



MØTEPROTOKOLL Kontrollutvalget

Møtested: Kommunestyresalen, Folldal kommunehus
Møtedato: Onsdag, 5. oktober 2022
Tid: Kl. 12:00 – 14:30
Saknr. 24 - 33

Til stede på møtet:

Medlemmer:

Odd Hallgeir Øien (FL), leder
Kolbjørn Kjøllmoen (SP), nestleder
Grete Skukkestad (AP)
Bård Høisen Lohn (SP)

Forfall:

Brit Kværness (FL)

Varamedlemmer:

Frode Brendryen

Andre:

Kontrollutvalg Fjell IKS: Ragnhild Aashaug
Folldal kommune: Kommunedirektør Torill Tjeldnes deltok f.o.m. sak 24 t.o.m. 28

Revisjon Midt-Norge SA Oppdragsansvarlig revisor Kjell Næssvold deltok i sak 25.
Ny oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Monica Sundt og regnskapsrevisor Merete Lykken deltok i sak 26.
Forvaltningsrevisor Tor Arne Stubbe deltok i sak 27.

Merknader:

Ingen

Folldal, 05.10.22

Ragnhild Aashaug

*Ragnhild Aashaug
Møtesekretær*

Neste møte: 30. november 2022

NB! Endret møtedato

24/2022 Godkjenning av saksliste og innkalling

Sekretariatets forslag til vedtak:

Innkalling og saksliste til møte 05.10.22 godkjennes.

Behandling:

Sekretariatets forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Innkalling og saksliste til møte 05.10.22 godkjennes.

25/2022 Forenklet etterlevelseskontroll med økonomifunksjonen

Sekretariatets forslag til vedtak:

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

Behandling:

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Kjell Næssvold deltok via Teams. Han orienterte utvalget om den gjennomførte kontrollen.

Sekretariatets forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

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

26/2022 Egenvurdering av oppdragsansvarlig regnskapsrevisors uavhengighet

Sekretariatets forslag til innstilling:

Folldal kontrollutvalg tar oppdragsansvarlig revisors egenvurdering av uavhengighet av 21.september 2022 til orientering.

Behandling:

Sekretariatet hadde en kort gjennomgang av saken.

Monika Sundt var til stede i møtet og presenterte seg. Hun hadde med seg Merete Lykken som er med i teamet som skal følge opp Folldal.

Sekretariatets forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Folldal kontrollutvalg tar oppdragsansvarlig revisors egenvurdering av uavhengighet av 21.september 2022 til orientering.

27/2022 Bestilling av forvaltningsrevisjon - etikk og varsling

Sekretariatets forslag til innstilling:

1. Kontrollutvalget bestiller en forvaltningsrevisjon for etikk og varsling. Timerammen på forvaltningsrevisjonen kan være på inntil 200 timer.
2. Kontrollutvalget gir følgende innspill på problemstillinger/spørsmål:
 -
 -
3. Revisor bes om å utarbeide prosjektplan til neste møte, og det bes om at prosjektplanen er sekretariatet i hende innen den 20.11.2022.

Behandling:

Sekretariatet hadde en kort gjennomgang for bakgrunn av saken.

Forvaltningsrevisor Tor Arne Stubbe deltok under behandlingen av saken. Han orienterte om mulige måter å gjennomføre en ønsket forvaltningsrevisjon på.

Mulig innganger kan være å gjennomføre en spørreundersøkelse med spørsmålsstillinger som;

- Om ansatte kjenner til hva varsling og kritikkverdige forhold er, om det er hensiktsmessige varlingskanaler, måten varsling blir håndtert på, osv.

Kontrollutvalget diskuterte hvordan de kunne få størst mulig utbytte av en forvaltningsrevisjon på området.

Ut fra oppslag i media er det et stort fokus på det med varsling nå, og organisasjonen jobber med det. Det kan derfor være hensiktsmessig å avvente noe.

Kontrollutvalgets forslag til vedtak:

Saken utsettes til neste møte.

Kontrollutvalgets forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Saken utsettes til neste møte.

28/2022 Orientering om IT-sikkerheten og sikring av personvern i kommunen

Sekretariatets forslag til innstilling:

Kontrollutvalget tar informasjonen om kommunens digitale sikkerhet og sikring av personvern til orientering.

Behandling:

Kommunedirektør Torill Tjeldnes orienterte om IT-sikkerheten og personvern i kommunen. Det jobbes i samarbeid med FARTT (interkommunalt samarbeid for ikt) om temaet, og FARTT har utarbeidet en presentasjon. Denne presentasjonen brukes også i kommunen.

Kommunedirektørens presentasjon legges ved protokollen.

Kontrollutvalget stilte spørsmål og diskuterte saken.

Sekretariatets forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen om kommunens digitale sikkerhet og sikring av personvern til orientering.

29/2022 Budsjett 2023 for kontroll- og tilsynsarbeidet

Sekretariatets forslag til innstilling:

Kontrollutvalget innstiller følgende til kommunestyret:

Kommunestyret vedtar budsjetttramme for kontroll, tilsyn og revisjon i Folldal kommune for 2023 på kr 702 300,-

Kontrollutvalget sitt budsjettforslag skal følge budsjettsaken til kommunestyret via formannskapet.

Behandling:

Sekretariatet gikk gjennom forslaget til budsjett, og orienterte fusjonen med Konsek Trøndelag IKS.

Sekretariatets forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Kontrollutvalget innstiller følgende til kommunestyret:

Kommunestyret vedtar budsjetttramme for kontroll, tilsyn og revisjon i Folldal kommune for 2023 på kr 702 300,-

Kontrollutvalget sitt budsjettforslag skal følge budsjettsaken til kommunestyret via formannskapet.

30/2022 Årsberetning og åpenhetsrapport 2021 for Revisjon Midt-Norge

Sekretariatets forslag til innstilling:

Kontrollutvalget tar Revisjon Midt-Norges årsberetning og åpenhetsrapport for 2021 til orientering.

Behandling:

Sekretariatets forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Kontrollutvalget tar Revisjon Midt-Norges årsberetning og åpenhetsrapport for 2021 til orientering.

31/2022 Orienteringssaker

Sekretariatets forslag til vedtak:

Sakene tas til orientering.

Behandling:

Orienteringssakene ble gjennomgått, og tatt til orientering.

Orienteringssak 2: Statlige tilsyn - oppfølging

Har ingen nyere opplysning, det finnes ingen ytterligere korrespondanse. Saken ansees som avsluttet.

Kontrollutvalgets vedtak:

Sakene tas til orientering.

32/2022 Eventuelt

Behandling:

Ingen saker ble tatt opp til behandling.

33/2022 Godkjenning av møteprotokoll fra dagens møte

Sekretariatets forslag til vedtak:

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget den 05.10.22, godkjennes.

Behandling:

Protokollen ble gjennomgått.

Kontrollutvalgets vedtak:

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget den 05.10.22, godkjennes.