

Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Os kommune

Arkivsak: 24/286
Møtedato/tid: 06.05.2024 kl 13:00 – 17:00
Møtested: Nystuggu

Møtende medlemmer:

Mari Bakosgjelten
Mary Anne Bakos
Per Ousten
Steinar Simensen

Ikke møtt:

Jørn Gisle Dalbakk (Ikke gyldig forfall)

Andre møtende:

Marit Gilleberg, kommunedirektør (Sak 14,15 og 16)
Vidar Mortensen, økonomisjef (Sak 14)
Wenche Holt, Revisjon Midt-Norge SA (via Teams på sak 14)
Trine Holt, Revisjon Midt-Norge SA (via Teams på sak 15 og 16)
Ola Lund Renolen, Konsek Trøndelag IKS

Merknader: Ingen merknader til innkalling og sakliste.

Sakliste:

Saksnr.	Saktittel
13/24	Planen for utbygging av avdeling 5 og oppstart på midlertidig storbarnsavdeling i Dalsbygda- kostnadsrammer og tidslinje
14/24	Kontrollutvalgets uttalelse om årsregnskap og årsberetning for 2023
15/24	Plan for forvaltningsrevisjon – Gjennomgang av risiko- og vesentlighetsvurdering
16/24	Plan for eierskapskontroll – Gjennomgang av risiko- og vesentlighetsvurderingen
17/24	Opplæring av kontrollutvalget
18/24	Innspill til kontrollarbeidet
19/24	Godkjenning av protokoll

Sak 13/24 Planen for utbygging av avdeling 5 og oppstart på midlertidig storbarnsavdeling i Dalsbygda- kostnadsrammer og tidslinje

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Os kommune

Møtedato
06.05.2024

Saknr
13/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar kommunedirektørens redegjørelse til orientering.

Behandling:

Kontrollutvalget diskuterte kommunedirektørens redegjørelse. Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar kommunedirektørens redegjørelse til orientering.

Sak 14/24 Kontrollutvalgets uttalelse om årsregnskap og årsberetning for 2023

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Os kommune

Møtedato
06.05.2024

Saknr
14/24

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 Marit Gilleberg og Økonomisjef Vidar Mortensen presenterte årsberetning og årsregnskap, og svarte på spørsmål fra kontrollutvalget. Regnskapsrevisor Wenche Holt presenterte revisjonsberetningen og svarte på spørsmål fra kontrollutvalget. Kontrollutvalget diskuterte saken og fremmet en tilleggsuttalelse:

Kontrollutvalget ser alvorlig på den finansielle situasjonen i Os kommune og forutsetter at det gjennomføres partssammensatte prosesser med sikte på å iverksette tiltak og omforente løsninger i henhold til administrasjonens gjennomgang av regnskap og årsberetning. Målet er et driftsnivå i tråd med vedtatt budsjett.

Forslag til vedtak med tillegg ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse om kommunens årsregnskap og årsberetning for 2023.
 2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet.
 3. Kontrollutvalget ser alvorlig på den finansielle situasjonen i Os kommune og forutsetter at det gjennomføres partssammensatte prosesser med sikte på å iverksette tiltak og omforente løsninger i henhold til administrasjonens gjennomgang av regnskap og årsberetning. Målet er et driftsnivå i tråd med vedtatt budsjett.
-

Sak 15/24 Plan for forvaltningsrevisjon – Gjennomgang av risiko- og vesentlighetsvurdering

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Os kommune

Møtedato
06.05.2024

Saknr
15/24

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:

Forvaltningsrevisor Trine Holt presenterte revisors risiko- og vesentlighetsvurdering og svarte på spørsmål fra kontrollutvalget.

Kommunedirektør Marit Gilleberg fra administrasjonen bidro med innspill til kontrollutvalgets videre arbeid.

Kontrollutvalget ber kommunedirektøren samordne innspill fra politisk ledelse og tillitsvalgte innen 1. september. Kontrollutvalget vil behandle innspill og vedta en plan på sitt møte 16. september. Punkt 1 i forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

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

Sak 16/24 Plan for eierskapskontroll – Gjennomgang av risiko- og vesentlighetsvurderingen

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Os kommune

Møtedato
06.05.2024

Saknr
16/24

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 selskap:
 -
 -

Behandling:

Se sak 15. Forslag til vedtak punkt 1 ble enstemmig vedtatt

Vedtak:

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.

Sak 17/24 Opplæring av kontrollutvalget

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Os kommune

Møtedato
06.05.2024

Saknr
17/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Behandling:

Kontrollutvalget diskuterte innspillene. Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Sak 18/24 Innspill til kontrollarbeidet

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Os kommune

Møtedato
06.05.2024

Saknr
18/24

Forslag til vedtak

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Behandling:

Kontrollutvalget diskuterte virksomhetsbesøk. Verjåtunet er aktuelt. Sekretariatet bes om å undersøke muligheter for virksomhetsbesøk på Verjåtunet til møtet i september.

Vedtak:

Sekretariatet undersøker mulighetene for virksomhetsbesøk på Verjåtunet.

Sak 19/24 Godkjenning av protokoll

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Os kommune

Møtedato
06.05.2024

Saknr
19/24

Forslag til vedtak

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 06.05.2024, godkjennes.

Behandling:

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt

Vedtak:

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 06.05.2024, godkjennes.
