



Alvdal kommune

MØTEPROTOKOLL **Kontrollutvalget**

Møtested: Kommunestyresalen, Alvdal kommunehus og Teams
Møtedato: Tirsdag 1. desember 2020
Tid: Kl. 13:00- kl. 14:30
Saknr. 31-39

Til stede på møtet:

Medlemmer:

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

Forfall:

Ingen

Andre:

Fra Kontrollutvalg Fjell IKS:	Torill Bakken
Fra Revisjon Midt-Norge SA:	Monika Sundt t.o.m.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, 1. desember 2020

Torill Bakken

T. Bakken
Møtesekretær

Neste møte: **Tirsdag 2. februar 2021**

31/2020 Godkjenning av saksliste og innkalling

Sekretariatets forslag til vedtak:

Innkalling og saksliste til møte 01.12.20 godkjennes.

Behandling:

Sekretariatets forslag enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Innkalling og saksliste til møte 01.12.20 godkjennes.

32/2020 Godkjenning av protokoll fra møte 06.10.20

Sekretariatets forslag til vedtak:

Den vedlagte møteprotokoll fra kontrollutvalgets møte 06.10.20 godkjennes.

Behandling:

Sekretariatets forslag enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Den vedlagte møteprotokoll fra kontrollutvalgets møte 06.10.20 godkjennes.

33/2020 Uavhengighetserklæring oppdragsansvarlig revisor

Sekretariatets forslag til vedtak

Alvdal 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:

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

34/2020 Revisjonsstrategi 2020 – Alvdal kommune

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.

35/2020 Årsplan og møteplan for 2021

Sekretariatets forslag til vedtak:

Årsplan med møteplan for 2021 godkjennes.

Ordinære møter i kontrollutvalget i 2021 fastsettes slik:

- Møtene starter kl. 13:00
- Møtestedet er fortrinnsvis Kammerset evt Kommunestyresalen
- Møtedatoene er:
 - Tirsdag 02.02.21
 - Tirsdag 20.04.21
 - Tirsdag 08.06.21
 - Tirsdag 12.10.21
 - Tirsdag 07.12.21

Årsplanen oversendes kommunestyret til orientering.

Behandling:

Sekretariatets forslag enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Årsplan med møteplan for 2021 godkjennes.

Ordinære møter i kontrollutvalget i 2021 fastsettes slik:

- Møtene starter kl. 13:00
- Møtestedet er fortrinnsvis Kammerset evt Kommunestyresalen
- Møtedatoene er:
 - Tirsdag 02.02.21
 - Tirsdag 20.04.21
 - Tirsdag 08.06.21
 - Tirsdag 12.10.21
 - Tirsdag 07.12.21

Årsplanen oversendes kommunestyret til orientering.

36/2020 Oppfølging av forvaltningsrevisjon i FIAS i 2018

Sekretariatets forslag til vedtak:

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

Sekretariatet følger opp saken.

Behandling:

Sekretariatet orienterte kort om saken, og utvalget diskuterte saken.

Kontrollutvalgets vedtak:

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

Sekretariatet følger opp saken.

37/2020 Orientering fra leder og nestleder

Sekretariatets forslag til vedtak:

Saken legges fram uten forslag til vedtak.

Behandling:

Møtet ble lukket i henhold til off.l. § 13, og kommuneloven § 11-5 om møteoffentlighet. Kontrollutvalget vurderte habiliteten til leder.

Forvaltningsloven §8:

«I kollegiale organer er det organet selv som avgjør om det enkelte medlemmet er habilt eller inhabilt, jf. § 8 annet ledd.»

Utvalget diskuterte habiliteten til leder ut ifra forvaltningslovens § 6. Diskusjonen ble gjort omkring paragrafens bokstav b) 2. ledd: *«En offentlig tjenestemann er ugild til å tilrettelegge grunnlaget for en avgjørelse eller til å treffe avgjørelse i en forvaltningssak b) når han er i slekt eller svogerskap med en part i opp- eller nedstigende linje eller i sidelinje så nær som søsken;»* og *«Likeså er han ugild når andre særegne forhold foreligger som er egnet til å svekke tilliten til hans upartiskhet.»*

Utvalget vurderte etter diskusjon leder som habil.

Leder og nestleder orienterte.

Kontrollutvalgets vedtak:

Kontrollutvalget følger saken videre. Rådmannen innkalles til neste møte for å gi en orientering om status i saken.

38/2020 Orienteringssaker

Sekretariatets forslag til vedtak:

Sakene tas til orientering.

Behandling:

Sakene ble gjennomgått.

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.

Orienteringssak 5: Økonomirapport 2/20

Saken tas til orientering.

39/2020 Eventuelt

Kontrollutvalgets behandling:

Ingen saker til behandling.