

Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Indre Fosen kommune

Arkivsak: 24/622
Møtedato/tid: 03.12.2024 kl 09:00-12.00
Møtested: Rådhuset i Rissa, Storsalen

Møtende medlemmer:

Torkil Berg, leder
Liv Darell, nestleder
Johan Engvik, medlem
Knut Jostein Bjerve, medlem
Sol Five Sæther, medlem

Andre møtende:

Kommunedirektør ved Marit Vaarheim i sak 51 og 52.
Revisjon Midt-Norge SA ved Kjell Næssvold i sak 55 og 56.
Ola Lund Renolen, Konsek Trøndeklag IKS

Merknader: Ingen merknader til innkalling og sakliste.

Sakliste:

Saksnr.	Saktittel
51/24	Oppfølging av forenklet etterlevelseskontroll - offentlige anskaffelser
52/24	Oppfølging av kommunestyrets vedtak - forvaltningsrevisjon eiendomsforvaltning
53/24	Oppfølging av selskaper - Konsek Trøndelag IKS
54/24	Oppdragsansvarlig revisors uavhengighetserklæring
55/24	Revisjonsstrategi 2024
56/24	Forenklet etterlevelseskontroll 2024 - risiko og vesentlighetsvurdering
57/24	Kontrollutvalgets årsplan 2025
58/24	Referatsaker
59/24	Opplæring av kontrollutvalget
60/24	Innspill til kontrollarbeidet
61/24	Godkjenning av protokoll

Sak 51/24 Oppfølging av forenklet etterlevelseskontroll - offentlige anskaffelser

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Indre Fosen kommune

Møtedato
03.12.2024

Saknr
51/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar saken til orientering. Saken anses som fulgt opp og avsluttet.

Behandling:

Kommunedirektøren ved Marit Vaarheim presenterte kommunedirektørens redegjørelse og svarte på spørsmål fra kontrollutvalget. Kontrollutvalget er bekymret for at det ikke er god nok kunnskap om rutinene nedover i organisasjonen. Kommunedirektøren påpeker det samme, men knytter arbeidet med å få rutinene på plass til oppfølgingen av forvaltningsrevisjonen om internkontroll som påpekte flere svakheter i nettopp rutiner for internkontroll.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar saken til orientering. Saken anses som fulgt opp og avsluttet.

Sak 52/24 Oppfølging av kommunestyrets vedtak - forvaltningsrevisjon eiendomsforvaltning

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Indre Fosen kommune

Møtedato
03.12.2024

Saknr
52/24

Forslag til vedtak

Saken utsettes

Behandling:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt og saken ble utsatt.

Vedtak:

Saken utsettes

Sak 53/24 Oppfølging av selskaper - Konsek Trøndelag IKS

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Indre Fosen kommune

Møtedato
03.12.2024

Saknr
53/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering

Behandling:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering

Sak 54/24 Oppdragsansvarlig revisors uavhengighetserklæring

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Indre Fosen kommune

Møtedato
03.12.2024

Saknr
54/24

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 55/24 Revisjonsstrategi 2024

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Indre Fosen kommune

Møtedato
03.12.2024

Saknr
55/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar revisors redegjørelse om revisjonsstrategi for 2024 til orientering

Behandling:

Oppdragsansvarlig revisor Kjell Næssvold presenterte revisjonsstrategien og svarte på spørsmål fra kontrollutvalget. Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar revisors redegjørelse om revisjonsstrategi for 2024 til orientering

Sak 56/24 Forenklet etterlevelseskontroll 2024 - risiko og vesentlighetsvurdering

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Indre Fosen kommune

Møtedato
03.12.2024

Saknr
56/24

Forslag til vedtak

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

Behandling:

Oppdragsansvarlig revisor Kjell Næssvold presenterte risiko- og vesentlighetsvurderingen for den forenklete etterlevelseskontrollen og valgt tema som skal undersøkes i 2024. Revisor svarte på spørsmål fra kontrollutvalget. For fremtiden ønsker kontrollutvalget at revisors presentasjon følger som vedlegg til møteinnkallingen. Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

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

Sak 57/24 Kontrollutvalgets årsplan 2025

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Indre Fosen kommune

Møtedato
03.12.2024

Saknr
57/24

Forslag til vedtak

Forslag til vedtak

1. Årsplan for 2025 godkjennes.
2. Kontrollutvalget vedtar følgende møtedatoer for 2025:
 - tirsdag 21. januar
 - tirsdag 18. mars
 - tirsdag 27. mai
 - tirsdag 19. august
 - tirsdag 14. oktober
 - tirsdag 25. november

Møtene starter kl. 09.00, og gjennomføres fortrinnsvis på Rådhuset.

Årsplanen oversendes kommunestyret med følgende innstilling:

Kommunestyret tar kontrollutvalgets års- og møteplan 2025 til orientering.

Behandling:

Kontrollutvalget diskuterte årsplanen. Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Årsplan for 2025 godkjennes.
2. Kontrollutvalget vedtar følgende møtedatoer for 2025:
 - tirsdag 21. januar
 - tirsdag 18. mars
 - tirsdag 27. mai
 - tirsdag 19. august
 - tirsdag 14. oktober
 - tirsdag 25. november

Møtene starter kl. 09.00, og gjennomføres fortrinnsvis på Rådhuset.

Årsplanen oversendes kommunestyret med følgende innstilling:

Kommunestyret tar kontrollutvalgets års- og møteplan 2025 til orientering.

Sak 58/24 Referatsaker

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Indre Fosen kommune

Møtedato
03.12.2024

Saknr
58/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar referatsaken til orientering.

Behandling:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar referatsaken til orientering.

Sak 59/24 Opplæring av kontrollutvalget

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Indre Fosen kommune

Møtedato
03.12.2024

Saknr
59/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar referatsakene til orientering.

Behandling:

Kontrollutvalget diskuterte innholdet i referatsakene. Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar referatsakene til orientering.

Sak 60/24 Innspill til kontrollarbeidet

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Indre Fosen kommune

Møtedato
03.12.2024

Saknr
60/24

Forslag til vedtak

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Behandling:

Sekretær orienterte om brev fra kommunestyrerepresentant Ivar Rostad om krav av granskning av kommunedirektørens oppsigelse, det foreløpige svaret fra sekretariatet og veien videre. Kontrollutvalget diskuterte saken og avventer at saken settes på kontrollutvalgets sakliste til første møte i 2025.

Vedtak:

Ingen vedtak i saken.

Sak 61/24 Godkjenning av protokoll

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Indre Fosen kommune

Møtedato
03.12.2024

Saknr
61/24

Forslag til vedtak

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 03.12.2024, godkjennes.

Behandling:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 03.12.2024, godkjennes.
