



## MØTEBOK - PROTOKOLL

Utvalg/styre råd:	Møtedato:	Innkalling av:	Møtested:
Kontrollutvalget	7. februar 2022	26. januar 2022	Kommunestyresalen

### Til stede på møtet:

Av i alt 5 medlemmer var 4 til stede. Av disse er 4 faste medlemmer.

Magny Hilde (leder)

Terje Odde (nestleder)

Jan Erik Husom – fraværende

Kari Opsahl

Arnstein Rusten

Varamedlemmer som møtte: Harald Onsum Berg

Andre som var til stede på møtet:

Bjørg Hagen, daglig leder Innlandet Revisjon IKS

Hilde Holden (sekretær)

### Utskrifter:

Protokoll fra utvalgsmøtet sendt til:

- Medlemmene av kontrollutvalget.
- Varamedlemmene av kontrollutvalget.
- Ordføreren og administrasjonssjefen.
- Innlandet Revisjon IKS

### Underskrifter:

Vi stadfester med underskriften vår at det som er ført i sak 13-19/21 er i samsvar med det som ble vedtatt i møtet.

Magny Hilde

Terje Odde

Harald Onsum Berg

Arnstein Rusten

Kari Opsahl

**Kontrollutvalget hadde ingen merknader til innkalling og sakliste.**

# MØTEBOK

<b>Utvalg/styre/råd:</b>	<b>Møtedato:</b>	<b>Saksnr:</b>
Kontrollutvalget	7. februar 2022	1-5/2022
	<b>Saksbehandler:</b> Hilde Holden	

## **Sak 01/2022 Orientering fra administrasjonen**

Administrasjonen vil orientere om konsekvenser for kommunen etter korona og spesielt inn mot sykefravær og arbeidsbelastning.

### **Forslag til vedtak:**

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

### **Behandling:**

Saken ble utsatt.

## **Sak 02/2022 Orientering fra Innlandet Revisjon IKS**

Daglig leder i Innlandet Revisjon IKS vil orientere nærmere om oppdragsavtalen, benchmarking og generell informasjon om selskapet. Oppdragsavtalen var også egen sak i kontrollutvalgsmøte 26.10.21, sak 15/2021 og ble sendt som vedlegg i innkallingen til dette møte.

### **Forslag til vedtak:**

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

### **Behandling:**

Daglig leder orienterte om oppdragsavtalen, benchmarking og om Innlandet Revisjon IKS og svarte på spørsmål underveis.

### **Vedtak:**

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

## **Sak 03/2022 Uavhengighetsvurderinger**

Vedlegg: Uavhengighetserklæringer

"I henhold til Lov om kommuner og fylkeskommuner av 22.06.18, Kommuneloven, § 24-4 skal revisor være uavhengig og ha god vandel. Kravene til uavhengighet følger av kapittel 3 i forskrift om kontrollutvalg og revisjon av 17.6.19 og av revisjonsstandarder."

"Den som utfører revisjon eller annen kontroll for en kommune eller fylkeskommune skal løpende vurdere sin uavhengighet. Oppdragsansvarlig revisor skal hvert år, og ellers ved behov, gi en skriftlig egenvurdering av sin uavhengighet til kontrollutvalget."

### **Forslag til vedtak:**

Kontrollutvalget tar uavhengighetsvurderinger for revisor og daglig leder til orientering.

**Behandling:**

Kontrollutvalget gikk gjennom uavhengighetsvurderingene til daglig leder og revisor i Innlandet Revisjon IKS.

**Vedtak:**

Kontrollutvalget tar uavhengighetsvurderingene til orientering.

**Sak 04/22 Årsrapport 2021/Avregning 2021 fra Innlandet Revisjon IKS**

Vedlegg: Årsrapport 2021, avregning 2021

Innlandet Revisjon IKS rapporterer etter oppdragsavtalen pr. tertial. Vedlagt oppstilling viser ressursbruken pr. 31.12.21.

**Forslag til vedtak:**

Kontrollutvalget tar tertialrapport 3/2021 og avregning 2021 til orientering.

**Behandling:**

Kontrollutvalget gikk gjennom årsrapport 2021 og avregning 2021 fra Innlandet Revisjon IKS.

**Vedtak:**

Kontrollutvalget tar rapportene for 2021 til orientering.

**Sak 05/22 Årsmelding 2021 kontrollutvalget**

Vedlegg: Årsmelding 2021

Ifølge kommuneloven § 22-1 har kommunestyret det øverste tilsynsansvaret med den kommunale forvaltningen. Kommunestyret velger et kontrollutvalg til å utøve tilsynet med den kommunale forvaltningen på sine vegne.

I samsvar med kommuneloven § 23-5 skal kontrollutvalget rapportere om resultatene til kommunestyret. Dette kan gjøres via kontinuerlig rapportering, årsmelding, eller en kombinasjon av de to måtene. Rapportering til kommunestyret for året 2021 skjer med dette i form av kontrollutvalgets årsmelding for 2021.

**Forslag til innstilling:**

Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsmelding for 2021 til orientering.

**Behandling:**

Kontrollutvalget gikk gjennom årsmeldingen for 2021.

**Innstilling til kommunestyret:**

Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsmelding for 2021 til orientering.

**Åpen post**

- Tilsynskalender Statsforvalteren  
Det ble diskutert ulike tilsyn som statsforvalteren har hatt og skal ha. Sekretær innhenter

ferdigstilte rapporter så snart disse blir lagt ut i tilsynskalender.

- Kommunebilde 2021  
Kommunebilde 2021 for Lom kommune ble gjennomgått.
- Forvaltningsrevisjon  
Forvaltningsrevisjon for NGLMS er noe forsinket, men vil forsøke å ha en felles gjennomgang med revisor fra Innlandet Revisjon IKS i april for 6k. Samtidig ble det diskutert fremtidige forvaltningsrevisjoner i henhold til planen som er vedtatt tidligere.
- Årsplan 2022  
Neste møte blir i april, gjennomgang forvaltningsrevisjon NGLMS.  
Planlagte møter:  
10. mai 2022  
21. juni 2022