

Møte 22.11.2023  
Saksbehandler: TLA

## MØTEPROTOKOLL

Dato: **Onsdag 22. november**  
Tid: **kl. 10:00 – 14:00**  
Sted: Rådhuset på Herøy [formannskapssal]

### *Tilstede fra kontrollutvalget:*

Trine M. Albrigtsen, leder  
Tom Wennemo, nestleder  
Per Tore Holgersen, medlem  
Ingvild V. Egeland, medlem  
Aud Rita Pettersen, varamedlem

### *Forfall:*

Leilani P. Johansen, medlem

### *For øvrig møtte:*

Varaordfører Oddbjørn Lorvik  
Kommunedirektør Henrik Skovly  
Fagleder forvaltningsrevisjon Tor Arne Stubbe [pr. MS Teams under sak 18/2023]  
Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Wenche Holt

### *Tilstede fra sekretariatet:*

Tobias Langseth, sekretariatsleder

### *Til behandling forelå:*

Sak 16/2023 – Revisjonsstrategi [orientering fra regnskapsrevisor]  
Sak 17/2023 – Møteplan for neste år [2024]  
Sak 18/2023 – Prosess plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll  
Sak 19/2023 – Innføring i kontrollutvalgets rolle og oppgaver  
Sak 20/2023 – Aktuelle orienteringer fra sekretariatet  
Sak 21/2023 – 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 16/2023 – Revisjonsstrategi [orientering fra regnskapsrevisor]**

**Vedtak:**

Kontrollutvalget tar revisors muntlige orientering om revisjonsstrategi til etterretning.

**Sak 17/2023 – Møteplan for neste år [2024]**

**Vedtak:**

Forslaget til møteplan fastsettes som fremlagt.

**Sak 18/2023 – 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 19/2023 – Innføring i kontrollutvalgets rolle og oppgaver**

**Vedtak:**

Kontrollutvalget har fått en generell innføring i kontrollutvalgsarbeid.

**Sak 20/2023 – Aktuelle orienteringer fra sekretariatet**

**Vedtak:**

Kontrollutvalget tar orienteringen fra sekretariatet til etterretning.

**Sak 21/2023 – Eventuelt**

Kommunestyrets vedtak av finansielle måltall for utviklingen av kommunens økonomi diskutert.

Jf. kommuneloven § 14-2 bokstav c.

Eller intet til behandling.

\*\*\*

\_\_\_\_\_  
Trine M. Albrigtsen /s/

\_\_\_\_\_  
Tom Wennemo /s/

\_\_\_\_\_  
Per Tore Holgersen /s/

\_\_\_\_\_  
Ingvild V. Egeland /s/

\_\_\_\_\_  
Aud Rita Pettersen /s/