



KONTROLLUTVALGET

MØTEBOK – PROTOKOLL

Utvalg/styre råd:	Møtedato:	Innkalling av:	Møtested:
Kontrollutvalget	8. desember 21	30. november 21	HUB SMI

Til stede på møtet:

Av i alt 5 medlemmer var 4 faste medlemmer til stede:

Jørund Båtstad (leder)	Björg Hagen, IR IKS
Eli Marie Stormyrenge (nestleder)	Steinar Berg, IR IKS
Ove Ruud	Solveig Nymoene, kommunedir.
Edda Ane Stubbrud – fraværende	Leif Hagen, virksomhetsleder eiendom
Maj-Britt Svastuen	
Anita Tofte (vara)	

Sekretær i SKNG førte møteboka.

Møtet varte fra kl. 13:00 til kl. 15:30

Underskrifter:

Vi stadfester at det som er ført i sak 15-19/21 er i samsvar med det som ble vedtatt i møtet.

Jørund Båtstad

Eli Marie Stormyrenge

Ove Ruud

Maj-Britt Svastuen

Anita Tofte

Utskrifter:

Protokoll fra kontrollutvalgsmøtet går til:

- Medlemmene av kontrollutvalget og varamedlemmer.
- Sel kommune – kommunedirektør og ordfører
- Innlandet Revisjon IKS
- Presse

Innkalling og sakliste:

Kontrollutvalget hadde ingen merknad til innkalling og sakliste.



KONTROLLUTVALGET I SEL

MØTEBOK

Kontrollutvalget	Møtedato: 8. desember 21	Saks.nr: 15-19/21
	Saksbehandler: Hilde Holden	

Sak 15/2021 Overordnet revisjonsstrategi 2021

Vedlegg

Etter gjeldene avtaler legger Innlandet Revisjon IKS frem overordnet revisjonsstrategi 2021. Strategiplanen beskriver revisjonsomfanget og tidsplanen. Videre er den bakgrunn for styring av oppdraget og gir føringer for revisjonsplanen. Hovedtrekkene i overordnet revisjonsstrategi har disse hovedpunktene:

- Inndeling revisjonsområde
- Risiko- og vesentlighetsvurderinger
- Tidspunkt for gjennomføring og styring
- Metodikk
- Identifiserte vesentlige risikoområde
- Attestasjonsoppgaver

Arbeidet med revisjonen vil rulleres etter hvert som revisjonen blir utført. Innlandet Revisjon IKS vil kommunisere dette underveis.

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Behandling:

Revisor fra Innlandet Revisjon IKS gikk gjennom overordnet revisjonsstrategi og svarte på spørsmål underveis.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Sak 16 /2021 Etterlevelseskontroll for 2021

Etterlevelse av reglene om beregning av egenandel for langtidsopphold på institusjon.

Behandling:

Revisor fra Innlandet Revisjon IKS gikk gjennom etterlevelse i økonomiforvaltningen – etteroppgjør for langtidsopphold på institusjon. Kontrollen er avgrenset til om rutiner og praksis for etteroppjøret for langtidsopphold på institusjon er foretatt i samsvar med regelverket, og at etteroppjøret for 2020 er utført høsten 2021.

Kriteriene for kontrollen er forskrift om egenandel for kommunale helse- og omsorgstjenester. Samt kommunens egen rutinebeskrivelse for beregning av egenbetaling, vedtatt i kommunestyret 11.12.15. Revisor svarte på spørsmål underveis.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Sak 17/2021 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 29.10.21, sak 13/2021 og ble sendt som vedlegg i innkallingen til dette møte.

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Behandling:

Daglig leder i Innlandet Revisjon IKS orienterte om oppdragsavtalen, behchmarking og om selskapet, hun svarte på spørsmål underveis.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Sak 18/2021 Uavhengighetserklæring

Vedlegg

"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 uavhengighetsvurderingen til orientering.

Behandling:

Kontrollutvalget gikk gjennom uavhengighetsvurderingen.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar uavhengighetsvurderingen til orientering.

Sak 19/2021 Orienteringer fra administrasjonen

Administrasjonen vil orientere om;

- Budsjetten for 2022
- Sel sjukeheim

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Behandling:

Kommunedirektøren og virksomhetsleder for kommunale eiendommer orienterte om Sel sjukeheim. Kontrollutvalget ønsker en gjennomgang av regnskap når Sel sjukeheim er ferdigstilt.

Kommunedirektøren orienterte om Sel kommunes budsjett for 2022.

De svarte på spørsmål underveis.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Åpen post