

RINGEBU KOMMUNE
KONTROLLUTVALGET

P R O T O K O L L

Fra møtet i: **KONTROLLUTVALGET I RINGEBU KOMMUNE**

Tid: Tirsdag 1. oktober kl 09.00 – 12.00

Møtested: Kvittfjell møterom, Ringebu rådhus

Til stede:

Arnhild J Baukhol, leder, Per. H. Kristiansen, nestleder, Eva Bystadhaugen, Jan Haugen og Halvor Sønstevaldhaugen

5 av 5 voterende medlemmer møtte.

Dessuten møtte:

Kommunedirektør Håvard Gangsås i sak 27/24, 28/24 og 29/24

Økonomisjef Karina Rundtom From i sak 29/24

Regnskapsrevisor Ørjan Johannesen BDO AS/ Teams i sak 30/24, 31/24 og 32/24

Edel Åsjord, sekretariatet

I tillegg var følgende invitert til møte i sak 27/24:

Kontrollutvalgets leder i Nord-Fron Kommune, Mathias Kjæstad

For kontrollutvalgets leder i Sør-Fron Kommune, Jens Magnus Larshaugen (nestleder i kontrollutvalget Sør-Fron kommune)

Begge med talerett til denne sak.

Innkalling og saksliste ble godkjent.

SAKSNR 26/24 GODKJENNING AV PROTOKOLL

Sekretariatets innstilling:

Protokoll fra møte 4. juni 2024 godkjennes

Kontrollutvalgets behandling i møte 01.10.24

Ingen merknader til protokollen

Enstemmig vedtak

Kontrollutvalgets vedtak:

Protokoll fra møte 4. juni 2024 godkjennes

SAKSNR 27/24 ORIENTERING OM MGB – OG KOMMUNENES BEREDSKAP

Sekretariatets innstilling

Kontrollutvalget tar kommunedirektørens redegjørelse til orientering

Kontrollutvalgets behandling i møte 01.10.24

I forbindelse med kommunedirektørens redegjørelse forslø leder i kontrollutvalget at møtet ble lukket ihht Kommunelovens § 11-5 2. ledd. Kontrollutvalget drøftet dette i møte og vedtok enstemmig lukking av møte.

Protokolltilførsel fra kontrollutvalgets leder: *«Kontrollutvalget har tillit til at kommunedirektøren gjennomfører den videre prosessen med organisering av Branntjenesten».*

Det ble i møte votert over protokolltilførselen. 4 av utvalgets medlemmer stemte for (Arnhild J Baukhol, leder, Per. H. Kristiansen, nestleder, Eva Bystadhaugen og Halvor Sønstevaldhaugen) – 1 imot (Jan Haugen)

Kontrollutvalgets vedtak:

Kontrollutvalget tar kommunedirektørens redegjørelse til orientering. Kontrollutvalget vil arbeide for igangsettelse av et fellesprosjekt med kontrollutvalgene i Sør-Fron og Nord-Fron kommune omkring beredskap.

Enstemmig vedtak

SAKSNR 28/24 STATUS OPPFØLGING POLITISKE VEDTAK PR. 31.08.2024

Sekretariatets innstilling

Kontrollutvalget tar status for oppfølging av politiske vedtak til orientering.

Kontrollutvalgets behandling i møte 01.10.24:

Kommunedirektør redegjorde for status av ulike vedtak og utvalgets medlemmer har brukt BRIDGE for gjennomgang av saker. Bridge anses som et godt verktøy.

Enstemmig vedtak

Kontrollutvalgets vedtak:

Kontrollutvalget tar status for oppfølging av politiske vedtak til orientering.

SAKSNR 29/24 ORIENTERING ØKONOMISK STATUS 2. TERTIAL 2024

Sekretariatets innstilling

Redegjørelsen fra administrasjonen vedrørende kommunens økonomi pr 31.08.24 tas til orientering.

Kontrollutvalgets behandling i møte 01.10.24:

Økonomisjef Karina Rundtom From presenterte status for 2. tertial i møte. Tertialrapport 2 er snart ferdigstilt. Tjenesteenhetene har rapport inn på hver sine områder. Det ble redegjort for mer-og mindreforbruk på de ulike tjenesteenhetene. Skatteinntekten er opp ca 3,5 % sammenlignet med fjoråret. Det ble redegjort for mulige kostnader/investeringer knyttet til merutgifter som følge av ekstremnedbør september 2024. For skjønnsmidler skal søknad sendes inn innen 10. oktober.

Enstemmig vedtak

Kontrollutvalgets vedtak:

Redegjørelsen fra administrasjonen vedrørende kommunens økonomi pr 31.08.24 tas til orientering.

SAKSNR 30/24 UAVHENGIGHETSERKLÆRINGER – OPPDRAGSANSVARLIGE REVISORER

Sekretariatets innstilling

Kontrollutvalget tar revisjonens egenvurdering av uavhengighet til orientering.

Kontrollutvalgets behandling i møte 01.10.24:

Uavhengighetserklæring lagt frem til orientering

Enstemmig vedtak

Kontrollutvalgets vedtak:

Kontrollutvalget tar revisjonens egenvurdering av uavhengighet til orientering.

SAKSNR 31/24 REVISJONSSTRATEGI – ÅRSREGNSKAPET 2024

Sekretariatets innstilling

Kontrollutvalget tar revisjonens redegjørelse til orientering.

Kontrollutvalgets behandling i møte 01.10.24:

Regnskapsrevisor Ørjan Johannessen orienterte i møte. Det ble redegjort for sentrale bestemmelser for revisjonens ansvarsområde, herunder gjennomgang av risikovurderinger og fremleggelse av revisjonsplan.

Enstemmig vedtak

Kontrollutvalgets vedtak:

Kontrollutvalget tar revisjonens redegjørelse til orientering.

SAKSNR 32/24 RISIKOVURDERING FOR FORENKLET ETTERLEVELSESKONTROLL 2024

Sekretariatets innstilling:

Kontrollutvalget tar revisors risikovurdering for forenklet etterlevelseskontroll til orientering

Kontrollutvalgets behandling i møte 01.10.24:

Regnskapsrevisor Ørjan Johannessen orienterte i møte. Det ble orientert om tema for risikovurderinger for 2024. Attestasjonsuttalelse for forenklet etterlevelseskontroll for 2023 vil legges frem på et senere møte.

Enstemmig vedtak

Kontrollutvalgets vedtak:

Kontrollutvalget tar revisors risikovurdering for forenklet etterlevelseskontroll til orientering

SAKSNR 33/24 OPPFØLGING AV PLANER FOR FORVALTNINGSREVISJON OG EIERSKAPSKONTROLL - PROSJEKTPLAN FORVALTNINGSREVISJON «BEREDSKAP»

Sekretariatets innstilling

1. Kontrollutvalget bestiller en prosjektplan Forvaltningsrevisjon Beredskap med følgende problemstillinger:
2. Kontrollutvalget ber revisor fremlegge prosjektplanen på neste møte i kontrollutvalget

Kontrollutvalgets behandling i møte 01.10.24:

Kontrollutvalgets leder innledet med presentasjon av prioriterte tema for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll. Kontrollutvalget rangerer følgende problemstillinger under tema Beredskap:

1. Har kommunen gode rutiner for å jobbe med beredskap, herunder planlegging og øving?
2. Har kommunen gode rutiner for å sikre tilstrekkelig og kompetent arbeidskraft som gir trygghet for innbyggerne?
3. Klima og bærekraft

Kontrollutvalget deltar i forvaltningsrevisjonsprosjekt om FELLES PROSJEKT OM LILLEHAMMER INTERKOMMUNALE LEGEVAKT, og avventer slutføring av prosjektet høsten 2024. Kontrollutvalget anser det som viktig at evt funn som fremkommer i prosjektet kan gi viktige bidrag til tema som omhandler beredskap. Kontrollutvalget i Ringebru ønsker å se på et fellesprosjekt med kontrollutvalgene i Sør-Fron og Nord-Fron kommune omkring brannberedskap. Bestilling av prosjektplan tas dermed på et senere møte.

Enstemmig vedtak

Kontrollutvalgets vedtak:

1. Kontrollutvalget i Ringebru ønsker å se på et fellesprosjekt med kontrollutvalgene i Sør-Fron og Nord-Fron kommune omkring brannberedskap.
2. Bestilling av prosjektplan tas dermed på et senere møte.

SAKSNR 34/24: ÅPEN POST

Sekretariatets innstilling

Kontrollutvalget tar saken til orientering

Kontrollutvalgets behandling i møte 01.10.24:

Kontrollutvalget ønsker at sekretariatet undersøker mulighet for deltakelse via TEAMS på opplæring/ kontrollutvalgskonferansen. Og at kontrollutvalget som tidligere tar en julelunsj på siste møte – 26. november. Sekretariatet sjekker dette.

Enstemmig vedtak

Kontrollutvalgets vedtak:

Kontrollutvalget tar saken til orientering

SAKSNR 35/24: ORIENTERINGS – OG REFERATSAKER

Sekretariatets innstilling

Kontrollutvalget tar saken til orientering

Kontrollutvalgets behandling i møte 01.10.24:

Orienterings og referatsaker ble gjennomgått i møte.

Enstemmig vedtak

Kontrollutvalgets vedtak:

Kontrollutvalget tar saken til orientering