

Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Hemnes kommune

Arkivsak: 24/507
Møtedato/tid: 17.10.2024 kl. 09:30 – 14:00
Møtested: Møterom i 2. etg i rådhuset

Møtende medlemmer:

Petter Martinus Yksnøy, møtets leder
Anne-Grete Langseth
Felicia Skreslett-Smalsundmo, til stede sak i 35/24 – 42/24
Valva Gisladottir, vara for Solhaug
Kjell Arne Johansen, vara for Landfastøien

Forfall:

Ragnhild Johannessen. Ingen vara tilgjengelig.
Sten-Oddvar Solhaug
Tord Johansen. Forfall ble varslet kort tid før møtet. Vara ble ikke innkalt.
Torunn Landfastøien

Andre møtende:

Johanna Lensu, HR/stabsleder, til stede i sak 34/24
Harald Mårnes, økonomisjef, til stede i sak 35/24
Bengt Bjørgan, regnskapsrevisor KomRev Nord, til stede i sak 34/24 – 37/24
Kent Røstad, rådgiver Konsek Trøndelag

Merknader: Ingen merknader til innkalling og sakliste.

Sakliste:

Saksnr.	Saktittel
34/24	Kommunedirektørens orientering om lukking av møter i kommunens folkevalgte organ
35/24	Kommunedirektørens orientering om oppfølging av revisors oppsummeringsbrev
36/24	Forenklet etterlevelseskontroll - bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen
37/24	Revisjonsstrategi 2024
38/24	Hasvo AS - gyldighet av vedtak om valg av styre
39/24	Innspill til kontrollarbeidet
40/24	Referatsaker/folkevalgtopplæring
41/24	Oppfølging av kontrollutvalgets saker
42/24	Godkjenning av protokoll fra dagens møte

Sak 34/24 Kommunedirektørens orientering om lukking av møter i kommunens folkevalgte organ

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Hemnes kommune

Møtedato
17.10.2024

Saknr
34/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Behandling:

HR/stabssjef Johanna Lensu orienterte. Kommunen har ikke vært flink nok til å vise til lovhjemmel ved lukking av saker/møter i forrige valgperiode, men har et større fokus på dette nå. Det er utarbeidet et nytt reglement for lukking av møter i kommunen.

Kontrollutvalgets sekretariat bes om å innhente kommunens reglement for lukking av møter i forrige og nåværende valgperiode som vedlegges protokollen.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Sak 35/24 Kommunedirektørens orientering om oppfølging av revisors oppsummeringsbrev

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Hemnes kommune

Møtedato
17.10.2024

Saknr
35/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Behandling:

Økonomisjef Harald Mårnes orienterte. Punktene som er påpekt av revisor vil bli fulgt opp og rettet innen februar 2025.

Regnskapsrevisor Bengt Bjørgan supplerte og informerte om at revisor følger opp punktene i forbindelse med arbeid med årsregnskap.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Sak 36/24 Forenklet etterlevelseskontroll - bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Hemnes kommune

Møtedato
17.10.2024

Saknr
36/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar revisors attestasjonsuttalelse om kommunens etterlevelse av reglene ved tildeling av startlån til orientering.

Behandling:

Regnskapsrevisor Bengt Bjørgan orienterte.
Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar revisors attestasjonsuttalelse om kommunens etterlevelse av reglene ved tildeling av startlån til orientering.

Sak 37/24 Revisjonsstrategi 2024

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Hemnes kommune

Møtedato
17.10.2024

Saknr
37/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar revisors redegjørelse til orientering.

Kontrollutvalget har ingen merknader til oppdragsansvarlig revisors vurdering av egen uavhengighet.

Behandling:

Regnskapsrevisor Bengt Bjørgan orienterte. Regnskapsrevisors presentasjon vedlegges protokollen.

Regnskapsrevisor vil se på følgende område for forenklet etterlevelseskontroll for 2024:
Etterberegning av vederlag for opphold i institusjon.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar revisors redegjørelse til orientering.

Kontrollutvalget har ingen merknader til oppdragsansvarlig revisors vurdering av egen uavhengighet.

Sak 38/24 Hasvo AS - gyldighet av vedtak om valg av styre

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Hemnes kommune

Møtedato
17.10.2024

Saknr
38/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget sender saken til kommunestyret for videre behandling.

Behandling:

Sekretariatet presenterte saken. Under sakens behandling framkom det at Ragnhild Johannessen, medlem i kontrollutvalget, er valgt som tredje varamedlem i Hasvo AS. Det gjør at hun ikke lenger er valgbar til kontrollutvalget. Dersom hun søker fritak fra styrevervet, vil hun kunne fortsette i kontrollutvalget. Kontrollutvalget ber Konsek om å gjøre kommunestyret oppmerksom på forholdet og sørge for at det bringes i orden.

Kontrollutvalget la fram følgende omforente vedtak.

1. Kontrollutvalget sender sak om gyldighet av vedtak om valg av styre i Hasvo AS til kommunestyret for videre behandling.
2. Kontrollutvalget ber Konsek gjøre kommunestyret oppmerksom på at ett av medlemmene ikke er valgbar til kontrollutvalget, på grunn av styreverv i Hasvo AS.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget sender sak om gyldighet av vedtak om valg av styre i Hasvo AS til kommunestyret for videre behandling.
 2. Kontrollutvalget ber Konsek gjøre kommunestyret oppmerksom på at ett av medlemmene ikke er valgbar til kontrollutvalget, på grunn av styreverv i Hasvo AS.
-

Sak 39/24 Innspill til kontrollarbeidet

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Hemnes kommune

Møtedato
17.10.2024

Saknr
39/24

Forslag til vedtak

Saken legges fram uten forslag til vedtak.

Behandling:

Sekretariatet tok opp at virksomhetsbesøk skulle tas opp i løpet av høsten 2024. Kontrollutvalget ønsker å følge opp saken i kontrollutvalgets neste møte.

Kontrollutvalget diskuterte et innspill om en potensiell forvaltningsrevisjon med tema rus og psykiatri. Kontrollutvalget ønsker en gjennomgang av vedtatt risiko- og vesentlighetsvurdering i kontrollutvalgets første møte i 2025.

Vedtak:

Ingen vedtak fattet.

Sak 40/24 Referatsaker/folkevalgtopplæring

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Hemnes kommune

Møtedato
17.10.2024

Saknr
40/24

Forslag til vedtak

Referatsakene tas til orientering.

Behandling:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Referatsakene tas til orientering.

Sak 41/24 Oppfølging av kontrollutvalgets saker

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Hemnes kommune

Møtedato
17.10.2024

Saknr
41/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar oversikt over oppfølging av saker til orientering.

Behandling:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar oversikt over oppfølging av saker til orientering.

Sak 42/24 Godkjenning av protokoll fra dagens møte

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Hemnes kommune

Møtedato
17.10.2024

Saknr
42/24

Forslag til vedtak

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 17.10.2024, godkjennes.

Behandling:

Enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 17.10.2024, godkjennes.
