



Tolga kommune

MØTEPROTOKOLL Kontrollutvalget

Møtested: Storstua, Tolga kommunehus
Møtedato: Mandag 14. desember 2020
Tid: Kl. 13:30 – 15:00
Saknr. 31- 38

Til stede på møtet:

Audun Holte, leder
Toril Eva Steien, nestleder
Heidi Øien
Per Gunnar Bakken
Trond Peder Carlsen, f.o.m. sak 33/20

Forfall:

Ingen.

Andre:

Fra Kontrollutvalg Fjell IKS: Torill Bakken
Fra Revisjon Midt-Norge SA: Monika Sundt, via Teams, t.o.m 33/20
Fra kommunen: Ordfører Bjørnar Tollan Jordet, via Teams
Fra administrasjonen: Kommunedirektør Siv Stuedal Sjøvold, via Teams,

Merknader:

Sak 33/20 ble behandlet etter sak 34/20.
Kontrollutvalget ble innkalt til fysisk oppmøte i møterom Storstua i Tolga kommunehus. 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.

Mandag, 14 desember 2020

Torill Bakken

Torill Bakken
møtesekretær

Neste møte: mandag 15.02.2021

31/2020 **Godkjenning av saksliste og innkalling**

Sekretariatets forslag til vedtak:

Innkalling og saksliste til møte 14.12.20 godkjennes.

Behandling:

Sekretariatets forslag enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Innkalling og saksliste til møte 14.12.20 godkjennes.

32/2020 **Egenvurdering av revisors uavhengighet i henhold til kommuneloven og forskrift om kontrollutvalg og revisjon**

Sekretariatets forslag til vedtak

Tolga kontrollutvalg tar oppdragsansvarlig regnskapsrevisors egenvurdering av uavhengighet av 19. august 2020 til orientering, og har ingen merknader til erklæringen.

Behandling:

Sekretariatets forslag enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Tolga kontrollutvalg tar oppdragsansvarlig regnskapsrevisors egenvurdering av uavhengighet av 19. august 2020 til orientering, og har ingen merknader til erklæringen.

33/2020 **Revisjonsstrategi 2020**

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen om revisjonsstrategi for 2020 til orientering.

Behandling:

Oppdragsansvarlig revisor deltok via Teams og gikk igjennom en presentasjon som viste revisors strategi for regnskapsåret 2020. Presentasjonen oversendes utvalget etter møtet. Den vil også legges ut på sekretariatets nettside.

Kontrollutvalgets vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen om revisjonsstrategi for 2020 til orientering.

34/2020 Årsplan og møteplan 2021 for kontrollutvalget

Sekretariatets forslag til vedtak:

Årsplan med møteplan for 2021 godkjennes.

Ordinære møter i kontrollutvalget i 2021 fastsettes slik:

- Møtene starter kl. 13:30
- Møtestedet er fortrinnsvis møterom Storstua
- Møtedatoene er:
 - Mandag 15.02.21
 - Mandag 26.04.21
 - Mandag 07.06.21
 - Mandag 04.10.21
 - Mandag 06.12.21

Årsplanen oversendes kommunestyret til orientering.

Behandling:

Utvalget diskuterte årsplan og møteplan for 2021. Sekretariatets forslag enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Årsplan med møteplan for 2021 godkjennes.

Ordinære møter i kontrollutvalget i 2021 fastsettes slik:

- Møtene starter kl. 13:30
- Møtestedet er fortrinnsvis møterom Storstua
- Møtedatoene er:
 - Mandag 15.02.21
 - Mandag 26.04.21
 - Mandag 07.06.21
 - Mandag 04.10.21
 - Mandag 06.12.21

Årsplanen oversendes kommunestyret til orientering.

35/2020 Oppfølging av forvaltningsrevisjon i FIAS AS

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalget i Tolga tar tilbakemelding om oppfølging av forvaltningsrevisjon i FIAS AS til orientering.

Sekretariatet følger opp saken.

Behandling:

Sekretariatet orienterte kort om saken.

Kontrollutvalgets vedtak:

Kontrollutvalget i Tolga tar tilbakemelding om oppfølging av forvaltningsrevisjon i FIAS AS til orientering.
Sekretariatet følger opp saken.

36/2020 Orienteringssaker**Sekretariatets forslag til vedtak:**

Sakene tas til orientering.

Behandling:

Sekretariatet presenterte følgende orienteringssaker i møtet:

- Orienteringssak 1: Gjeninnføring av midlertidig lovgivning om fjernmøter
- Orienteringssak 2: Lokal kontrollutvalgskonferanse
- Orienteringssak 4: Kan kommunedirektøren endre eller redusere kontrollutvalgets budsjettforslag for kontrollarbeidet?
- Orienteringssak 5: Melding om vedtak i kommunestyret

Kontrollutvalgets vedtak:

Sakene tas til orientering.

37/2020 Eventuelt**Kontrollutvalgets behandling og vedtak:**

Kommunestyrets representant orienterte om at kommunens revisjonsordning er drøftet i kommunestyret. Kommunedirektøren supplerte med informasjon.
Evaluering av revisjonsordningen vil bli gjennomført i løpet av senhøsten 2021.

38/2020 Godkjenning av dagens protokoll**Forslag til vedtak:**

Møteprotokollen i fra dagens møte i kontrollutvalget den 14.desember 2020, godkjennes.

Behandling:

Protokollen ble gjennomgått etter møtet.

Vedtak:

Møteprotokollen i fra dagens møte i kontrollutvalget den 14. desember 2020, godkjennes.