

Møte 27.11.2023
Saksbehandler: TLA

MØTEPROTOKOLL

Dato: **Mandag 27. november**

Tid: **kl. 12:00 – 15:00**

Sted: Rådhuset på Terråk

Tilstede fra kontrollutvalget:

Kjell Eivind Grande, leder

Terje Moe, medlem

Jørn Petter Kveinå, medlem

Julie Tveråmo, medlem

Annlaug Helstad, varamedlem

Forfall:

Gunnhild Gutvik, nestleder

For øvrig møtte:

Kommunedirektør Knut Toresen

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Heidi Galguften

Regnskapsrevisor Ingunn Myrvang

Fagleder forvaltningsrevisjon Tor Arne Stubbe [pr. MS Teams under sak 16/2023]

Forvaltningsrevisor Cathrine Berg Mortensen [pr. MS Teams under sak 17/2023]

Tilstede fra sekretariatet:

Tobias Langseth, sekretariatsleder

Til behandling forelå:

Sak 14/2023 – Revisjonsstrategi [orientering fra regnskapsrevisor]

Sak 15/2023 – Møteplan for neste år [2024]

Sak 16/2023 – Prosess plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll

Sak 17/2023 – Prosjektplan forvaltningsrevisjon

Sak 18/2023 – Innføring i kontrollutvalgets rolle og oppgaver

Sak 19/2023 – Aktuelle orienteringer fra sekretariatet

Sak 20/2023 – 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 14/2023 – Revisjonsstrategi [orientering fra regnskapsrevisor]

Vedtak:

Kontrollutvalget tar revisors muntlige orientering om revisjonsstrategi til etterretning.

Sak 15/2023 – Møteplan for neste år [2024]

Vedtak:

Forslaget til møteplan fastsettes som fremlagt med de endringer som ble besluttet i møtet.

Sak 16/2023 – 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 17/2023 – Prosjektplan forvaltningsrevisjon

Vedtak:

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

Sak 18/2023 – Innføring i kontrollutvalgets rolle og oppgaver

Vedtak:

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

Sak 19/2023 – Aktuelle orienteringer fra sekretariatet

Vedtak:

Kontrollutvalget tar orienteringen fra sekretariatet til etterretning.

Sak 20/2023 – Eventuelt

Intet til behandling.

Kjell Eivind Grande /s/

Terje Moe /s/

Jørn Petter Kveinå /s/

Julie Tveråmo /s/

Annlaug Helstad /s/