



MØTEPROTOKOLL Kontrollutvalget

Møtested: Kommunestyresalen, Alvdal kommunehus og Teams
Møtedato: Tirsdag 7.desember 2021
Tid: Kl. 13:00 – 14:30
Saknr. 30/21 – 38/21

Til stede på møtet:

Medlemmer:

Ola Eggset, leder
Tor Eggestad
Anita Midtun

Forfall:

Wenke Furuli, nestleder
Sigmund Kveberg Paaske

Varamedlemmer:

Rolf Langen
Kari Ann Kristiansen

Andre:

Fra Kontrollutvalg Fjell IKS:	Torill Bakken
Fra Revisjon Midt-Norge:	Oppdragsansvarlig revisor i sak 32/21 – Monica Sundt, via Teams
Fra administrasjonen:	Kommunedirektør Per Arne Aaen
Fra politisk ledelse:	Ordfører Mona Murud, via Teams

Merknad:

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

Alvdal, 7. desember 2021

Torill Bakken

Torill Ballen
Møtesekretær

Neste møte: Tirsdag 8. februar 2022 kl. 11:00

30/2021 Godkjenning av saksliste og innkalling

Sekretariatets forslag til vedtak:

Innkalling og saksliste til møte 07.12.21 godkjennes.

Behandling:

Virksomhetsbesøket som skulle gjennomføres før møtet er utsatt til 2022.
Sekretariatets forslag enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Innkalling og saksliste til møte 07.12.21 godkjennes.

31/2021 Godkjenning av protokoll fra møte 5.oktober 2021

Sekretariatets forslag til vedtak:

Den vedlagte møteprotokoll fra kontrollutvalgets møte 05.10.21 godkjennes.

Behandling:

Sekretariatets forslag enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Den vedlagte møteprotokoll fra kontrollutvalgets møte 05.10.21 godkjennes.

32/2021 Revisjonsstrategi 2021 – gjennomgang av revisor

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar revisors redegjørelse om revisjonsstrategi for 2021 til orientering.

Behandling:

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor deltok via Teams og presenterte strategien og svarte på spørsmål fra utvalget etterpå.
Presentasjonen er lagt ut på våre hjemmesider.

Kontrollutvalgets vedtak:

Kontrollutvalget tar revisors redegjørelse om revisjonsstrategi for 2021 til orientering.

33/2021 Forenklet etterlevelseskontroll 2020

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar attestasjonsoppdraget om etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen i Alvdal kommune til orientering.

Kontrollutvalget ber kommunedirektøren merke seg revisors presisering.

Behandling:

Revisor var tilstede og gikk igjennom arbeidet med etterlevelseskontrollen.

Kontrollutvalgets vedtak:

Kontrollutvalget tar attestasjonsoppdraget om etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen i Alvdal kommune til orientering.

Kontrollutvalget ber kommunedirektøren merke seg revisors presisering.

34/2021 Vurdering av oppdragsansvarlig revisors uavhengighet

Sekretariatets forslag til vedtak

Alvdal kontrollutvalg tar oppdragsansvarlig regnskapsrevisors egenvurdering av uavhengighet av 19. oktober 2021 til orientering, og har ingen merknader til erklæringen.

Behandling:

Revisor var tilstede og kommenterte kort uavhengighetserklæringen. Sekretariatets forslag enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Alvdal kontrollutvalg tar oppdragsansvarlig regnskapsrevisors egenvurdering av uavhengighet av 19. oktober 2021 til orientering, og har ingen merknader til erklæringen.

35/2021 Kontrollutvalgets årsplan og møteplan for 2022

Sekretariatets forslag til vedtak:

Årsplan med møteplan for 2022 godkjennes.

Ordinære møter i kontrollutvalget i 2022 fastsettes slik:

- Møtene starter kl. 13:00
- Møtestedet er fortrinnsvis Kommunestyresalen
- Møtedatoene er:
 - Tirsdag 08.02.22
 - Tirsdag 26.04.22

- Tirsdag 07.06.22
- Tirsdag 11.10.22
- Tirsdag 06.12.22

Årsplanen oversendes kommunestyret til orientering.

Behandling:

Saken ble gjennomgått. Under punkt 2.4 ble prioritering av prosjekt endret. «Sykefravær» settes før «kultur» og prioriteres i 2022. Sekretariatets forslag enstemmig vedtatt med endringer foretatt i møtet.

Kontrollutvalgets vedtak:

Årsplan med møteplan for 2022 godkjennes.

Ordinære møter i kontrollutvalget i 2022 fastsettes slik:

- Møtene starter kl. 13:00
- Møtestedet er fortrinnsvis Kommunestyresalen
- Møtedatoene er:
 - Tirsdag 08.02.22
 - Tirsdag 26.04.22
 - Tirsdag 07.06.22
 - Tirsdag 11.10.22
 - Tirsdag 06.12.22

Årsplanen oversendes kommunestyret til orientering.

36/2021 Orienteringssaker

Sekretariatets forslag til vedtak:

Sakene tas til orientering.

Kontrollutvalgets behandling og vedtak:

Orienteringssak 1: Melding om vedtak

Saken tas til orientering.

Orienteringssak 2: NKRF`s kontrollutvalgskonferanse 2022

Saken tas til orientering.

Orienteringssak 3: Kronikk av Per Kristian Foss

Saken tas til orientering.

Orienteringssak 4: Habilitetsbrudd i klagebehandlingen må unngås

Saken tas til orientering.

37/2021 Eventuelt

Kontrollutvalgets behandling:

Leder orienterte om et innlegg han hadde i kommunestyret om habilitet.

Tilleggssak:

38/2021 Godkjenning av dagens protokoll

Forslag til vedtak:

Møteprotokollen i fra dagens møte i kontrollutvalget den 7. desember 2021, godkjennes.

Behandling:

Protokollen ble gjennomgått.

Vedtak:

Møteprotokollen i fra dagens møte i kontrollutvalget den 7. desember 2021, godkjennes.