

Møte 04.12.2023
Saksbehandler: TLA

MØTEPROTOKOLL

Dato: **Mandag 4. desember**
Tid: **09:00–11:30**
Sted: Rådhuset på Husøy/digitalt pr. Microsoft Teams

Tilstede fra kontrollutvalget:

Terje Soløy, leder
Johnny Hansen, nestleder [pr. MS Teams]
Sunniva A. Remmen, medlem
Lise-Kari Olsen, medlem
Ståle Bakken, varamedlem

Forfall:

Johnny Tore Eliassen, medlem

For øvrig deltok:

Ordfører Trond Vegard Sletten
Kommunedirektør Torild Fogelberg Hansen
Regnskapsrevisor Andrea Rygvold [pr. MS Teams under sak 14/2023]
Fagleder forvaltningsrevisjon Tor Arne Stubbe [pr. MS Teams under sak 16/2023]

Tilstede fra sekretariatet:

Tobias Langseth, sekretariatsleder [pr. MS Teams]

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 – Innføring i kontrollutvalgets rolle og oppgaver
Sak 18/2023 – Aktuelle orienteringer fra sekretariatet
Sak 19/2023 – 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 med endring 18. november til 11. november. Oppstart kl. 08:30.

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 – Innføring i kontrollutvalgets rolle og oppgaver

Vedtak:

Kontrollutvalget har fått en generell innføring i kontrollutvalgsarbeid.

Sak 18/2023 – Aktuelle orienteringer fra sekretariatet

Vedtak:

Kontrollutvalget tar orienteringen fra sekretariatet til etterretning.

Sak 19/2023 – Eventuelt

Intet til behandling.

Lise-Kari Olsen /s/

Terje Soløy /s/

Johnny Hansen /s/

Sunniva A. Remmen /s/

Lise-Kari Olsen /s/

Ståle Bakken /s/