



## Os kommune

### MØTEPROTOKOLL Kontrollutvalget

---

**Møtested:** "Oppistuggu", Os kommunehus og Teams  
**Møtedato:** Tirsdag 8. september 2020  
**Tid:** Kl. 13:00  
**Saknr.** 18-25 , tilleggssak 26

---

**Medlemmer:**

Leder Arne Grue  
Nestleder Live Mestvedthagen Ryen  
Gerd Rise  
Steinar Simensen  
Aagje Wesselius

**Forfall:**

Kai Inge Trøan  
(vara kunne ikke møte)

**Andre:**

Fra Kontrollutvalg Fjell IKS: Torill Bakken  
Fra Revisjon Midt-Norge: Johannes Nestvold – via Teams

**Merknad:**

Møterommet var tilrettelagt for å ivareta smittevernregler. For å begrense antall deltakere på møtet ble det samtidig innkalt til møte via Teams for revisor og evt. tilhørere. Lenke til møtet var offentliggjort på nettsiden til sekretariatet.

Revisor hadde en kort presentasjon av selskapet Revisjon Midt-Norge SA.

Møtet ble avsluttet kl. 15:00

Os i Ø, 8. september 2020

*Torill Bakken*

Torill Bakken  
Møtesekretær

**Neste ordinære møte avholdes onsdag 18. november 2020.**

## **18/2020 Godkjenning av saksliste og innkalling**

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

Saksliste og innkalling til møte 08.09.20 godkjennes.

### **Behandling:**

Sekretariatets forslag enstemmig vedtatt.

### **Kontrollutvalgets vedtak:**

Saksliste og innkalling til møte 08.09.20 godkjennes.

## **19/2020 Plan for forvaltningsrevisjon 2020-2024**

### **Sekretariatets forslag til innstilling:**

Kontrollutvalget legger fram plan for forvaltningsrevisjon for kommunestyret med følgende innstilling:

1. Kommunestyret vedtar plan for forvaltningsrevisjon for 2020-2024, med følgende prioriterte prosjekter:
  1. Oppvekst, flyktninger og PPT
    - Spesialundervisning, tilpasset opplæring og tidlig innsats
  2. Helse- og omsorgstjenesten
    - håndteringen av påpekte utfordringer for tjenesten
  3. Næring
    - kommunalt eierskap, samarbeid og rutiner innen landbruksavdelingen
  4. Saksbehandling
    - servicekontoret og arkivtjenesten
  5. Helse, miljø og sikkerhet
    - sykefravær i barnehage
  6. Økonomi i kommunen
    - måloppnåelse på interne og eksterne føringer
  7. Arbeidsgiverpolitikk, ledelse og kompetanseutvikling
    - verneombudtjenesten
  
2. Kontrollutvalget gis myndighet til å foreta endringer i planperioden.

### **Behandling:**

Revisor deltok via Teams og gikk igjennom risiko- og vesentlighetsanalysen og risikoområdene som er beskrevet.

Utvalget diskuterte planen.

Nytt forslag til vedtak med endring i prioriteringer ble lagt fram under møtet:

1. Kommunestyret vedtar plan for forvaltningsrevisjon for 2020-2024, med følgende

prioriterte prosjekter:

1. Byggesaksbehandling
  - samarbeid og rutiner innen byggesak - behandlingstid
2. Næring
  - kommunalt eierskap, samarbeid og rutiner innen landbruksavdelingen
3. Oppvekst, flyktninger og PPT
  - Spesialundervisning, tilpasset opplæring og tidlig innsats
4. Helse- og omsorgstjenesten
  - håndteringen av påpekte utfordringer for tjenesten
5. Saksbehandling
  - servicekontoret og arkivtjenesten
6. Helse, miljø og sikkerhet
  - sykefravær i barnehage
7. Økonomi i kommunen
  - måloppnåelse på interne og eksterne føringer
8. Arbeidsgiverpolitikk, ledelse og kompetanseutvikling
  - verneombudtjenesten

2. Kontrollutvalget gis myndighet til å foreta endringer i planperioden.

Nytt forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

#### **Kontrollutvalgets vedtak til innstilling:**

1. Kommunestyret vedtar plan for forvaltningsrevisjon for 2020-2024, med følgende prioriterte prosjekter:

1. Byggesaksbehandling
  - samarbeid og rutiner innen byggesak - behandlingstid
2. Næring
  - kommunalt eierskap, samarbeid og rutiner innen landbruksavdelingen
3. Oppvekst, flyktninger og PPT
  - Spesialundervisning, tilpasset opplæring og tidlig innsats
4. Helse- og omsorgstjenesten
  - håndteringen av påpekte utfordringer for tjenesten
5. Saksbehandling
  - servicekontoret og arkivtjenesten
6. Helse, miljø og sikkerhet
  - sykefravær i barnehage
7. Økonomi i kommunen
  - måloppnåelse på interne og eksterne føringer
8. Arbeidsgiverpolitikk, ledelse og kompetanseutvikling
  - verneombudtjenesten

2. Kontrollutvalget gis myndighet til å foreta endringer i planperioden.

## **20/2020 Plan for eierskapskontroll 2020-2024**

### **Sekretariatets forslag til innstilling:**

Kontrollutvalget legger fram plan for eierskapskontroll 2020-2024 for kommunestyret med følgende innstilling:

1. Kommunestyret vedtar plan for eierskapskontroll 2020-2024 og slutter seg til kontrollutvalgets prioriteringer i planen:
  - Abakus AS m/forvaltningsrevisjon
  - Generell eierskapskontroll
  - Tos Asvo AS
  - Bolig og eiendomsselskaper
2. Kontrollutvalget gis fullmakt til å foreta endringer i planen.

### **Behandling:**

Revisor deltok via Teams og gikk igjennom risiko- og vesentlighetsanalysen og risikoområdene som er beskrevet. Utvalget diskuterte planen.

Sekretariatets forslag enstemmig vedtatt.

### **Kontrollutvalgets vedtak til innstilling:**

Kontrollutvalget legger fram plan for eierskapskontroll 2020-2024 for kommunestyret med følgende innstilling:

1. Kommunestyret vedtar plan for eierskapskontroll 2020-2024 og slutter seg til kontrollutvalgets prioriteringer i planen:
  - Abakus AS m/forvaltningsrevisjon
  - Generell eierskapskontroll
  - Tos Asvo AS
  - Bolig og eiendomsselskaper
2. Kontrollutvalget gis fullmakt til å foreta endringer i planen.

## **21/2020 Budsjett for kontroll og tilsyn 2021**

### **Forslag til innstilling:**

Kontrollutvalget innstiller følgende til kommunestyret:

Kommunestyret vedtar budsjetttramme for kontroll, tilsyn og revisjon i Os kommune for 2021 på kr 722 500.

Kontrollutvalget sitt budsjettforslag skal følge budsjettsaken til kommunestyret via formannskapet.

**Behandling:**

Utvalget gikk igjennom budsjettforslaget. Posten for tapt arbeidsfortjeneste settes til kr. 0. Nytt forslag til budsjett får da en ramme på kr. 718 000. Dette gir en økning på 4,6%.

Nytt forslag enstemmig vedtatt.

**Kontrollutvalgets vedtak til innstilling:**

Kontrollutvalget innstiller følgende til kommunestyret:

Kommunestyret vedtar budsjetttramme for kontroll, tilsyn og revisjon i Os kommune for 2021 på kr 718 000.

Kontrollutvalget sitt budsjettforslag skal følge budsjettsaken til kommunestyret via formannskapet.

## **22/2020    *Oppfølging av forvaltningsrevisjon – Enkeltvedtak etter forvaltningsloven***

**Sekretariatets forslag til vedtak:**

Kommunens tilbakemelding om iverksettelse av tiltak på bakgrunn av forvaltningsrevisjonsrapporten "*Enkeltvedtak etter forvaltningsloven*", tas til orientering.

**Behandling:**

Sekretariatets forslag enstemmig vedtatt.

**Kontrollutvalgets vedtak:**

Kommunens tilbakemelding om iverksettelse av tiltak på bakgrunn av forvaltningsrevisjonsrapporten "*Enkeltvedtak etter forvaltningsloven*", tas til orientering.

## **23/2020    *Orienteringssaker***

**Behandling:**Orienteringssak 1: Endring oppdragsansvarlig revisor

- På grunn av interne rokkeringer har Revisjon Midt-Norge foretatt en endring i oppdragsansvarlig revisor for Os kommune.

Tas til orientering.

Orienteringssak 2: Reglement for folkevalgte organer

- Kommunestyret nedsatte den 25.06.20 en gruppe som skal gjennomgå reglementet for folkevalgte organer i Os kommune.

Tas til orientering.

### Orienteringssak 3: Ansettelse av ny kommunedirektør

- Kommunestyret ansatte den 25.06.20 Marit Gilleberg som ny kommunedirektør i Os kommune.

Tas til orientering.

### Orienteringssak 4: Skriv fra Kommunal- og moderniseringsdepartementet

- Departementet har opphevet midlertidig forskrift om gjennomføring av fjernmøter.

Tas til orientering.

### **Kontrollutvalgets vedtak:**

Sakene tas til orientering.

## **24/2020    *Eventuelt***

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

- Sekretariatet la fram en tilleggssak, se 26/20.
- Utvalget ønsker orientering om anbudsprosessen angående kommunens bankforbindelser. Sekretariatet innhenter informasjon. Saken drøftes i neste møte.

## **25/2020    *Godkjenning av dagens protokoll***

### **Forslag til vedtak:**

Møteprotokollen i fra dagens møte i kontrollutvalget den 08.09.20, godkjennes.

### **Kontrollutvalgets vedtak:**

Protokoll i fra 08.09.20 godkjennes.

## **26/2020    *Mulighet for 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. Os 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:**

Sekretariatets forslag enstemmig vedtatt.

**Kontrollutvalgets vedtak 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. Os 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.