

Møte 22.09.2023
Saksbehandler: TLA

MØTEPROTOKOLL

Dato: **Fredag 22. september**
Tid: **kl. 13:00 – 15:15**
Sted: Rådhuset på Gladstad

Tilstede fra kontrollutvalget:

Jon Albert Johansen Floa, leder
Tor Inge Lillestøl, nestleder
Turid Næss, medlem
Tove Trøan, medlem
Katrine Grindhaug, varamedlem

Forfall:

Arnstein Hanssen, medlem

For øvrig møtte:

Kommunedirektør Brit Skjevling [under sak 12/2023]
Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Heidi Galguften [pr. MS Teams under sak 12/2023]
Forvaltningsrevisor Johannes Nestvold [MS Teams under sak 10/2023]

Tilstede fra sekretariatet:

Tobias Langseth, sekretariatsleder [pr. MS Teams]

Til behandling forelå:

Sak 10/2023 – Forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll fremover [bestilling]
Sak 11/2023 – Budsjett for kontrollarbeidet i kommunen
Sak 12/2023 – Uttalelse forenklet etterlevelseskontroll
Sak 13/2023 – Aktuelle orienteringer fra sekretariatet
Sak 14/2023 – 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 10/2023 – Forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll fremover [bestilling]

Vedtak:

Kontrollutvalget bestiller et forvaltningsrevisjonsprosjekt knyttet til oppvekstsektoren med basis i de innspill og synspunkter som fremkom i møtet.

RMN utarbeider prosjektplan, som behandles som egen sak i kontrollutvalgets neste møte.

Sak 11/2023 – Budsjett for kontrollarbeidet i kommunen

Vedtak:

Kontrollutvalgets forslag til budsjett for kontrollarbeidet i kommunen settes i tråd med saksfremlegget til en forventet utgift på kr 603.200.

Beløpet gir en nominell økning på 2,7 % sammenliknet med budsjett for 2023.

Kontrollutvalgets forslag skal følge budsjettsaken [uendret] frem til behandling og vedtak i kommunestyret. Jf. forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 2.

Sak 12/2023 – Uttalelse forenklet etterlevelseskontroll

Vedtak:

Kontrollutvalget har hatt skriftlig uttalelse om resultatet av forenklet etterlevelseskontroll etter kommuneloven § 24-9 for regnskapsåret 2022 til behandling. Kontrollen dreier seg om etterlevelse av kommunelovens internkontrollbestemmelser, og revisors attestasjonsuttalelse er avgitt 28.06.2023. I tillegg til selve uttalelsen, har regnskapsrevisor og kommunedirektør supplert utvalget med muntlig informasjon om eventuelle problemstillinger under gjennomgangen i utvalgets møte 22.09.2023.

I denne sammenheng uttaler kontrollutvalget følgende:

Kontrollutvalget konstaterer at det er avgitt en negativ uttalelse. Kontrollutvalget forutsetter at kommunens administrasjon følger opp årets etterlevelseskontroll, og iverksetter formålstjenlige forbedringstiltak. Kontrollutvalget tillater seg samtidig å foreslå at administrasjonen i samråd med ordfører vurderer behovet for å gjøre kommunestyret spesielt oppmerksom på kravene til internkontroll og rapportering etter reglene i kommunelovens kapittel 25.

Kontrollutvalget har ingen ytterligere kommentarer eller merknader i tilknytning til revisors uttalelse.

Kommunedirektøren gis tilbakemelding fra utvalgets behandling gjennom særutskrift av vedtaket.

Sak 13/2023 – Aktuelle orienteringer fra sekretariatet

Vedtak:

Kontrollutvalget tar orienteringen fra sekretariatet til etterretning.

Sak 14/2023 – Eventuelt

Intet til behandling.

Jon Albert J. Floa /s/

Tor Inge Lillestøl /s/

Turid Næss /s/

Tove Trøan /s/

Katrine Grindhaug /s/