



Holtålen kommune

## MØTEPROTOKOLL Kontrollutvalget

---

**Møtested:** Kommunehuset, møterom Bringen  
**Møtedato:** Torsdag 25. november 2021  
**Tid:** Kl. 10:00 – kl. 13:00  
**Saknr.** 35- 42

---

### Til stede på møtet:

#### Medlemmer:

Ann Elisabeth Hansvold, leder  
Ole Anders Holden  
Torild Løvdal

#### Forfall:

Annie Tamlag

#### Ikke møtt:

Jan Moen

### Vara:

Kunne ikke møte.

### Andre:

Fra Kontrollutvalg Fjell IKS: Torill Bakken  
Fra Revisjon Midt-Norge SA: Regnskapsrevisor Wenche Holt, t.o.m. sak 38/21, via Teams  
Forvaltningsrevisor Eirik Gran Seim, sak 37/21, via Teams  
Fra administrasjonen: Ass. kommunedirektør Aagoth Johanne Moe, sak 36/21

### Merknad:

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.

Torsdag 25. november 2021

*Torill Bakken*

T. Bakken, møtesekretær

**Neste ordinære møte: Torsdag 27. januar 2022 kl. 10:00**

## **35/2021 Godkjenning av saksliste og innkalling**

### **Sekretariatets forslag til vedtak:**

Innkalling og saksliste til møte 25.11.21 godkjennes.

### **Behandling:**

Sekretariatets forslag enstemmig vedtatt.

### **Kontrollutvalgets vedtak:**

Innkalling og saksliste til møte 25.11.21 godkjennes.

## **36/2021 Orientering om status for arbeidet med arbeidsmiljøet**

### **Sekretariatets forslag til vedtak:**

Kontrollutvalget tar redegjørelsen om status for arbeidet med arbeidsmiljøet i kommunen til orientering.

### **Behandling:**

Assisterende kommunedirektør var til stede og orienterte om status for arbeidet med arbeidsmiljø. Hun svarte på spørsmål i fra utvalget underveis.

### **Kontrollutvalgets vedtak:**

Kontrollutvalget tar redegjørelsen om status for arbeidet med arbeidsmiljøet i kommunen til orientering.

## **37/2021 Bestilling av forvaltningsrevisjon 2022**

### **Sekretariatets forslag til vedtak:**

1. Kontrollutvalget bestiller en forvaltningsrevisjon på område ..... med tema .....  
Timerammen på forvaltningsrevisjonen kan være på inntil 250 timer.
2. Kontrollutvalget gir følgende innspill på problemstillinger/spørsmål:  
.....  
.....
3. Revisor bes om å utarbeide prosjektplan til neste møte den 27.01.22, og det bes om at prosjektplanen er sekretariatet i hende innen den 10.01.2022.

### **Behandling:**

Plan for forvaltningsrevisjon og prosjektenes prioritering ble diskutert. Forvaltningsrevisor var tilstede og bisto kontrollutvalget under behandlingen. Kontrollutvalget foreslår å prioritere økonomistyring og budsjettprosessen i kommunen.

### **Kontrollutvalgets vedtak:**

1. Kontrollutvalget bestiller en forvaltningsrevisjon på område økonomistyring og budsjettprosess.  
Timerammen på forvaltningsrevisjonen kan være på inntil 250 timer.
2. Kontrollutvalget gir følgende innspill på problemstillinger/spørsmål:  
-Kontrollutvalget viser til rapport av 12.12.12, «Økonomistyring og økonomirapportering i Holtålen kommune».
3. Revisor bes om å utarbeide prosjektplan til neste møte den 27.01.22, og det bes om at prosjektplanen er sekretariatet i hende innen den 15.01.2022.

## **38/2021    *Orientering om revisjonsstrategi og status regnskapsrevisjon for 2021***

### **Sekretariatets forslag til vedtak:**

Kontrollutvalget tar revisors redegjørelse om revisjonsstrategi for 2021 til orientering.

### **Behandling:**

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor deltok via Teams og presenterte strategien og svarte på spørsmål fra utvalget underveis.  
Presentasjonen er lagt ut på våre hjemmesider.

### **Kontrollutvalgets vedtak:**

Kontrollutvalget tar revisors redegjørelse om revisjonsstrategi for 2021 til orientering.

## **39/2021    *Kontrollutvalgets årsplan og møteplan for 2022***

### **Sekretariatets forslag til vedtak:**

Årsplan for 2022 godkjennes.

Ordinære møter i kontrollutvalget i 2022 fastsettes slik:

- Møtene starter kl. 13:00
- Møtestedet er fortrinnsvis Holtålen kommunehus
- Møtedatoene er:
  - Torsdag 27. januar
  - Torsdag 24. mars
  - Torsdag 5. mai
  - Torsdag 15. september
  - Torsdag 24. november

Årsplanen oversendes kommunestyret til orientering.

### **Behandling:**

Utvalget diskuterte saken. Tidspunkt for møtestart endres til 10:00.

Sekretariatets forslag enstemmig vedtatt med endring foreslått i møtet.

**Kontrollutvalgets vedtak:**

Årsplan for 2022 godkjennes.

Ordinære møter i kontrollutvalget i 2022 fastsettes slik:

- Møtene starter kl. 10:00
- Møtestedet er fortrinnsvis Holtålen kommunehus
- Møtedatoene er:
  - Torsdag 27. januar
  - Torsdag 24. mars
  - Torsdag 5. mai
  - Torsdag 15. september
  - Torsdag 24. november

Årsplanen oversendes kommunestyret til orientering.

## **40/2021    *Orienteringssaker***

**Sekretariatets forslag til vedtak:**

Sakene tas til orientering.

**Kontrollutvalgets behandling og vedtak:**

Orienteringssak 1: NKRF`s kontrollutvalgskonferanse 2022

Utvalget ønsker å delta. Felles påmelding etter møtet.

Orienteringssak 2: Kronikk av Per Kristian Foss

Saken tas til orientering.

Orienteringssak 3: Habilitetsbrudd i klagebehandlingen må unngås

Saken tas til orientering.

## **41/2021    *Eventuelt***

**Kontrollutvalgets behandling og vedtak:**

Leder orienterte om en sak utvalget tidligere har behandlet.

## **42/2021    *Godkjenning av dagens protokoll***

**Forslag til vedtak:**

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget den 25. november 2021, godkjennes.

**Behandling:**

Utvalget gikk igjennom protokollen.

**Kontrollutvalgets vedtak:**

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget den 25. november 2021, godkjennes.