



MØTEPROTOKOLL Kontrollutvalget

Møtested: Møterom Brekken, Rådhuset Tynset
Møtedato: Mandag 14.11.2022
Tid: Kl. 10:00 – 15:15
Saknr.: 40 - 47

Til stede på møtet:

Medlemmer:

Bjørn Tore Grutle, leder
Siri J. Strømmevold, nestleder
Atle Fiskvik
Randi Aas
Kristin Siksjø

Forfall:

Andre:

Fra Kontrollutvalg Fjell IKS:
Fra KPMG AS:

Ragnhild Aashaug
Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Thore
Kleppen, og regnskapsrevisor Ingunn Olsson
(deltok i sak 44/22 via Teams)

Merknader:

Det ble gjennomført et felles møte for kontrollutvalgene i «FARTT-kommunene» fra kl. 1000 – 1200 med tema samordning av kontroll i interkommunale samarbeid.
Presentasjon fra møtet legges ved protokollen.

Tynset, 14.november 2022

Ragnhild Aashaug

Ragnhild Aashaug
Møtesekretær

Neste møte: Mandag 20. februar 2023 kl. 10:00

40/2022 Godkjenning av innkalling og saksliste

Sekretariatets forslag til vedtak:

Innkalling og saksliste til møte 14.11.22 godkjennes.

Behandling:

Sekretariatets forslag ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Innkalling og saksliste til møte 14.11.22 godkjennes

41/2022 Vurdering av ny forvaltningsrevisjon

Sekretariatets forslag til vedtak:

Ingen forslag til vedtak

Behandling:

Sekretariatet hadde en kort gjennomgang av det fremlagte saksdokumentet.

Kontrollutvalget hadde en diskusjon om de ulike alternativene. De prioriterer IKT Fjellregionen IKS med de temaene som er foreslått i risiko- og vesentlighetsvurderingen.

Kontrollutvalget kom frem til følgende forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget prioriterer en forvaltningsrevisjon av IKT-sikkerhet og utvikling ut fra de foreslåtte områdene i risiko- og vesentlighetsvurderingen.
2. De andre kommunene i IKT Fjellregionen IKS inviteres til å delta, og komme med innspill på tema. Det bes om at innspillene er sekretariatet i hende innen den 10.februar.
3. Sekretariatet vurderer om det kan gjøres avklaringer av kostnads- og kostnadsfordeling parallelt med innspillsrunden.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt

Kontrollutvalgets vedtak:

1. Kontrollutvalget prioriterer en forvaltningsrevisjon av IKT-sikkerhet og utvikling ut fra de foreslåtte områdene i risiko- og vesentlighetsvurderingen.
2. De andre kommunene i IKT Fjellregionen IKS inviteres til å delta, og komme med innspill på tema. Det bes om at innspillene er sekretariatet i hende innen den 10.februar.
3. Sekretariatet vurderer om det kan gjøres avklaringer av kostnads- og kostnadsfordeling parallelt med innspillsrunden.

42/2022 Status oppfølgings saker

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar oppfølgingslisten til orientering.

Behandling:

Sekretariatet gikk oppfølgingslisten.
Kontrollutvalget tok den til orientering.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Kontrollutvalget tar oppfølgingslisten til orientering.

43/2022 Årsplan 2023**Sekretariatets forslag til vedtak:**

Årsplan for 2023 godkjennes.

Ordinære møter i kontrollutvalget i 2023 fastsettes slik:

- Mandag 6. februar
- Onsdag 29. mars
- Mandag 8.mai
- Mandag 4.september
- Mandag 16.oktober
- Mandag 13. november

Møtene starter kl. 10:00, og gjennomføres fortrinnsvis møterom Brekken i Tynset rådhus

Årsplanen oversendes kommunestyret til orientering.

Behandling:

Sekretariatet gikk gjennom bakgrunn for innstillingen.

Sekretariatets forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt med følgende endringer:

- Møtet den 6. februar endres til den 20.februar
- Møtet den 29.mars endres til den 21.mars.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Årsplan for 2023 godkjennes.

Ordinære møter i kontrollutvalget i 2023 fastsettes slik:

- Mandag 20. februar

- Tirsdag 21. mars
- Mandag 8.mai
- Mandag 4.september
- Mandag 16.oktober
- Mandag 13. november

Møtene starter kl. 10:00, og gjennomføres fortrinnsvis møterom Brekken i Tynset rådhus

Årsplanen oversendes kommunestyret til orientering.

44/2022 *Presentasjon revisjonsstrategi for regnskapsåret 2022*

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen om revisjonsstrategi for 2022 til orientering.

Behandling:

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Thore Kleppen, og regnskapsrevisor Ingunn Olsson hadde en gjennomgang av revisjonsstrategien for regnskapsåret 2022.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen om revisjonsstrategi for 2022 til orientering.

45/2022 *Orienteringssaker*

Sekretariatets forslag til vedtak:

Sakene tas til orientering.

Behandling:

Orienteringssak 1: Informasjon fra kommunestyrets representant

*Kommunestyrets representant gikk gjennom sakene siden sist.
Saken ble tatt til orientering.*

Orienteringssak 2: Status for eierskapskontroll

*Oppdragsansvarlig revisor Øyvind Sunde ga en statusinformasjon pr epost.
Saken ble tatt til orientering.*

Orienteringssak 3: Bernt svarer – Kommunestyret må selv vurdere om saken er godt nok opplyst:

Saken ble tatt til orientering

Orienteringssak 4: Invitasjon til kurs

Saken ble tatt til orientering.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Sakene tas til orientering.

46/2022 Eventuelt

Behandling

Til diskusjon:

Dagens felles møte om samordning av kontroll i interkommunalt samarbeid ble evaluert.

- Godt møte, fornøyd med gjennomføringen.
- God ide at det holdes jevnlig, og særlig i forbindelse med at nye kontrollutvalg trer i kraft. Det bør gjennomføres et nytt møte etter at den 1.opplæringen i kommunene er gjennomført.

Sak til videre behandling:

Kontrollutvalget ønsker å gjennomføre et virksomhetsbesøk ved rus- og psykiatritjenesten den 21.mars som en oppfølging av orienteringen som ble gitt. Det er ønskelig å møte de som jobber på dette feltet i tillegg til de tillitsvalgte. Sekretariatet forbereder en sak til neste møte.

Sak til videre behandling foreslås vedtatt.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget ønsker å gjennomføre et virksomhetsbesøk ved rus- og psykiatritjenesten den 21.mars som en oppfølging av orienteringen som ble gitt. Det er ønskelig å møte de som jobber på dette feltet i tillegg til de tillitsvalgte. Sekretariatet forbereder en sak til neste møte.

47/2022

Godkjenning av dagens protokoll

Sekretariatets forslag til vedtak:

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget den 14.11.22, godkjennes.

Behandling:

Møteprotokollen ble gjennomgått i møtet.

Sekretariatets forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget den 14.11.22, godkjennes.