



Os kommune

MØTEPROTOKOLL Kontrollutvalget

Møtested: "Nystuggu", Os kommunehus og Teams
Møtedato: Onsdag 18. november 2020
Tid: Kl. 13:00
Saknr. 27-35

Medlemmer:

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

Forfall:

ingen.

Andre:

Fra Kontrollutvalg Fjell IKS: Torill Bakken
Fra Revisjon Midt-Norge: Ann Katharine Gardner og Johannes Nestvold – via Teams
fra Regnskapsavdelingen: Tor Erik Hårstad - via Teams
Fra administrasjonen: Kommunedirektør Marit Gilleberg

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. Nytilsatt kommunedirektør var tilstede i møte for gjensidig presentasjon.

Møtet ble avsluttet kl. 15:30

Os i Ø, 18. november 2020

Torill Bakken

Torill Bakken
Møtesekretær

Neste ordinære møte avholdes onsdag 24. februar 2020.

27/2020 Godkjenning av saksliste og innkalling

Sekretariatets forslag til vedtak:

Saksliste og innkalling til møte 18.11.20 godkjennes.

Behandling:

Sekretariatets forslag enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Saksliste og innkalling til møte 18.11.20 godkjennes.

28/2020 Prosjektplan forvaltningsrevisjon – byggesaksbehandling

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner den framlagte prosjektplanen av forvaltningsprosjektet «Byggesaksbehandling – rutiner, samarbeid og regeletterlevelse».

Behandling:

Forvaltningsrevisor deltok via Teams og gikk igjennom prosjektplanen. Han svarte videre på spørsmål i fra utvalget. Utvalget kom med innspill underveis.

Utvalget ønsker at revisor ser på samarbeidet med vernemyndighetene ved byggesaker.

Forslag til problemstilling 5 er kommet inn:

- Behandler kommunen byggesaker ut fra en strengest mulig tolkning av lover, forskrifter og bestemmelser eller på en gunstig måte for tiltakshaver/søker?*
- Gis det rom for et skjønn innenfor det formelle rammeverk? Et skjønn som er med som grunnlag for informasjon, kommunikasjon med søker, rådgivning, myndighetsutøvelse og tjenesteyting og som kan gi raskest mulige og funksjonelle løsninger for søker?*

Forslag til tilleggsforslag enstemmig vedtatt.

Revisor tar innspillene med inn i arbeidet med forvaltningsrevisjonen.

Kontrollutvalgets vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner den framlagte prosjektplanen av forvaltningsprosjektet «Byggesaksbehandling – rutiner, samarbeid og regeletterlevelse», med tilleggsforslag framkommet i møtet.

29/2020 Restanseoversikt - oppfølging

Sekretariatets forslag til vedtak:

Oversikt og regnskapsleders gjennomgang av restansesituasjonen i Os kommune tas til orientering.

Behandling:

Regnskapsleder deltok under behandlingen via Teams, og gikk igjennom utsendte restanseoversikter. Han svarte videre på utvalgets spørsmål angående innkrevingsrutinene. Nye rutiner med Lindorff som innkrever kommer ikke i gang før i midten av desember 2020.

Kontrollutvalgets vedtak:

Oversikt og regnskapsleders gjennomgang av restansesituasjonen i Os kommune tas til orientering.

30/2020 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.

31/2020 *Kontrollutvalgets årsplan og møteplan for 2021*

Sekretariatets forslag til vedtak:

Årsplan for 2021 godkjennes.

Ordinære møter i kontrollutvalget i 2021 fastsettes slik:

- Møtene starter kl. 13:00
- Møtestedet er fortrinnsvis Os kommunehus
- Møtedatoene er:
 - Onsdag 24. februar
 - Onsdag 28. april
 - Onsdag 9. juni
 - Onsdag 15. september
 - Onsdag 17. november

Årsplanen oversendes kommunestyret til orientering.

Behandling:

Årsplanen ble gjennomgått, og det ble foretatt noen redaksjonelle endringer. Møtene starter kl. 13:30.

Kontrollutvalgets vedtak:

Årsplan for 2021 godkjennes.

Ordinære møter i kontrollutvalget i 2021 fastsettes slik:

- Møtene starter kl. 13:30
- Møtestedet er fortrinnsvis Os kommunehus
- Møtedatoene er:
 - Onsdag 24. februar
 - Onsdag 28. april
 - Onsdag 9. juni
 - Onsdag 15. september
 - Onsdag 17. november

Årsplanen oversendes kommunestyret til orientering.

32/2020 *Oppfølging av forvaltningsrevisjon i 2018 i FIAS AS*

Sekretariatets forslag til vedtak:

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

Saken oversendes kommunestyret til orientering.

Behandling:

Sekretariatet orienterte om følgende tilbakemelding i fra ordfører:
Oppfølging i fra eierne er ikke gjort. Oppdraget er nå delegert til kommunedirektøren i Os. Utvalget får tilbakemelding i løpet av første kvartal 2021.

Kontrollutvalgets vedtak:

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

Sekretariatet følger opp saken.

33/2020 Orienteringssaker

Sekretariatets forslag til vedtak:

Sakene tas til orientering.

Behandling:

Sekretariatet gikk igjennom orienteringssakene.

Kontrollutvalgsleder orienterte om at han meldte forfall til kurset «kontrollutvalgslederskolen» på grunn av pågående Corona situasjon.

Kontrollutvalgets vedtak:

Orienteringssak 1: Gjeninnføring av midlertidig lovgivning om fjernmøter

Saken tas til orientering.

Orienteringssak 2: Lokal kontrollutvalgskonferanse

Saken tas til orientering.

Orienteringssak 3: Endelige budsjettall for revisjon i 2021

Saken tas til orientering.

Orienteringssak 4: Kan kommunedirektøren endre eller redusere kontrollutvalgets budsjettforslag for kontrollarbeidet?

Saken tas til orientering.

34/2020 *Eventuelt*

Kontrollutvalgets behandling og vedtak:

Ingen saker til behandling.

35/2020 *Godkjenning av dagens protokoll*

Forslag til vedtak:

Møteprotokollen i fra dagens møte i kontrollutvalget den 18.11.20, godkjennes.

Kontrollutvalgets vedtak:

Møteprotokollen i fra dagens møte i kontrollutvalget den 18.11.20, godkjennes.