

Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Lierne kommune

Arkivsak: 54/537
Møtedato/tid: 20.11.2024 kl 10:00 – 13.00
Møtested: Kommunestyresalen

Møtende medlemmer:

Tore Solstad, leder
Fritz Olav Bade
Lillian Bergli
Dag Arvid Totland
Johanne Dorthea Gåsbakk

Forfall:

Andre møtende:

Einar Sandlund, Konsek Trøndelag IKS
Christiane Bjartan, Revisjon Midt-Norge SA
Patrik Lundgren, kommunedirektør, sak 23-24/24
Carita Liljefjell, økonomisjef, sak 23-24/24

Merknader: Ingen merknader til innkalling og sakliste. Sak 23-24/24 ble behandlet først.

Sakliste:

Saksnr.	Saktittel
22/24	Revisjonsstrategi og uavhengighetserklæring m.v.
23/24	Forenklet etterlevelseskontroll 2023
24/24	Bestilling av forvaltningsrevisjon -
25/24	Kontrollutvalgets årsplan 2025
26/24	Referatsaker november 24
27/24	Innspill til kontrollutvalgets arbeid
28/24	Godkjenning av protokoll

Sak 22/24 Revisjonsstrategi og uavhengighetserklæring m.v.

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Lierne kommune

Møtedato
20.11.2024

Saknr
22/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar den gitte informasjonen om revisjonsstrategi, samt forenklet etterlevelseskontroll, til etterretning, og har ingen merknader til oppdragsansvarlig regnskapsrevisor sin vurdering av uavhengighet

Behandling:

Bjartan orienterte om revisjonsstrategi, sin uavhengighet og analyse forenklet etterlevelseskontroll, samt besvarte spørsmål fra kontrollutvalget

Enstemmig

Vedtak:

Kontrollutvalget tar den gitte informasjonen om revisjonsstrategi, samt forenklet etterlevelseskontroll, til etterretning, og har ingen merknader til oppdragsansvarlig regnskapsrevisor sin vurdering av uavhengighet

Sak 23/24 Forenklet etterlevelseskontroll 2023

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Lierne kommune

Møtedato
20.11.2024

Saknr
23/24

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget tar saken til foreløpig orientering.
2. Kommunedirektøren bes om skriftlig redegjørelse til kontrollutvalget innen 31.01.25 på tiltak for å sikre at regelverket i forhold til de gitte avvik følges opp

Behandling:

Det ble orienterte om gjennomført forenklet etterlevelseskontroll, samt besvarte spørsmål fra kontrollutvalget.

Det ble fremmet slikt omforent forslag:

1. *Kontrollutvalget tar saken til foreløpig orientering.*
2. *Kommunedirektøren bes om skriftlig redegjørelse til kontrollutvalget innen 01.05.25 på tiltak for å sikre at regelverket i forhold til de gitte avvik følges opp*

Omforent forslag enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget tar saken til foreløpig orientering.
2. Kommunedirektøren bes om skriftlig redegjørelse til kontrollutvalget innen 01.05.25 på tiltak for å sikre at regelverket i forhold til de gitte avvik følges opp

Sak 24/24 Bestilling av forvaltningsrevisjon -

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Lierne kommune

Møtedato
20.11.2024

Saknr
24/24

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget bestiller forvaltningsrevisjon ...
2. . Kontrollutvalget gir følgende innspill til prosjektplanen:
 -
3. Revisjonen bes utarbeide utkast til prosjektplan til neste møte...

Behandling:

Kommunedirektøren fikk en muntlig orientering fra kontrollutvalget fra besøket på sentraladministrative funksjoner/enhet.

Det ble fremmet slikt omforent forslag til vedtak:

1. *Kontrollutvalget bestiller forvaltningsrevisjon av organisering, omstilling, ressurser, robusthet. Hva ble resultatet av omorganiseringen til 2 sektorer?*
2. *Kontrollutvalget gir følgende innspill til prosjektplanen:*
 - *Tilgang og utfordringer på kompetanse og personell*
 - *Effekter og resultat av omorganiseringen, sårbarhet*
 - *Ga omorganiseringen resultater og konsekvenser en ikke så?*
 - *Er omorganiseringen bærekraftig på sikt?*
 - *Innsparing, heltidsstillinger*
3. *Revisjonen bes utarbeide utkast til prosjektplan til neste møte 27.02.25.*

Omforent forslag enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget bestiller forvaltningsrevisjon av organisering, omstilling, ressurser, robusthet. Hva ble resultatet av omorganiseringen til 2 sektorer?
2. Kontrollutvalget gir følgende innspill til prosjektplanen:
 - Tilgang og utfordringer på kompetanse og personell
 - Effekter og resultat av omorganiseringen, sårbarhet
 - Ga omorganiseringen resultater og konsekvenser en ikke så?
 - Er omorganiseringen bærekraftig på sikt?
 - Innsparing, heltidsstillinger
3. Revisjonen bes utarbeide utkast til prosjektplan til neste møte 27.02.25

Sak 25/24 Kontrollutvalgets årsplan 2025

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Lierne kommune

Møtedato
20.11.2024

Saknr
25/24

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget vedtar det fremlagte forslag til årsplan for sin virksomhet i 2025.
2. Kontrollutvalgets årsplan 2025 oversendes kommunestyret til orientering.

Behandling:

Planen endres slik:

Møte 16.09. flyttes til 08.09.

Virksomhetsbesøk gjøres i mai-møtet

Omforent forslag enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget vedtar endret forslag til årsplan for sin virksomhet i 2025.
2. Kontrollutvalgets årsplan 2025 oversendes kommunestyret til orientering.

Sak 26/24 Referatsaker november 24

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Lierne kommune

Møtedato
20.11.2024

Saknr
26/24

Forslag til vedtak

Referatene tas til orientering

Behandling:

Enstemmig

Vedtak:

Referatene tas til orientering

Sak 27/24 Innspill til kontrollutvalgets arbeid

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Lierne kommune

Møtedato
20.11.2024

Saknr
27/24

Forslag til vedtak

Behandling:

Ingen innspill

Vedtak:

Sak 28/24 Godkjenning av protokoll

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Lierne kommune

Møtedato
20.11.2024

Saknr
28/24

Forslag til vedtak

Protokollen godkjennes

Behandling:

Protokollen gjennomgått i møtet.

Enstemmig

Vedtak:

Protokollen godkjennes
