

PROTOKOLL FRA MØTET 25.11.2022

KONTROLLUTVALGET I HEMNES

Tid: 25.11.2022 kl. 09.00-14.00.
Sted: Hemnes rådhus, møterom 2.dre.etasje
Tilstede: Tord Johansen (leder)
Oddrun Angelsen Kyllingmo (nestleder)
Ørjan Martinussen (medlem)
Monika Fagereng Kristoffersen (medlem)
Olav Mastervik (medlem)

Forfall:

For øvrig møtte:

Harald Mårnes (økonomisjef), orienterte i sakene 041, 042
Bengt Bjørgan (regnskapsrevisor)
Mailen Evjen (forvaltningsrevisor), pr. Team i sak 044
Knut Soleglad (KU-sekretær)

Tord Johansen åpnet møtet og innhentet følgende status:

- Innkalling: Godkjent.
- Saksliste: Godkjent
- Deltakere: 5 av 5 deltok og møtet er beslutningsdyktig.

I møtet ble følgende saker behandlet:

Sak 038/22 Godkjenning av protokoll fra møte 21.09.2022

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent.
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner protokoll fra møtet 21.09.2022.

Sak 039/22 Oppfølging av KUs vedtak, ansvar og oppgaver

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent.
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar til orientering at alle tidligere KU-vedtak er effektuerte eller under effektuering.

Sak 040/22 Kommunikasjon/dialog med revisor

Møtebehandling:

Regnskapsrevisor orienterte i møtet om risiko- og vesentlighetsvurderingen som ledet frem til sitt valg av tema for etterlevelseskonsroll for 2022 samt om strategien for regnskapsrevisjonsarbeidet for kommunens regnskap i 2022.

PROTOKOLL FRA MØTET 25.11.2022 KONTROLLUTVALGET I HEMNES

Innstilling til vedtak ble godkjent med følgende ordlyd:

- «1. Kontrollutvalget tar til orientering at tema for etterlevelsekontroll 2022 blir investeringsprosjekter.
2. Kontrollutvalget tar revisors strategi for revisjonen av 2022-regnskapet til orientering.»

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget tar til orientering at tema for etterlevelsekontroll 2022 blir investeringsprosjekter.
2. Kontrollutvalget tar revisors strategi for revisjonen av 2022-regnskapet til orientering.

Sak 041/22 Orient. fra rådm. vedr. oppf. etterlevelsekontroll 2019 - selvkost.

Møtebehandling:

Økonomisjef orienterte i møtet.

Innstilling til vedtak ble formulert i møtet og godkjent med følgende ordlyd:

«Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering og følger opp revisors påpekning i forbindelse med revisors avleggelse av sine konklusjoner fra regnskapsrevisjonen 2022.»

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering og følger opp revisors påpekning i forbindelse med revisors avleggelse av sine konklusjoner fra regnskapsrevisjonen 2022.

Sak 042/22 Orient. fra rådm. vedr. oppf. etterl.kontroll 2020/revisjonsbrev nr. 4 – anskaffelser

Møtebehandling:

Til møtet hadde økonomisjef med et skriv fra leder IKT Lars Tore Hatten som ble lest opp i møtet.

Innstilling til vedtak ble formulert i møtet og godkjent med følgende ordlyd:

«Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering og ber rådmannen om en oppdatert orientering i siste møte før sommeren 2023.»

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering og ber rådmannen om en oppdatert orientering i siste møte før sommeren 2023.

PROTOKOLL FRA MØTET 25.11.2022 KONTROLLUTVALGET I HEMNES

Sak 043/22 **Orient. fra rådm. vedr. årsberetningens redegjørelse i hht. K.lov § 14-7 c), måloppnåelse mv.**

Møtebehandling:

Anmodet orientering fra rådmannen ble ikke gitt i møtet.

Innstilling til vedtak ble formulert i møtet og godkjent med følgende ordlyd:

«Saken utsettes til neste møte.»

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Saken utsettes til neste møte.

Sak 044/22 **Forvaltningsrevisjonsrapporten «Åpenhet og innsyn»**

Møtebehandling:

Forvaltningsrevisor orienterte om rapportens hovedmomenter.

Innstilling til vedtak ble godkjent med følgende tilleggspunkt:

«2. Kontrollutvalget ber rådmannen selv orientere i neste møte om sin fremdriftsplan for å imøtekomme rapportens anbefalinger.»

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget tar forvaltningsrevisjonsrapporten «Åpenhet og innsyn» til orientering, og vedtar å oversende rapporten for behandling i kommunestyret med følgende innstilling til vedtak:

Kommunestyret tar forvaltningsrevisjonsrapporten «Åpenhet og innsyn» til orientering og ber rådmannen imøtekomme rapportens anbefalinger

2. Kontrollutvalget ber rådmannen selv orientere i neste møte om sin fremdriftsplan for å imøtekomme rapportens anbefalinger.

Sak 045/22 **Utredning av et fremtidsrettet KU-sekretariat**

Møtebehandling:

KU-sekretær orienterte om utredningens hovedmomenter.

Innstilling til vedtak ble formulert i møtet og godkjent med følgende ordlyd:

«Kontrollutvalget vedtar å oversende saken Utredning av et fremtidsrettet KU-sekretariat til kommunestyret med følgende innstilling til vedtak:

1. Kommunestyret vedtar å søke tilslutning til Konsek Trøndelag IKS for leveranser av KU-sekretariatstjenester med virkning fra og med 01.10.2023.

2. Indre Helgeland Kontrollutvalgssekretariat bes oversende kommunestyrets vedtak til Konsek Trøndelag IKS for igangstart av prosess for tilslutning.»

Vedtaket var enstemmig.

PROTOKOLL FRA MØTET 25.11.2022 KONTROLLUTVALGET I HEMNES

Vedtak:

Kontrollutvalget vedtar å oversende saken Utredning av et fremtidsrettet KU-sekretariat til kommunestyret med følgende innstilling til vedtak:

1. Kommunestyret vedtar å søke tilslutning til Konsek Trøndelag IKS for leveranser av KU-sekretariatstjenester med virkning fra og med 01.10.2023.
2. Indre Helgeland Kontrollutvalgssekretariat bes oversende kommunestyrets vedtak til Konsek Trøndelag IKS for igangstart av prosess for tilslutning.

Sak 046/22 Møteplan 2023 for kontrollutvalget

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent med innfasing av følgende:

- møtedatoer: 8/2, 12/4, 31/5, 27/9, 29/11.
- møtestart: kl. 09.00.

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget fastsetter følgende møtedatoer for 2023:

8/2, 12/4, 31/5, 27/9, 29/11.

Møtestart settes til kl. 09.00.

Eventuelt Vedr. spesialundervisning i skolen

Vedtak:

Kontrollutvalget ber rådmannen i neste møte presentere en oversikt over

- antallet barn i skolen som har vedtak om spesialundervisning,
- det samlede antallet timer med vedtak om spesialundervisning samt hvor mange av disse timene det faktisk er gitt spesialundervisning i,
- hvilken fagkompetanse i skolen som benyttes til spesialundervisningen.

Eventuelt Vedr. kommunens overordnede beredskapsplan

Vedtak:

Kontrollutvalget ber om å få oversendt kommunens overordnede beredskapsplan.

Tord Johansen (leder)

Oddrun Kyllingmo (nestleder)

Ørjan Martinussen (medlem)

Monika Kristoffersen (medlem)

Olav Mastervik (medlem)

Indre Helgeland Kontrollutvalgssekretariat