

Møte 21.09.2023
Saksbehandler: TLA

MØTEPROTOKOLL

Dato: **Torsdag 21. september**
Tid: **kl. 09:30 – 11:40**
Sted: Rådhuset på Vevelstad

Tilstede fra kontrollutvalget:
Vegard Fønnebø Strand, leder
Asbjørn Sørfjord, medlem
Reidun Enoksen, medlem
Sigrid Andersen, varamedlem

Forfall:
Unn Helen Nergård, nestleder
Sigrid Vevelstad, medlem

For øvrig møtte:
Hilde Kristensen, stedfortredende kommunedirektør
Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Hanne Bjerkan [under sak 08/2023]
Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Heidi Galguften

Tilstede fra sekretariatet:
Tobias Langseth, sekretariatsleder

Til behandling forelå:

Sak 08/2023 – Fremdrift og endringer forvaltningsrevisjonsprosjekt [orientering]
Sak 09/2023 – Budsjett for kontrollarbeidet i kommunen
Sak 10/2023 – Uttalelse forenklet etterlevelseskontroll
Sak 11/2023 – Aktuelle orienteringer fra sekretariatet
Sak 12/2023 – 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 08/2023 – Fremdrift og endringer forvaltningsrevisjonsprosjekt [orientering]

Vedtak:

Kontrollutvalget tar revisors orientering til etterretning.

Sak 09/2023 – 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 457.923.

Beløpet gir en nominell økning på 2,5 % 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 10/2023 – 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 27.06.2023. I tillegg til selve uttalelsen, har regnskapsrevisor og kommunedirektør supplert utvalget med muntlig informasjon om eventuelle problemstillinger under gjennomgangen i utvalgets møte 21.09.2023.

I denne sammenheng uttaler kontrollutvalget følgende:

Kontrollutvalget konstaterer at det er avgitt en modifisert 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 11/2023 – Aktuelle orienteringer fra sekretariatet

Vedtak:

Kontrollutvalget tar orienteringen fra sekretariatet til etterretning.

Sak 12/2023 – Eventuelt

Intet til behandling.

Vegard Fønnebø Strand /s/

Asbjørn Sørfjord /s/

Reidun Enoksen /s/

Sigrid Andersen /s/
