

Møte 01.12.2023
Saksbehandler: TLA

MØTEPROTOKOLL

Dato: **Fredag 1. desember**
Tid: **kl. 13:00 – 16:00**
Sted: Rådhuset på Gladstad

Tilstede fra kontrollutvalget:

Martin Skjefstad, leder
Arnstein Hanssen, medlem
Turid Næss, medlem
Hilde Sprækenhus, medlem
Helene Skjelbred, varamedlem

Forfall:

Kristin Fredriksen, medlem

For øvrig møtte:

Kommunedirektør Brit Skjevling
Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Heidi Galguften [under sak 15/2023]
Joakim Bangstad, regnskapsrevisor [under sak 15/2023]
Forvaltningsrevisor Anna Ølnes [pr. MS Teams under sak 18/2023]
Fagleder forvaltningsrevisjon Tor Arne Stubbe [pr. MS Teams under sak 17/2023]

Tilstede fra sekretariatet:

Tobias Langseth, sekretariatsleder

Til behandling forelå:

Sak 15/2023 – Revisjonsstrategi [orientering fra regnskapsrevisor]
Sak 16/2023 – Møteplan for neste år [2024]
Sak 17/2023 – Prosess plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll
Sak 18/2023 – Prosjektplan forvaltningsrevisjon
Sak 19/2023 – Innføring i kontrollutvalgets rolle og oppgaver
Sak 20/2023 – Aktuelle orienteringer fra sekretariatet
Sak 21/2023 – Eventuelt

Det fremkom ingen innvendinger eller kommentarer til innkalling og agenda.

Ethvert vedtak er å oppfatte som enstemmig, så langt ikke annet fremgår av møteprotokollen.

Sak 15/2023 – Revisjonsstrategi [orientering fra regnskapsrevisor]

Vedtak:

Kontrollutvalget tar revisors muntlige orientering om revisjonsstrategi til etterretning.

Sak 16/2023 – Møteplan for neste år [2024]

Vedtak:

Forslaget til møteplan fastsettes som fremlagt.

Sak 17/2023 – Prosess plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll

Vedtak:

Kontrollutvalget har diskutert prosessuelle spørsmål knyttet til utarbeidelse av plan for hhv. forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll.

Kontrollutvalget ber om at kommunens revisor utarbeider risiko- og vesentlighetsvurdering.

Sekretariatet følger ellers opp saken med basis i de signaler som fremkom i møtet.

Sak 18/2023 – Prosjektplan forvaltningsrevisjon

Vedtak:

Kontrollutvalget tar prosjektplanen til etterretning, med de kommentarer som fremkom i møtet.

Sak 19/2023 – Innføring i kontrollutvalgets rolle og oppgaver

Vedtak:

Saken utgikk grunnet mangel på tid. Settes opp på agenda for utvalgets neste møte.

Sak 20/2023 – Aktuelle orienteringer fra sekretariatet

Vedtak:

Kontrollutvalget tar orienteringen fra sekretariatet til etterretning.

Sak 21/2023 – Eventuelt

Intet til behandling.

Martin Skjefstad /s/

Arnstein Hanssen /s/

Turid Næss /s/

Hilde Sprækenhus /s/

Helene Skjelbred /s/