

Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Grong kommune

Arkivsak: 24/309

Møtedato/tid: 06.05.2024 kl 09:00 – 16.00

Møtested: Kommunehuset, kommunestyresalen

Møtende medlemmer:

Erik Seem
Ivar Grong
Helen Molberg
Linda Renate Linmo
Ola Marius Amdal

Forfall:

Ingen

Andre i møte:

Kommunedirektør Bjørn Såle Aalberg sak 8 - 9 - 10.
Økonomiansvarlig Linda Pettersen sak 8 - 9 -10.
Rådet for funksjonshemmede Mette Finvold Grønnbekk sak 9 og 10
Rådet for eldre Morten Fiskum sak 8 og 9
Hovedtillitsvalgt utdanningsforbundet Elin Kristin Granli sak 9 og 10
Sektorleder Odd Magne Lund sak 9 og 10
Sektorleder Tore Kirkedam sak 9 og 10

Revisjon Midt Norge SA Revisor Merete Lykken sak 8.

Revisjon Midt Norge SA Forvaltningsrevisor Marie Husøy Sæther sak 9 og 10.

Konsek Trøndelag IKS – sekretær Jorunn Sund

Merknader: Linda Renate har mail – adresse Linda.linmo@gmail.com og Ole Marius har mail – adresse o.m.amdal@gmail.com
Odd Magne Lund sektorleder møtte for å fortelle om fraværet av ungdomsråd.

Sakliste:

Saksnr.	Sakstittel
08/24	Kontrollutvalgets uttalelse om årsregnskap og årsberetning 2023.
09/24	Kontrollutvalgets arbeid med risiko- og vesentlighetsvurderinger - Forvaltningsrevisjon
10/24	Kontrollutvalgets arbeid med risiko- og vesentlighetsvurderinger - Eierskapskontroll
11/24	Reglement for kontrollutvalget
12/24	Referatsaker
13/24	Innspill til kontrollutvalgsmøte
14/24	Godkjenning av møteprotokoll

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

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Grong kommune

Møtedato
06.05.2024

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, økonomisjef og revisor orienterte på sine områder innen årsregnskap og årsberetning.

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 Kontrollutvalgets arbeid med risiko- og vesentlighetsvurderinger - Forvaltningsrevisjon

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Grong kommune

Møtedato
06.05.2024

Saknr
09/24

Forslag til vedtak

1.Kontrollutvalget ber sekretariatet legge fram et utkast til plan for forvaltningsrevisjon til neste møte, basert på revisors risiko- og vesentlighetsvurdering og de innspill som er kommet frem i møtet

2.Kontrollutvalget vil prioritere følgende områder/tema:

-
-

Behandling:

Kontrollutvalget vurderte de innkomne innspillenes risiko, og hvordan vektet dette forhold til revisors risiko og vesentlighetsvurdering. På bakgrunn av dette peker kontrollutvalget på områder/temaer de finner aktuelle å ta inn i planen. Det er lagt opp til at planen skal vedtas av kontrollutvalget i neste møte.

Omforent vedtak:

1.Kontrollutvalget ber sekretariatet legge fram et utkast til plan for forvaltningsrevisjon til neste møte, basert på revisors risiko- og vesentlighetsvurdering og de innspill som er kommet frem i møtet

2.Kontrollutvalget vil prioritere følgende områder/tema:

- Internkontrollforskriften
 - Avvikshåndtering
 - Bemanning / sykefravær og konsekvenser for tjenestetilbud.

- Skole og oppvekst
 - Bekymringsverdig skolefravær.

- Hvordan sikre Ungdom medbestemmelse.

Enstemmig

Vedtak:

1.Kontrollutvalget ber sekretariatet legge fram et utkast til plan for forvaltningsrevisjon til neste møte, basert på revisors risiko- og vesentlighetsvurdering og de innspill som er kommet frem i møtet

2.Kontrollutvalget vil prioritere følgende områder/tema:

Internkontrollforskriften

- Avvikshåndtering
- Bemanning / sykefravær og konsekvenser for tjenestetilbud.

Skole og oppvekst

- Bekymringsverdig skolefravær.
- Hvordan sikre Ungdom medbestemmelse.

Sak 10/24 Kontrollutvalgets arbeid med risiko- og vesentlighetsvurderinger - Eierskapskontroll

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Grong kommune

Møtedato
06.05.2024

Saknr
10/24

Forslag til vedtak

1.Kontrollutvalget ber sekretariatet legge fram et utkast til plan for eierskapskontroll til neste møte, basert på revisors risiko- og vesentlighetsvurdering og de innspill som er kommet frem i møtet

2.Kontrollutvalget vil prioritere følgende områder/tema:

-
-

Behandling:

Kontrollutvalget vurderte de innkomne innspillenes risiko, og hvordan vektas dette forhold til revisors risiko og vesentlighetsvurdering. På bakgrunn av dette peker kontrollutvalget på områder/temaer de finner aktuelle å ta inn i planen. Det er lagt opp til at planen skal vedtas av kontrollutvalget i neste møte.

Søke og samhandle eierskap- og forvaltningsrevisjon av Namas AS med andre eier kommuner.

Omforent vedtak:

1.Kontrollutvalget ber sekretariatet legge fram et utkast til plan for eierskapskontroll til neste møte, basert på revisors risiko- og vesentlighetsvurdering og de innspill som er kommet frem i møtet

2.Kontrollutvalget vil prioritere følgende områder/tema:

- Namas AS

Enstemmig

Vedtak:

1. Kontrollutvalget ber sekretariatet legge fram et utkast til plan for eierskapskontroll til neste møte, basert på revisors risiko- og vesentlighetsvurdering og de innspill som er kommet frem i møtet

2. Kontrollutvalget vil prioritere følgende områder/tema:

- Namas AS
-

Sak 11/24 Reglement for kontrollutvalget

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Grong kommune

Møtedato
06.05.2024

Saknr
11/24

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget slutter seg til utkast for reglement fro kontrollutvalget.
2. Saken oversendes kommunestyret med slik innstilling til vedtak:

Tidligere vedtatt reglement for kontrollutvalget far 2005 oppheves.
Utkast til nytt reglement for kontrollutvalget, datert 06.05.24, vedtas.

Behandling:

Tidligere vedtatt reglement for kontrollutvalget for 2005 oppheves. Utkast til nytt reglement for kontrollutvalget, datert 06.05.24, vedtas.

Enstemmig

Vedtak:

Kontrollutvalget slutter seg til utkast for reglement fro kontrollutvalget.

1. Saken oversendes kommunestyret med slik innstilling til vedtak:

Tidligere vedtatt reglement for kontrollutvalget for 2005 oppheves.
Utkast til nytt reglement for kontrollutvalget, datert 06.05.24, vedtas.

Sak 12/24 Referatsaker

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Grong kommune

Møtedato
06.05.2024

Saknr
12/24

Forslag til vedtak

Referatene tas til orientering.

Behandling:

Enstemmig

Vedtak:**Forslag til vedtak**

Referatene tas til orientering.

Sak 13/24 Innspill til kontrollutvalgsmøte

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Grong kommune

Møtedato
06.05.2024

Saknr
13/24

Forslag til vedtak

Behandling:

Diskusjon om hvordan motta innkallinger til representantskapsmøter.

Omforent vedtak:

Sekretæren sender innkallinger angående representantskapsmøter til leder i kontrollutvalget. Protokollene fra møtene legges under referater.

Enstemmig

Vedtak:

Sekretæren sender innkallinger angående representantskapsmøter til leder i kontrollutvalget. Protokollene fra møtene legges under referater.

Sak 14/24 Godkjenning av møteprotokoll

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Grong kommune

Møtedato
06.05.2024

Saknr
14/24

Forslag til vedtak

Protokollen godkjennes

Behandling:

Enstemmig

Vedtak:

Forslag til vedtak

Protokollen godkjennes