



MØTEPROTOKOLL Kontrollutvalget

Møtested: Kommunestyresalen, Alvdal kommunehus
Møtedato: Mandag 14. november 2022
Tid: Kl. 13:00 – 14:30
Saknr. 22-30

Til stede på møtet:

Medlemmer:

Ola Eggset, leder
Tor Eggestad

Forfall:

Sigmund Kveberg Paaske
Wenke Furuli, nestleder
Anita Midthun

Vara:

Ivar Oddlien
Kari Ann Kristiansen

Andre:

Fra Kontrollutvalg Fjell IKS:	Torill Bakken
Fra Revisjon Midt-Norge SA:	Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Monika Sundt -sak 24/22 via Teams
Fra administrasjonen:	Kommunedirektør Per Arne Aaen - sak 30/22.

Merknad:

Utvalgets møtende faste medlemmer deltok først på fellesmøte på Tynset om samordning av kontroll.
Tilleggssak 30/22 ble behandlet til slutt.

Alvdal, 14. november 2022

Torill Bakken

Torill Bakken
Møtesekretær

Neste møte: 07.02.2023 kl 13:00

22/2022 Godkjenning av saksliste og innkalling

Sekretariatets forslag til vedtak:

Innkalling og saksliste til møte 14.11.22 godkjennes.

Behandling:

Sekretariatets forslag enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Innkalling og saksliste til møte 14.11.22 godkjennes.

23/2022 Godkjenning av protokoll fra møte 6. september 2022

Sekretariatets forslag til vedtak:

Den vedlagte møteprotokoll fra kontrollutvalgets møte 06.09.22 godkjennes.

Behandling:

Sekretariatets forslag enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Den vedlagte møteprotokoll fra kontrollutvalgets møte 06.09.22 godkjennes.

24/2022 Orientering om revisjonsstrategi og status regnskapsrevisjon for 2022

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar revisors redegjørelse om revisjonsstrategi for Alvdal kommunes regnskap for 2022 til orientering.

Behandling:

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor deltok via Teams.

Hun presenterte revisjonsstrategien for regnskapsåret 2022. Presentasjon legges ut på nettsiden som vedlegg til saken. Kriterier for forenklet etterlevels kontroll for 2022 med risiko- og vesentlighetsvurdering ble også gjennomgått.

Hun svarte videre på spørsmål i fra utvalget. Uavhengighetserklæringen ble tatt til orientering.

Sekretariatets forslag enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Kontrollutvalget i Alvdal kommune

Kontrollutvalget tar revisors redegjørelse om revisjonsstrategi for Alvdal kommunes regnskap for 2022 til orientering.

25/2022 *Oppfølging av forvaltningsrevisjon i Abakus AS*

Sekretariatets forslag til vedtak:

Abakus AS sin beskrivelse av selskapets arbeid gjennomført på bakgrunn av forvaltningsrevisjonsrapporten, tas til orientering.

Behandling:

Sekretariatets forslag enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Abakus AS sin beskrivelse av selskapets arbeid gjennomført på bakgrunn av forvaltningsrevisjonsrapporten, tas til orientering.

26/2022 *Kontrollutvalgets årsplan og møteplan for 2023*

Sekretariatets forslag til vedtak:

Årsplan med møteplan for 2023 godkjennes.

Ordinære møter i kontrollutvalget i 2023 fastsettes slik:

- Møtene starter kl. 13:00
- Møtestedet er fortrinnsvis Kommunestyresalen
- Møtedatoene er:
 - Tirsdag 07.02.23
 - Tirsdag 25.04.23
 - Tirsdag 06.06.23
 - Tirsdag 10.10.23
 - Tirsdag 05.12.23

Årsplanen oversendes kommunestyret til orientering.

Behandling:

Sekretariatets forslag enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Årsplan med møteplan for 2023 godkjennes.

Ordinære møter i kontrollutvalget i 2023 fastsettes slik:

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

- Tirsdag 07.02.23
- Tirsdag 25.04.23
- Tirsdag 06.06.23
- Tirsdag 10.10.23
- Tirsdag 05.12.23

Årsplanen oversendes kommunestyret til orientering.

27/2022 *Orientering i fra sekretariatet – Fra Kontrollutvalg Fjell IKS til Konsek Trøndelag IKS*

Sekretariatets forslag til vedtak:

Sekretariatets presentasjon om endret sekretariatsordning tas til orientering

Behandling:

Sekretariatets forslag enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Sekretariatets presentasjon om endret sekretariatsordning tas til orientering

28/2022 *Orienteringssaker*

Sekretariatets forslag til vedtak:

Sakene tas til orientering.

Kontrollutvalgets vedtak:

Sakene tas til orientering.

29/2022 *Eventuelt*

Kontrollutvalgets behandling og vedtak:

-Leder orienterte om følgende:

To av utvalgets medlemmer, samt kommunedirektøren, har i dag deltatt på fellesmøte hos Tynset kontrollutvalg. Tema var samordning av kontroll i interkommunale samarbeid.

Tilleggssak:

30/2022 *Kommunedirektøren orienterer*

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar kommunedirektørens redegjørelse om nylige dataproblemer og arbeidet med eierskapsmeldingen til orientering.

Behandling:

- Kommunedirektøren orienterte om hendelsen som skapte problemer for
 - to dager uten mulighet til innlogging
 - ingen fare for liv og helse
 - pålogging til helseprogram, sikker sone var ikke rammet.
 - økonomiprogram ikke tilgjengelig.
 - tap av produksjon (journalføringer, betaling av fakturaer, produksjon av saker, osv.)

Har ikke fått vite årsaken til hendelsen enda.

- Kommunedirektøren orienterte om status for kommunens revidering av eierskapsmeldingen. Tidligere gjennomført forvaltningsrevisjon i Abakus blir hensyntatt i dette arbeidet. Han orienterte videre om at utvalget vil få en skriftlig orientering om arbeidet kommunen har gjort i forbindelse med Abakus-rapporten.

Kontrollutvalgets vedtak:

Kontrollutvalget tar kommunedirektørens redegjørelse om nylige dataproblemer og arbeidet med eierskapsmeldingen til orientering.