



Alvdal kommune

## MØTEPROTOKOLL Kontrollutvalget

---

**Møtested:** Kommunestyresalen, Alvdal kommunehus og Teams  
**Møtedato:** Tirsdag 6. oktober 2020  
**Tid:** Kl. 13:00- kl. 14:30  
**Saknr.** 23-30

---

### Til stede på møtet:

#### Medlemmer:

Ola Eggset, leder  
Sigmund Kveberg Paaske  
Tor Eggestad  
Wenke Furuli, nestleder

#### Forfall:

Anita Midtun

#### Vara:

Vigdis Vestby

#### Andre:

Fra Kontrollutvalg Fjell IKS: Torill Bakken  
Fra Revisjon Midt-Norge SA: Leidulf Skarbø sak 28/20, via Teams  
Monika Sundt sak 25/20, via Teams  
Fra kommunen: Ordfører Mona Murud

#### Merknad:

Kontrollutvalget ble innkalt til fysisk oppmøte i møterom Kommunestyresalen i Kammerset. Møterommet var tilrettelagt for å ivareta smittevernregler. For å begrense antall personer på møtet ble deltakelse gjort tilgjengelig via Teams for øvrige deltakere. Lenke til møtet var tilgjengelig via nettsiden til sekretariatet.

Alvdal, 6. oktober 2020

*Torill Bakken*

T. Bakken  
Møtesekretær

**Neste møte:** **Tirsdag 1. desember 2020**

## **23/2020 Godkjenning av saksliste og innkalling**

### **Sekretariatets forslag til vedtak:**

Innkalling og saksliste til møte 06.10.20 godkjennes.

### **Behandling:**

Sekretariatets forslag enstemmig vedtatt.

### **Kontrollutvalgets vedtak:**

Innkalling og saksliste til møte 06.10.20 godkjennes.

## **24/2020 Godkjenning av protokoll fra møte 16.06.20**

### **Sekretariatets forslag til vedtak:**

Den vedlagte møteprotokoll fra kontrollutvalgets møte 16.06.20 godkjennes.

### **Behandling:**

Redaksjonell feil på første side. Rettet.

### **Kontrollutvalgets vedtak:**

Den vedlagte møteprotokoll fra kontrollutvalgets møte 16.06.20 godkjennes.

## **25/2020 Forenklet etterlevelseskontroll 2019 - Etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen**

### **Sekretariatets forslag til vedtak:**

1. Kontrollutvalget har merket seg at revisors grunnlag for konklusjon er gitt med forbehold.
2. Kontrollutvalget merker seg revisors konklusjoner og ber revisor ha fortsatt oppmerksomhet på området etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen med fokus på anskaffelsesreglene.

### **Behandling:**

Oppdragsansvarlig revisor deltok via Teams og gikk igjennom revisors nye oppgave og arbeidet med attestasjonsoppdraget.  
Hun svarte videre på spørsmål i fra utvalget.

**Kontrollutvalgets vedtak:**

1. Kontrollutvalget har merket seg at revisors grunnlag for konklusjon er gitt med forbehold.
2. Kontrollutvalget merker seg revisors konklusjoner og ber revisor ha fortsatt oppmerksomhet på området etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen med fokus på anskaffelsesreglene.
3. Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret til orientering.

**26/2020    *Budsjett for kontroll og tilsyn 2021*****Forslag til innstilling:**

Kontrollutvalget innstiller følgende til kommunestyret:

Kommunestyret vedtar budsjetttramme for kontroll, tilsyn og revisjon i Alvdal kommune for 2021 på kr 795 000.

Kontrollutvalget sitt budsjettforslag skal følge budsjettsaken til kommunestyret via formannskapet.

**Behandling:**

Utvalget gikk igjennom det framlagte forslag til budsjett.

Sekretariatets forslag enstemmig vedtatt.

**Kontrollutvalgets innstilling:**

Kontrollutvalget innstiller følgende til kommunestyret:

Kommunestyret vedtar budsjetttramme for kontroll, tilsyn og revisjon i Alvdal kommune for 2021 på kr 795 000.

Kontrollutvalget sitt budsjettforslag skal følge budsjettsaken til kommunestyret via formannskapet.

**27/2020    *Gjennomføring av fjernmøter i kontrollutvalget*****Sekretariatets forslag til innstilling:**

Kontrollutvalget ser nytten av å kunne avholde digitale møter i enkelte saker, og sender saken til kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

1. Alvdal kommunestyre gir kontrollutvalget anledning til å avholde møter digitalt iht. kommuneloven § 11-7.
2. Saker som iht. koml. § 11-5, annet ledd, skal behandles for lukkede dører, kan ikke behandles i et digitalt møte.

**Behandling:**

Utvalget diskuterte saken og sluttet seg enstemmig til sekretariatets forslag til innstilling.

**Kontrollutvalgets innstilling:**

Kontrollutvalget ser nytten av å kunne avholde digitale møter i enkelte saker, og sender saken til kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

1. Alvdal kommunestyre gir kontrollutvalget anledning til å avholde møter digitalt iht. kommuneloven § 11-7.
2. Saker som iht. koml. § 11-5, annet ledd, skal behandles for lukkede dører, kan ikke behandles i et digitalt møte.

## **28/2020    Prosjektplan forvaltningsrevisjon**

### **Sekretariatets forslag til vedtak:**

Kontrollutvalget godkjenner den framlagte prosjektplanen for forvaltningsrevisjonsprosjektet "Budsjettprosess og budsjettoppfølging i Alvdal kommune" slik den foreligger.

### **Behandling:**

Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor deltok via Teams og gikk igjennom den oversendte prosjektplanen. Utvalget diskuterte planen og kom med synspunkter underveis.

### **Kontrollutvalgets vedtak:**

Kontrollutvalget godkjenner den framlagte prosjektplanen for forvaltningsrevisjonsprosjektet "Budsjettprosess og budsjettoppfølging i Alvdal kommune" slik den foreligger.

## **29/2020    Orienteringssaker**

### **Kontrollutvalgets behandling og vedtak:**

Orienteringssak 1: Endring oppdragsansvarlig revisor

*Tas til orientering.*

Orienteringssak 2: Melding om vedtak i kommunestyret

*Tas til orientering.*

Orienteringssak 3: Melding om vedtak i kommunestyret

*Utvalget ønsker oppdatering angående bestilling av første prioriterte eierskapskontroll og forvaltningsrevisjon.*

*Tas til orientering.*

Orienteringssak 4: Tolkning av kommuneloven §23-5

*Tas til orientering.*

## **30/2020    Eventuelt**

### **Kontrollutvalgets behandling:**

Kontrollutvalget ble orientert om en henvendelse.  
Møtet ble lukket i henhold til Offentlighetsloven §13.