



Os kommune

MØTEPROTOKOLL Kontrollutvalget

Møtested: "Nystuggu", Os kommunehus og Teams
Møtedato: Mandag 21. november 2022
Tid: Kl. 12:00 – 15:00
Saknr. 36-45

Medlemmer:

Leder Arne Grue
Nestleder Live Mestvedthagen Ryen
Steinar Simensen
Gerd Rise
Kai Inge Trøan

Forfall:

Aagje Wesselius

Vara:

Kjell Ivar Lundkvist

Andre:

Fra administrasjonen:	Kommunedirektør Marit Gilleberg – sak 36-38/22 Økonomisjef Grete Nessel – sak 41/22
Fra Revisjon Midt-Norge SA:	Wenche Holt – sak 37/22, via Teams
Fra politisk ledelse:	Ordfører Runa Finborud – sak 38/22-41/22 og 43/22
Fra Kontrollutvalg Fjell IKS:	Torill Bakken

Merknad:

Møtet var tilrettelagt for mulighet til å delta via Teams. Dette gjelder først og fremst revisor og evt. publikum.
Sak 43 ble behandlet før sak 42.

Os i Ø, 21. november 2022

Torill Bakken

Torill Bakken
Møtesekretær

Neste ordinære møte er fastsatt til mandag 23.01 2023 kl. 12:00.

36/2022 Godkjenning av innkalling og saksliste

Sekretariatets forslag til vedtak:

Innkalling og saksliste til møte 21.11.11 godkjennes.

Behandling:

Sekretariatets forslag enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Innkalling og saksliste til møte 21.11.11 godkjennes.

37/2022 Orientering om revisjonsstrategi og status regnskapsrevisjon for 2022

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig revisors redegjørelse om revisjonsstrategi for 2022 og etterlevelseskontroll for 2023 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 etterlevelseskontroll for 2022 med risiko- og vesentlighetsvurdering ble også gjennomgått.

Hun svarte videre på spørsmål i fra utvalget underveis.

Sekretariatets forslag enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig revisors redegjørelse om revisjonsstrategi for 2022 og etterlevelseskontroll for 2023 til orientering.

38/2022 Orientering om håndtering av varsel i kommunen

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar kommunedirektørens redegjørelse om varslingsrutiner i Os kommune til orientering.

Behandling:

Kommunedirektøren var til stede på møtet og gikk igjennom et nylig innkommet varsel, hvordan saksgangen er og hvordan varselet blir håndtert. Kommunens rutiner for varsling ble gjennomgått. Utvalget kom med innspill og spørsmål underveis.

Kontrollutvalgets vedtak:

Kontrollutvalget tar kommunedirektørens redegjørelse om varslingsrutiner i Os kommune til orientering.

39/2022 *Kontrollutvalgets årsplan og møteplan for 2023*

Sekretariatets forslag til vedtak:

Årsplan for 2023 godkjennes.

Ordinære møter i kontrollutvalget i 2023 fastsettes slik:

- Møtene starter kl. 13:00
- Møtestedet er fortrinnsvis Os kommunehus
- Møtedatoene er:
 - Mandag 23. januar
 - Mandag 20. mars
 - Mandag 8. mai
 - Mandag 11. september
 - Mandag 20. november (ny valgperiode)

Årsplanen oversendes kommunestyret til orientering.

Behandling:

Møtene starter kl. 12:00.

Møtet i september settes til 18. september.

Sekretariatets forslag med endringer foretatt i møte vedtas.

Kontrollutvalgets vedtak:

Årsplan for 2023 godkjennes.

Ordinære møter i kontrollutvalget i 2023 fastsettes slik:

- Møtene starter kl. 12:00
- Møtestedet er fortrinnsvis Os kommunehus
- Møtedatoene er:
 - Mandag 23. januar
 - Mandag 20. mars
 - Mandag 8. mai
 - Mandag 18. september
 - Mandag 20. november (ny valgperiode)

Årsplanen oversendes kommunestyret til orientering.

40/2022 *Forvaltningsrevisjon Abakus – selskapets oppfølging*

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.

41/2022 *Oppfølging av restansesituasjonen i Os kommune*

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar økonomisjefens gjennomgang av restansesituasjonen i Os kommune til orientering.

Behandling:

Økonomisjefen delte ut en restanseoversikt fra og med 2020 og gikk igjennom oversikten. De eldre restansene har en positiv utvikling. Hun svarte videre på spørsmål fra utvalget.

Sekretariatets forslag enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets innstilling:

Kontrollutvalget tar økonomisjefens gjennomgang av restansesituasjonen i Os kommune til orientering.

42/2022 *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

43/2022 Orienteringssaker

Kontrollutvalgets vedtak:

Orienteringssak 1: Leder orienterer om eiermøte i Tos Asvo AS

Kontrollutvalgets leder orienterte om eiermøtet. Ordfører supplerte med informasjon.

Orienteringssak 2: Invitasjon til kontrollutvalgskonferansen 2023

Saken tas til orientering.

Orienteringssak 3: Tilsyn i fra Statsforvalteren

Saken tas til orientering.

Orienteringssak 4: Bernt svarer – Kommunestyret må selv vurdere om saken er godt nok opplyst:

Saken tas til orientering.

Orienteringssak 5: Samling i Trondheim 1. november 2022

Grue og Trøan deltok på samlingen i Trondheim.

44/2022 Eventuelt

Kontrollutvalgets behandling og vedtak:

Ingen saker til behandling.

45/2022 Godkjenning av dagens protokoll

Forslag til vedtak:

Møteprotokollen i fra dagens møte i kontrollutvalget den 21.11.22, godkjennes.

Behandling:

Protokollen ble gjennomgått.

Kontrollutvalgets vedtak:

Møteprotokollen i fra dagens møte i kontrollutvalget den 21.11.22, godkjennes.