02.2024

Saknr
08/24

Forslag til vedtak

Protokollen godkjennes

Behandling:

Enstemmig

Vedtak:

Protokollen godkjennes
