

Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Selbu kommune

Arkivsak: 24/573
Møtedato/tid: 26.11.2024 kl 09:00-11:30
Møtested: Rådhuset, Formannskapssalen

Møtende medlemmer:

Liv Grøtte, leder.
Ole Einar Aashaug, medlem.
Lene Selnes Stigen, medlem.
Arnstein Trøite, møtende vara.
Gerd Helander, møtende vara.

Forfall:

Ole Kristian Gullichsen
Rune Langseth

Andre møtende:

Monoika Sundt, Revisjon Midt-Norge SA i sak 48 og 49
Ola Lund Renolen, Konsek Trøndelag IKS

Merknader: Ingen merknader til innkalling og sakliste.

Sakliste:

Saksnr.	Saktittel
42/24	Utsatt levering av rapport - Forvaltningsrevisjon Internkontroll med tjenester fra Værnesregionen
43/24	Oppfølging av selskaper - TrønderEnergi AS og TrønderEnergi Vekst Holding AS
44/24	Oppfølging av selskaper - IKA Trøndelag IKS
45/24	Oppfølging av selskaper - Konsek Trøndelag IKS
46/24	Oppfølging av selskaper - Revisjon Midt-Norge SA
47/24	Oppdragsansvarlig revisors uavhengighetserklæring
48/24	Revisjonsstrategi
49/24	Forenklet etterlevelseskontroll 2024 - risiko og vesentlighetsvurdering
50/24	Kontrollutvalgets årsplan 2025
51/24	Referatsaker
52/24	Opplæring av kontrollutvalget
53/24	Innspill til kontrollarbeidet
54/24	Godkjenning av protokoll

Sak 42/24 Utsatt levering av rapport - Forvaltningsrevisjon Internkontroll med tjenester fra Værnesregionen

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Selbu kommune

Møtedato
26.11.2024

Saknr
42/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

Behandling:

Sekretær orienterte om forsinkelsen. Utvalget ønsker mer informasjon om hva som er den reelle uenigheten. Kontrollutvalget mener at det er problematisk at det også kommer signaler om forsinkelser på flere forvaltningsrevisjoner kun få måneder før levert bestilling. Utvalget ber sekretær om en mer utfyllende informasjon om levering av alle de forvaltningsrevisjonene som er bestilt.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

Sak 43/24 Oppfølging av selskaper - TrønderEnergi AS og TrønderEnergi Vekst Holding AS

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Selbu kommune

Møtedato
26.11.2024

Saknr
43/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

Behandling:

Kontrollutvalget ønsker en mer tydelig invitasjon til møter der kommunen har eiermajoritet. Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

Sak 44/24 Oppfølging av selskaper - IKA Trøndelag IKS

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Selbu kommune

Møtedato
26.11.2024

Saknr
44/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Behandling:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Sak 45/24 Oppfølging av selskaper - Konsek Trøndelag IKS

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Selbu kommune

Møtedato
26.11.2024

Saknr
45/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering

Behandling:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering

Sak 46/24 Oppfølging av selskaper - Revisjon Midt-Norge SA

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Selbu kommune

Møtedato
26.11.2024

Saknr
46/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering

Behandling:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering

Sak 47/24 Oppdragsansvarlig revisors uavhengighetserklæring

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Selbu kommune

Møtedato
26.11.2024

Saknr
47/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar erklæringen om revisorens uavhengighet til orientering.

Behandling:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar erklæringen om revisorens uavhengighet til orientering.

Sak 48/24 Revisjonsstrategi

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Selbu kommune

Møtedato
26.11.2024

Saknr
48/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar revisors redegjørelse om revisjonsstrategi for 2024 til orientering

Behandling:

Monika Sundt fra Revisjon Midt-Norge presenterte revisjonsstrategien og svarte på spørsmål fra utvalget.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar revisors redegjørelse om revisjonsstrategi for 2024 til orientering

Sak 49/24 Forenklet etterlevelseskontroll 2024 - risiko og vesentlighetsvurdering

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Selbu kommune

Møtedato
26.11.2024

Saknr
49/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar revisors risiko- og vesentlighetsvurderingen for forenklet etterlevelseskontroll 2024 til orientering

Behandling:

Monika Sundt fra Revisjon Midt-Norge presenterte risiko- og vesentlighetsvurderingen, valgt tema for forenklet etterlevelseskontroll og svarte på spørsmål fra utvalget.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar revisors risiko- og vesentlighetsvurderingen for forenklet etterlevelseskontroll 2024 til orientering.

Sak 50/24 Kontrollutvalgets årsplan 2025

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Selbu kommune

Møtedato
26.11.2024

Saknr
50/24

Forslag til vedtak

Årsplan for 2025 godkjennes.

Ordinære møter i kontrollutvalget i 2025 fastsettes slik:

- tirsdag 28. januar
- tirsdag 11. mars
- tirsdag 6. mai
- tirsdag 9. september
- tirsdag 11. november

Møtene starter kl. 9.00, og gjennomføres så langt det lar seg gjøre på Rådhuset.

Behandling:

Kontrollutvalget diskuterte planen. Forslag til vedtak ble enstemmig vedatt.

Vedtak:

Årsplan for 2025 godkjennes.

Ordinære møter i kontrollutvalget i 2025 fastsettes slik:

- tirsdag 28. januar
- tirsdag 11. mars
- tirsdag 6. mai
- tirsdag 9. september
- tirsdag 11. november

Møtene starter kl. 9.00, og gjennomføres så langt det lar seg gjøre på Rådhuset

Sak 51/24 Referatsaker

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Selbu kommune

Møtedato
26.11.2024

Saknr
51/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar referatsakene til orientering.

Behandling:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt

Vedtak:

Kontrollutvalget tar referatsakene til orientering.

Sak 52/24 Opplæring av kontrollutvalget

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Selbu kommune

Møtedato
26.11.2024

Saknr
52/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering

Behandling:

Kontrollutvalget diskuterte innholdet i vedleggene.

Det kan være interessant for kontrollutvalget å invitere kommunedirektøren for å orientere om kommunens arbeid med etiske retningslinjer.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering

Sak 53/24 Innspill til kontrollarbeidet

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Selbu kommune

Møtedato
26.11.2024

Saknr
53/24

Forslag til vedtak

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Behandling:

Viser til innspill som er gitt i de andre sakene underveis i møtet.

Vedtak:

Ingen vedtak i saken.

Sak 54/24 Godkjenning av protokoll

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Selbu kommune

Møtedato
26.11.2024

Saknr
54/24

Forslag til vedtak

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 26.11.2024, godkjennes.

Behandling:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 26.11.2024, godkjennes
