

## Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Leka kommune

**Arkivsak:** 24/270  
**Møtedato/tid:** 22.05.2024 kl 12:00 – 15.25  
**Møtested:** Kommunestyresalen

---

### Møtende medlemmer:

Mari-Anne Hoff, leder  
Per Helge Johansen  
Karl Oddvar Hakkebo

### Forfall:

Reidun Helmersen  
Jens Karsten Kjærstad  
Elisabeth Helmersen

### Andre møtende:

Einar Sandlund, Konsek Trøndelag IKS  
Knut Tanem, Revisjon Midt-Norge SA  
Kristin Floa, kommunedirektør,  
Sølvi Mogseth, økonomisjef, sak 08/24, via Teams.

**Merknader:** Ingen merknader til innkalling og sakliste.

### Sakliste:

| Saksnr. | Saktittel   |
|---------|---|
| 07/24   | Rutiner mv. vedr. verdisaker mv. for beboere på sykeheimen              |
| 08/24   | Kontrollutvalgets uttalelse om årsregnskap og årsberetning 2023         |
| 09/24   | Forenklet etterlevelsekontroll - offentlige anskaffelser Nr. brev nr. 8 |
| 10/24   | Bestemme virksomhetsbesøk   |
| 11/24   | Plan forvaltningsrevisjon 2024 - 2028                                   |
| 12/24   | Plan for eierskapskontroll 2024-2028                                    |
| 13/24   | Medlemskap i Forum for Kontroll og Tilsyn (FKT)                         |
| 14/24   | Referatsaker mai 24   |
| 15/24   | Innspill til kontrollutvalgets arbeid                                   |
| 16/24   | Godkjenning av protokoll  |

## Sak 07/24 Rutiner mv. vedr. verdisaker mv. for beboere på sykeheimen

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Leka kommune

Møtedato  
22.05.2024

Saknr  
07/24

### Forslag til vedtak

Den gitte informasjon tas til orientering

### Behandling:

Det ble fremmet slikt forslag til vedtak:  
*Saken utsettes til neste møte.*

Omforent forslag enstemmig vedtatt.

### Vedtak:

Saken utsettes til neste møte.

---

## Sak 08/24 Kontrollutvalgets uttalelse om årsregnskap og årsberetning 2023

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Leka kommune

Møtedato  
22.05.2024

Saknr  
08/24

### 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 og økonomisjef orienterte om årsregnskap og -beretning, samt besvarte spørsmål fra kontrollutvalget.

Revisor orienterte om revisjonsberetningen m.v., samt besvarte spørsmål fra kontrollutvalget.

Enstemmig

### Vedtak:

1. Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse om kommunens årsregnskap og årsberetning for 2023.
2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet

---

## Sak 09/24 Forenklet etterlevelsekontroll - offentlige anskaffelser Nr. brev nr. 8

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Leka kommune

Møtedato  
22.05.2024

Saknr  
09/24

### Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget tar saken til foreløpig orientering.
2. Kommunedirektøren bes om skriftlig redegjørelse innen 01.09.24 på tiltak for å sikre at regelverket i forhold til de gitte avvik følges.

### Behandling:

Revisor orienterte om etterlevelsekontrollen, samt besvarte spørsmål fra kontrollutvalget.

Enstemmig

**Vedtak:**

- 1) Kontrollutvalget tar saken til foreløpig orientering.
  - 2) Kommunedirektøren bes om skriftlig redegjørelse innen 01.09.24 på tiltak for å sikre at regelverket i forhold til de gitte avvik følges.
- 

**Sak 10/24 Bestemme virksomhetsbesøk**

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Leka kommune

Møtedato  
22.05.2024

Saknr  
10/24

**Forslag til vedtak**

Kontrollutvalget gjennomfører virksomhetsbesøk hos ..... den .....24.

**Behandling:**

Det ble fremmet slikt omforent forslag til vedtak:

1. *Kontrollutvalget gjennomfører virksomhetsbesøk på pleie- og omsorgstjenesten den 26.11.24.*
2. *Kontrollutvalget ber om en sak til neste møte for å forberede besøket.*

Omforent forslag enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

1. *Kontrollutvalget gjennomfører virksomhetsbesøk på pleie- og omsorgstjenesten den 26.11.24.*
  2. *Kontrollutvalget ber om en sak til neste møte for å forberede besøket.*
- 

**Sak 11/24 Plan forvaltningsrevisjon 2024 - 2028**

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Leka kommune

Møtedato  
22.05.2024

Saknr  
11/24

**Forslag til vedtak**

1. Kontrollutvalget slutter seg til forslag til plan for forvaltningsrevisjon 2024-2028 og oversender saken til kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

1. *Kommunestyret vedtar plan for forvaltningsrevisjon 2024-2028 med slike prioriterte områder:*

- *Internkontroll*
- *Vannforsyning*
- *Offentlige anskaffelser*
- *Økonomi og budsjettstyring*
- *Saksbehandling*

*Uprioritert:*

*Forvaltningsrevisjon i selskap hvor kommunen er medeier og andre eierkommuner innbyr kommunen til å delta i prosjektet*

2. *Kontrollutvalget gis fullmakt til å gjøre endringer i planen.*

**Behandling:**

Det ble fremmet slikt omforent forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget slutter seg til forslag til plan for forvaltningsrevisjon 2024-2028 og oversender saken til kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

1. *Kommunestyret vedtar plan for forvaltningsrevisjon 2024-2028 med slike prioriterte områder:*

1. Offentlige anskaffelse , internkontroll pleie- og omsorg

- Vannforsyning
- Økonomi og budsjettstyring
- Saksbehandling

*Uprioritert:*

*Forvaltningsrevisjon i selskap hvor kommunen er medeier og andre eierkommuner innbyr kommunen til å delta i prosjektet*

2. Kontrollutvalget gis fullmakt til å gjøre endringer i planen.

Omforent forslag enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

1. Kontrollutvalget slutter seg til forslag til plan for forvaltningsrevisjon 2024-2028 og oversender saken til kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

1. Kommunestyret vedtar plan for forvaltningsrevisjon 2024-2028 med slike prioriterte områder:

1. Offentlige anskaffelser, internkontroll pleie- og omsorg

- Vannforsyning
- Økonomi og budsjettstyring
- Saksbehandling

*Uprioritert:*

*Forvaltningsrevisjon i selskap hvor kommunen er medeier og andre eierkommuner innbyr kommunen til å delta i prosjektet*

2. Kontrollutvalget gis fullmakt til å gjøre endringer i planen.

---

## Sak 12/24 Plan for eierskapskontroll 2024-2028

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Leka kommune

Møtedato  
22.05.2024

Saknr  
12/24

### Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret med følgende forslag til vedtak:
2. Kommunestyret vedtar plan for eierskapskontroll 2024-2028 med slik prioritering:

1. Generell eierstyring

2. Leka Industriselskap AS

*Eierskapskontroll i selskap hvor kommunen er medeier og andre eierkommuner innbyr kommunen til å delta i prosjektet*

*Kontrollutvalget gis fullmakt til å gjøre endringer i planen*

### Behandling:

Enstemmig

### Vedtak:

1. Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret med følgende forslag til vedtak:
2. Kommunestyret vedtar plan for eierskapskontroll 2024-2028 med slik prioritering:

1. Generell eierstyring

2. Leka Industriselskap AS

*Eierskapskontroll i selskap hvor kommunen er medeier og andre eierkommuner innbyr kommunen til å delta i prosjektet*

## **Sak 13/24 Medlemskap i Forum for Kontroll og Tilsyn (FKT)**

Saken behandlet i  
**Kontrollutvalget i Leka kommune**

Møtedato  
**22.05.2024**

Saknr  
**13/24**

### **Forslag til vedtak**

Medlemskap i Forum for Kontroll og Tilsyn(FKT) for Leka Kommune, kontrollutvalget, innarbeides i kontrollarbeidets budsjett for 2025.

### **Behandling:**

Enstemmig

### **Vedtak:**

Medlemskap i Forum for Kontroll og Tilsyn(FKT) for Leka Kommune, kontrollutvalget, innarbeides i kontrollarbeidets budsjett for 2025.

---

## **Sak 14/24 Referatsaker mai 24**

Saken behandlet i  
**Kontrollutvalget i Leka kommune**

Møtedato  
**22.05.2024**

Saknr  
**14/24**

### **Forslag til vedtak**

Referatene tas til orientering

### **Behandling:**

Enstemmig

### **Vedtak:**

Referatene tas til orientering

---

## **Sak 15/24 Innspill til kontrollutvalgets arbeid**

Saken behandlet i  
**Kontrollutvalget i Leka kommune**

Møtedato  
**22.05.2024**

Saknr  
**15/24**

### **Forslag til vedtak**

### **Behandling:**

Ingen behandling

### **Vedtak:**

---

## **Sak 16/24 Godkjenning av protokoll**

Saken behandlet i  
**Kontrollutvalget i Leka kommune**

Møtedato  
**22.05.2024**

Saknr  
**16/24**

### **Forslag til vedtak**

Protokollen godkjennes

### **Behandling:**

Protokollen gjennomgått i møtet.

Enstemmig

**Vedtak:**  
Protokollen godkjennes

---