

Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Overhalla kommune

Arkivsak: 25/428
Møtedato/tid: 11.11.2025 kl 13:00-15.30
Møtested: Kommunestyresalen

Møtende medlemmer:

Anne Lise Grande Vollan, leder
Ragnar Prestvik
Asbjørn Hagerup
Lars Erik Følstad
Ann Kristin Vold

Forfall:

Wenche Frogn Sellæg

Andre møtende:

Einar Sandlund, Konsek Trøndelag IKS
Monika Nordvik Larsen, Revisjon Midt Norge SA, sak 33-38/25
Sunniva Tusvik Sæther, Revisjon Midt Norge SA, sak 33-38/25, via teams.
Beate L. Aunet, kommunalsjef Helse og Mestring, sak 33-37/25
Anne Paula Hamstad, Revisjon Midt-Norge SA, sak 33-38/25

Merknader: Ingen merknader til innkalling og sakliste. Det blir kontrollutvalgsmøte før nyttår for å behandle prosjektplan IKT-sikkerhet og digitalisering.

Sakliste:

Saksnr.	Saktittel
33/25	Tilbakemelding til kontrollutvalget oppfølging forvaltningsrevisjonsrapport internkontroll i pleie og omsorg
34/25	Revisjonsstrategi, uavhengighetserklæring og innspill til forenklet etterlevelseskontroll
35/25	Invitasjon - Forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll av Namas Vekst AS
36/25	Prosjektplan - Generell eierskapskontroll
37/25	Henvendelse til kontrollutvalget - kommunen og Namdal Rehabilitering IKS
38/25	Henvendelse om kommunedirektørens fullmakt
39/25	Referatsaker
40/25	Innspill til kontrollutvalgets arbeid
41/25	Kontrollutvalgets årsplan 2026
42/25	Godkjenning av protokoll

Sak 33/25 Tilbakemelding til kontrollutvalget oppfølging forvaltningsrevisjonsrapport internkontroll i pleie og omsorg

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Overhalla kommune

Møtedato
11.11.2025

Saknr
33/25

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget tar skriftlig tilbakemelding datert 14.10.25 til orientering.
2. Kontrollutvalget anser oppfølgingen av forvaltningsrevisjonsrapporten som avsluttet.

Behandling:

Aunet svarte på spørsmål fra kontrollutvalget.

Enstemmig

Vedtak:

1. Kontrollutvalget tar skriftlig tilbakemelding datert 14.10.25 til orientering.
 2. Kontrollutvalget anser oppfølgingen av forvaltningsrevisjonsrapporten som avsluttet.
-

Sak 34/25 Revisjonsstrategi, uavhengighetserklæring og innspill til forenklet etterlevelseskontroll

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Overhalla kommune

Møtedato
11.11.2025

Saknr
34/25

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget tar den gitte informasjonen om revisjonsstrategi til orientering,
2. Kontrollutvalget tar den gitte informasjonen om forenklet etterlevelseskontroll til orientering med slike innspill:
 -
 -
3. Kontrollutvalget har ingen merknader til oppdragsansvarlig regnskapsrevisor sin vurdering av uavhengighet.

Behandling:

Larsen orienterte om sin uavhengighet, revisjonsstrategi og risikoanalyse forenklet etterlevelseskontroll.

Enstemmig med fjerning av pkt. 2.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget tar den gitte informasjonen om revisjonsstrategi til orientering,
 2. Kontrollutvalget har ingen merknader til oppdragsansvarlig regnskapsrevisor sin vurdering av uavhengighet.
-

Sak 35/25 Invitasjon - Forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll av Namas Vekst AS

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Overhalla kommune

Møtedato
11.11.2025

Saknr
35/25

Forslag til vedtak

1. Under forutsetning av at de øvrige eierkommuner; Grong, Lierne, Høylandet og Namsskogan deltar, takker Overhalla kontrollutvalg ja til å delta i forvaltningsrevisjonsdelen på selskapets tjenester, *ikke eierskapskontrollen*, av prosjektet.

2. Kontrollutvalget ber om å få felles prosjektplan på forvaltningsrevisjon når den foreligger.

Behandling:

Enstemmig

Vedtak:

1. Under forutsetning av at de øvrige eierkommuner; Grong, Lierne, Høylandet og Namsskogan deltar, takker Overhalla kontrollutvalg ja til å delta i forvaltningsrevisjonsdelen på selskapets tjenester, *ikke eierskapskontrollen*, av prosjektet.
 2. Kontrollutvalget ber om å få felles prosjektplan på forvaltningsrevisjon når den foreligger.
-

Sak 36/25 Prosjektplan - Generell eierskapskontroll

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Overhalla kommune

Møtedato
11.11.2025

Saknr
36/25

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget slutter seg til revisors vedlagte forslag til prosjektplan for generell eierskapskontroll.
2. Rapporten forventes levert 01.06.26 og innenfor den angitte ressursbruk på 150 timer.
3. Kontrollutvalget bes å bli orientert underveis for å kunne ta stilling til evt. behov for endringer i prosjektplanen m.v.

Behandling:

Sæther orienterte om generell eierskapskontroll.

Enstemmig

Vedtak:

1. Kontrollutvalget slutter seg til revisors vedlagte forslag til prosjektplan for generell eierskapskontroll.
 2. Rapporten forventes levert 01.06.26 og innenfor den angitte ressursbruk på 150 timer.
 3. Kontrollutvalget bes å bli orientert underveis for å kunne ta stilling til evt. behov for endringer i prosjektplanen m.v
-

Sak 37/25 Henvendelse til kontrollutvalget - kommunen og Namdal Rehabilitering IKS

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Overhalla kommune

Møtedato
11.11.2025

Saknr
37/25

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget tar henvendelse datert 13.10.25 om kommunens eierskap og tjenester Namdal Rehabilitering til orientering.
2. Kontrollutvalget viser til sitt bestillingsvedtak på generell eierskapskontroll og vedtatt orientering i 2026 om kommunens rehabiliteringstjeneste.

Behandling:

Aunet svarte på spørsmål fra kontrollutvalget.

Enstemmig

Vedtak:

1. Kontrollutvalget tar henvendelse datert 13.10.25 om kommunens eierskap og tjenester Namdal Rehabilitering til orientering.
 2. Kontrollutvalget viser til sitt bestillingsvedtak på generell eierskapskontroll og vedtatt orientering i 2026 om kommunens rehabiliteringstjeneste.
-

Sak 38/25 Henvendelse om kommunedirektørens fullmakt

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Overhalla kommune

Møtedato
11.11.2025

Saknr
38/25

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget viser til revisjonens skriftlige svar datert 25.09.25 og vil ut fra en helhetlig vurdering av gjenværende forvaltningsrevisjonsressurser ikke prioritere undersøkelse av forhold gitt i henvendelse datert 11.03.25.

Behandling:

Enstemmig

Vedtak:

Kontrollutvalget viser til revisjonens skriftlige svar datert 25.09.25 og vil ut fra en helhetlig vurdering av gjenværende forvaltningsrevisjonsressurser ikke prioritere undersøkelse av forhold gitt i henvendelse datert 11.03.25.

Sak 39/25 Referatsaker

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Overhalla kommune

Møtedato
11.11.2025

Saknr
39/25

Forslag til vedtak

Referatene tas til orientering

Behandling:

Enstemmig

Vedtak:

Referatene tas til orientering

Sak 40/25 Innspill til kontrollutvalgets arbeid

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Overhalla kommune

Møtedato
11.11.2025

Saknr
40/25

Forslag til vedtak**Behandling:**

Intet

Vedtak:

Intet

Sak 41/25 Kontrollutvalgets årsplan 2026

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Overhalla kommune

Møtedato
11.11.2025

Saknr
41/25

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget vedtar det fremlagte forslag til årsplan for sin virksomhet i 2025.
2. Kontrollutvalgets årsplan 2025 oversendes kommunestyret til orientering

Behandling:

Møtedato i november endres til 17.11.

Enstemmig

Vedtak:

1. Kontrollutvalget vedtar det fremlagte forslag til årsplan for sin virksomhet i 2025.
 2. Kontrollutvalgets årsplan 2025 oversendes kommunestyret til orientering
-

Sak 42/25 Godkjenning av protokoll

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Overhalla kommune

Møtedato
11.11.2025

Saknr
42/25

Forslag til vedtak

Protokollen godkjennes

Behandling:

Protokollen gjennomgått i møtet.

Enstemmig

Vedtak:

Protokollen godkjennes
