

Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Høylandet kommune

Arkivsak: 24/232
Møtedato/tid: 22.04.2024 kl. 09:00 – 16:00
Møtested: Kommunehuset

Møtende medlemmer:

Knut Terje Årsandøy
Stian Kjøglum
Ann Hege Mjøsund
Jan Torry Sande
Jeanette Løvseth Aune - fra sak 10

Forfall:

Andre i møte:

Kommunedirektør – Liv Elden Djokoto sak 9,10,11 og 12.
Økonomisjef – Bent Ove Hyldmo sak 9,10 og 11.
Revisor – Merete Lykken sak 9.
Revisor – Marie Husøy Sæther sak 10 og 11.
HR – leder - Knut Erik Heia sak 10 og 11.
Kommunalsjef helse og omsorg Frode Grevskott sak 10 og 11.
Kommunalsjef oppvekst og kultur Fredrik Steinsvik sak 10 og 11.
Teknisk sjef Johan Andre Grongstad sak 10 og 11.
Hovedtillitsvalgt fagforbundet Ann - Mari Moen sak 10 og 11.
Hovedverneombud Inger Sofie Aune Johannessen sak 10 og 11.
Varamedlem til formannskapet Arnt Sigurd Kjøglum sak 10 og 11.

Sekretær Konsek Trøndelag IKS, Jorunn Sund

Merknader: Ingen merknader til innkalling og sakliste.

Sakliste:

Saksnr.	Saktittel
09/24	Kontrollutvalgets uttalelse om årsregnskap og årsberetning 2023.
10/24	Kontrollutvalgets arbeid med risiko- og vesentlighetsvurderinger - Forvaltningsrevisjon
11/24	Kontrollutvalgets arbeid med risiko- og vesentlighetsvurderinger - Eierskapskontroll
12/24	Oppfølging av vedtak fra "rapport fra forvaltningsrevisjon av personalarbeid"
13/24	Referater
14/24	Innspill til kontrollutvalgsmøte
15/24	Godkjenning av møteprotokoll

Sak 09/24 Kontrollutvalgets uttalelse om årsregnskap og årsberetning 2023.

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Høylandet kommune

Møtedato
22.04.2024

Saknr
09/24

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: Kommunedirektør, økonomisjef og revisor orienterte på sine områder innen årsregnskap og årsberetning.

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 10/24 Kontrollutvalgets arbeid med risiko- og vesentlighetsvurderinger - Forvaltningsrevisjon

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Høylandet kommune

Møtedato
22.04.2024

Saknr
10/24

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:

Kontrollutvalget vurderte de innkomne innspillenes risiko, og hvordan vektet dette forhold til revisors risiko og vesentlighetsvurdering.

På bakgrunn av dette peker kontrollutvalget på områder/temaer de finner aktuelle å ta inn i planen.

Det er lagt opp til at planen skal vedtas av kontrollutvalget i neste møte.

Enstemmig

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:
 - Internkontroll – system og implementering/gjennomføring/oppfølging.
 - Tilpasning av kompetanse til ansatte i forhold til endret behov.
 - Barn med minoritetsbakgrunn, ivaretagelse, integrering og språkopplæring.
 - Vedlikeholdsetterslep
 - Interkommunale oppgaveløsninger
-

Sak 11/24 Kontrollutvalgets arbeid med risiko- og vesentlighetsvurderinger - Eierskapskontroll

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Høylandet kommune

Møtedato
22.04.2024

Saknr
11/24

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 områder/tema:
 -
 -

Behandling:

Kontrollutvalget vurderte de innkomne innspillenes risiko, og hvordan vektet dette forhold til revisors risiko og vesentlighetsvurdering.

På bakgrunn av dette peker kontrollutvalget på områder/temaer de finner aktuelle å ta inn i planen.

Det er lagt opp til at planen skal vedtas av kontrollutvalget i neste møte.

Enstemmig

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 områder/tema:
 - NAMAS Vekst AS
 - Namdal Rehabilitering IKS
-

Sak 12/24 Oppfølging av vedtak fra "rapport fra forvaltningsrevisjon av personalarbeid" sak 01/2023.

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Høylandet kommune

Møtedato
22.04.2024

Saknr
12/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Behandling:

Som forbedringsområde stilte KU leder spørsmål om å innføre gjennomføringsdato på tiltak i kommunen.

Enstemmig

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Sak 13/24 Referater

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Høylandet kommune

Møtedato
22.04.2024

Saknr
13/24

Forslag til vedtak

Referatene tas til orientering.

Behandling:

Enstemmig

Vedtak:

Referatene tas til orientering.

Sak 14/24 Innspill til kontrollutvalgsmøte

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Høylandet kommune

Møtedato
22.04.2024

Saknr
14/24

Forslag til vedtak

Behandling:

Ingen

Vedtak:

Sak 15/24 Godkjenning av møteprotokoll

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Høylandet kommune

Møtedato
22.04.2024

Saknr
15/24

Forslag til vedtak
Protokollen godkjennes

Behandling:
Enstemmig

Vedtak:
Godkjennes
