

## Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Frøya kommune

**Arkivsak:** 24/430  
**Møtedato/tid:** 30.10.2024 kl 10:00 – 14:10  
**Møtested:** Kommunestyresalen

---

### Møtende medlemmer:

Lars Nordgård, leder  
Jan Ketil Kristoffersen  
Oddveig Todal  
Robert Kløven  
Eva Veronica Halvorsen

### Andre møtende:

Monica N. Larsen, regnskapsrevisor, Revisjon Midt-Norge (sak 36-38/24, via Teams)  
Eirik G. Seim, forvaltningsrevisor, Revisjon Midt-Norge (sak 39/24, via Teams)  
Margit K. Myrseth, kommunalsjef oppvekst og kultur (sak 41/24)  
Ragnhild Torsdatter Grønvold, møtesekretær, Konsek Trøndelag

**Merknader:** Ingen merknader til innkalling og sakliste. Sak 41/24 ble behandlet før sak 40/24.

### Sakliste:

| Saksnr. | Saktittel  |
|---------|--|
| 36/24   | Oppdragsansvarlig regnskapsrevisors uavhengighetserklæring                                   |
| 37/24   | Revisjonstrategi for 2024  |
| 38/24   | Forenklet etterlevelseskontroll for 2024 - risiko- og vesentlighetsvurdering                 |
| 39/24   | Bestilling av forvaltningsrevisjon - forvaltning av eiendom - tomter og bygningsmasse        |
| 40/24   | Kontrollutvalgets års- og møteplan 2025  |
| 41/24   | Status for arbeidet med oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapport om kvalitet i grunnskolen |
| 42/24   | Opplæring av kontrollutvalget 30. oktober  |
| 43/24   | Innspill til kontrollarbeidet  |
| 44/24   | Referatsaker   |
| 45/24   | Godkjenning av møteprotokoll   |

## Sak 36/24 Oppdragsansvarlig regnskapsrevisors uavhengighetserklæring

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Frøya kommune

Møtedato  
30.10.2024

Saknr  
36/24

### Forslag til vedtak

Kontrollutvalget har ingen merknader til oppdragsansvarlig regnskapsrevisors vurdering av egen uavhengighet. Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

### Behandling:

Revisor orienterte om uavhengighetserklæringen. Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

### Vedtak:

Kontrollutvalget har ingen merknader til oppdragsansvarlig regnskapsrevisors vurdering av egen uavhengighet. Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

---

## Sak 37/24 Revisjonstrategi for 2024

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Frøya kommune

Møtedato  
30.10.2024

Saknr  
37/24

### Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar revisors redegjørelse om revisjonsstrategi for 2024 til orientering.

### Behandling:

Revisor orienterte om revisjonsstrategien. Utvalget fikk anledning til å stille spørsmål. Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

### Vedtak:

Kontrollutvalget tar revisors redegjørelse om revisjonsstrategi for 2024 til orientering.

---

## Sak 38/24 Forenklet etterlevelseskontroll for 2024 - risiko- og vesentlighetsvurdering

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Frøya kommune

Møtedato  
30.10.2024

Saknr  
38/24

### Forslag til vedtak

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

### Behandling:

Revisor orienterte om sin risiko- og vesentlighetsanalyse for den forenklete etterlevelseskontrollen for 2024. Utvalget fikk stille spørsmål. Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

### Vedtak:

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

---

## Sak 39/24 Bestilling av forvaltningsrevisjon - forvaltning av eiendom - tomter og bygningsmasse

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Frøya kommune

Møtedato  
30.10.2024

Saknr  
39/24

### Forslag til vedtak

Kontrollutvalget bestiller en forvaltningsrevisjon av området "Eiendomsforvaltning - tomter og bygningsmasse". Prosjektplan for oppdraget leveres til sekretariatet innen 22. november 2024.

### Behandling:

Revisor Seim deltok under saken. Etter diskusjon landet utvalget på å bestille forvaltningsrevisjon som foreslått, med de problemstillingene foreslått i planen og som er gjengitt i saksframlegget.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt, med følgende endring og tillegg:

I første problemstilling skal det stå: *Hva* er de økonomiske rammebetingelsene for drift og vedlikehold av kommunens bygninger? Utvalget ønsker også at det ses på kommunens veier og kaianlegg i denne forbindelse. Det utarbeides en samlet oversikt over kommunens faste eiendommer, herunder veier og kaianlegg.

I prosjektplanen bes det også om ressursramme for denne revisjonen, samt dato for levering av ferdig rapport.

### Vedtak:

Kontrollutvalget bestiller en forvaltningsrevisjon av området "Eiendomsforvaltning - tomter og bygningsmasse".

I første problemstilling skal det stå: *Hva* er de økonomiske rammebetingelsene for drift og vedlikehold av kommunens bygninger? Utvalget ønsker også at det ses på kommunens veier og kaianlegg i denne forbindelse. Det utarbeides en samlet oversikt over kommunens faste eiendommer, herunder veier og kaianlegg.

I prosjektplanen bes det også om ressursramme for denne revisjonen, samt dato for levering av ferdig rapport.

Prosjektplan for oppdraget leveres til sekretariatet innen 22. november 2024.

---

## Sak 40/24 Kontrollutvalgets års- og møteplan 2025

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Frøya kommune

Møtedato  
30.10.2024

Saknr  
40/24

### Forslag til vedtak

Årsplan for 2025 godkjennes.

Ordinære møter i kontrollutvalget i 2025 fastsettes slik:

- onsdag 12. februar
- onsdag 2. mars
- onsdag 14. mai
- onsdag 27. august
- onsdag 8. oktober
- onsdag 10. desember

Møtene starter kl. 10.00, og gjennomføres som hovedregel på Rådhuset.

**Behandling:**

Det er en skrivefeil i saksframlegget, det skal være møte 2. april og ikke 2. mars. Forslag til vedtak enstemmig vedtatt, med ovennevnte korrigerings.

**Vedtak:**

Årsplan for 2025 godkjennes.

Ordinære møter i kontrollutvalget i 2025 fastsettes slik:

- onsdag 12. februar
- onsdag 2. april
- onsdag 14. mai
- onsdag 27. august
- onsdag 8. oktober
- onsdag 10. desember

Møtene starter kl. 10.00, og gjennomføres som hovedregel på Rådhuset.

---

## **Sak 41/24 Status for arbeidet med oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapport om kvalitet i grunnskolen**

Saken behandlet i  
**Kontrollutvalget i Frøya kommune**

Møtedato  
**30.10.2024**

Saknr  
**41/24**

**Forslag til vedtak**

Kontrollutvalget tar redegjørelsen for status med kvalitetsforbedringsarbeidet og opplæringen av minoritetsspråklige elever til orientering. Kontrollutvalget ber om en ny skriftlig redegjørelse for status innen 17. mars 2025, med påfølgende orientering til kontrollutvalget, i utvalgets andre møte i 2025.

**Behandling:**

Kommunalsjefen redegjorde for status for forbedringsarbeidet og avvik på oppvekstsektoren for perioden 15.8-31.10.24. Utvalget fikk stille spørsmål.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Kontrollutvalget tar redegjørelsen for status med kvalitetsforbedringsarbeidet og opplæringen av minoritetsspråklige elever til orientering. Kontrollutvalget ber om en ny skriftlig redegjørelse for status innen 17. mars 2025, med påfølgende orientering til kontrollutvalget, i utvalgets andre møte i 2025.

---

## **Sak 42/24 Opplæring av kontrollutvalget 30. oktober**

Saken behandlet i  
**Kontrollutvalget i Frøya kommune**

Møtedato  
**30.10.2024**

Saknr  
**42/24**

**Forslag til vedtak**

Kontrollutvalget tar sakene til orientering.

**Behandling:**

Sekretariatet gikk gjennom de utsendte sakene. Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Kontrollutvalget tar sakene til orientering.

---

**Sak 43/24 Innspill til kontrollarbeidet**

Saken behandlet i  
**Kontrollutvalget i Frøya kommune**

Møtedato  
**30.10.2024**

Saknr  
**43/24**

**Forslag til vedtak**

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

**Behandling:**

Det ble uttrykt ønske om at Asbjørn Pedersen, foredragsholder på Konseks samling 1.10.24, kunne komme til Frøya.

Omforent forslag til vedtak:

Utvalget foreslår at kommunestyret vurderer å invitere Asbjørn Pedersen til kommunestyret, for å orientere om økonomi på VAR-området.

**Vedtak:**

Utvalget foreslår at kommunestyret vurderer å invitere Asbjørn Pedersen til kommunestyret, for å orientere om økonomi på VAR-området.

---

**Sak 44/24 Referatsaker**

Saken behandlet i  
**Kontrollutvalget i Frøya kommune**

Møtedato  
**30.10.2024**

Saknr  
**44/24**

**Forslag til vedtak**

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

**Behandling:**

Utvalget ønsker at sekretariatet melder på Jan Kjetil, Eva og Lars til webinar 1.11.24.

Intet vedtak fattet.

**Vedtak:**

Intet vedtak fattet.

---

**Sak 45/24 Godkjenning av møteprotokoll**

Saken behandlet i  
**Kontrollutvalget i Frøya kommune**

Møtedato  
**30.10.2024**

Saknr  
**45/24**

**Forslag til vedtak**

Møteprotokollen godkjennes.

**Behandling:**

Protokollen ble gjennomgått. Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**  
Møteprotokollen godkjennes.

---