



KONTROLLUTVALET

MØTEBOK – PROTOKOLL

Utval/styre råd:	Møtedato:	Innkalling av:	Møtestad:
Kontrollutvalet	15. januar 2020	6. januar 2020	Sel rådhus

Til stede på møtet:

Av i alt 5 medlemmer var 4 faste og ein varamedlem til stades.

Sekretær i SKNG førte møteboka.


Møtet varte frå kl. 1000 til 1400.

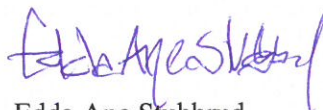
Underskrifter:

Vi stadfestar at det som er ført på sak 01-05/20 er i samsvar med det som vart vedteke i møtet.


Jørund Båtstad


Eli Marie Stormyrenge


Ove Ruud


Edda Ane Stubbrud


Kari Skjåk

Utskrifter:

Protokoll fra kontrollutvalsmøtet går til:

- Medlemmene av kontrollutvalet og varamedlemmer.
- Sel kommune – administrasjonssjef og ordfører
- Innlandet Revisjon IKS
- Presse



KONTROLLUTVALET I SEL

MØTEBOK

Kontrollutvalet	Møtedato: 15. januar 2020	Saksnr: 01/2020
	Saksbehandler: Morten Sørhage	

KONTROLLUTVALETS ÅRSMELDING 2019

Saksdokument:

Forslag til årsmelding 2019
Oppfølging saker 2019

Saksframstilling:

Ifylgje kommunelova § 22-1 (tidlegere lov § 76) har kommunestyret det øvste tilsynsansvaret med den kommunale forvaltninga. Kommunestyret velger sjølv eit kontrollutval til å utøve tilsynet med den kommunale forvaltninga på sine vegne.

I samsvar med kommuneloven § 23-5 (tidlegere lov § 77 nr. 6) skal kontrollutvalet rapportere om verksemda til kommunestyret. Dette kan gjerast via kontinuerleg rapportering, årsmelding, eller ein kombinasjon av desse to måtane. Rapportering til kommunestyret for året 2019 skjer med dette i form av kontrollutvalgets årsmelding for 2019.

Forslag til innstilling:

Kommunestyret tek kontrollutvalgets årsmelding for 2019 til orientering.

Handsaming:

Kontrollutvalet gjekk gjennom utan kommentarar til innhaldet i framlegget.

Innstilling til kommunestyret:

Kommunestyret tek kontrollutvalgets årsmelding for 2019 til orientering.
Samrøystes.



KONTROLLUTVALGET I SEL

MØTEBOK

Kontrollutvalet	Møtedato: 15. januar 2020	Saksnr: 02/20
	Saksbehandlar: Morten Sørhage	

Saksdokument:

- Revisors vurdering av uavhengigheit for 2019
 - o Oppdragsansvarleg revisor

VURDERING AV REVISORS UAVHENGIGHEIT FOR 2019

Saksframstilling:

Kontrollutvalet har oppgåver med regnskapsrevisjon etter KommuneLoven § 23 -2 og Kontrillutvalsforskriftens kapittel 3. (Tidlegare lov § 77 nr. 4 og Kontrollutvalsforskriften kapittel 4.

Kontrollutvalet har ansvar for å sjå til at regnskapa blir reviderte på ein forsvarleg måte. Dette er knytta til fleire tilhøve:

- At revisjonen skjer i samsvar med lov, reglar og god kommunal revisjonsskikk
- At revisor er uavhengig og oppfyller kvalifikasjonskrav
- At revisjonen fylgjer eventuelle avtaler som revisor og Kontrollutvalet har inngått

Kontrollutvalet fyller ansvaret for å sjå til at revisjonen blir utført på en forsvarleg måte ved bl.a. å vurdere opplysningar og dokumentasjon frå revisjonen . Dette kan blant anna omfatte revisor sin uavhengighetserklæring.

Sekretæren har vurdert revisors eigenvurdering om uavhengigheit for 2019 og har ingen merknader til denne.

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalet tek revisors eigenvurdering om uavhengigheit til orientering.

Handsaming:

Kontrollutvalet hadde ingen kommentar til vurderinga.

Vedtak:

Kontrollutvalet tek revisors eigenvurdering om uavhengigheit til orientering.
Samrøystes.



KONTROLLUTVALGET I SEL

MØTEBOK

Kontrollutvalget i Sel kommune	Møtedato: 15. januar 2020	Saksnr: 3/2020
	Saksbehandler: Morten Sørhage	

Vedlegg:

Innlandet Revisjon IKS: Hovedtrekkene i overordnet revisjonsstrategi for 2019

OVERORDNA REVISJONSSTRATEGI 2019

Etter gjeldande avtaler legg Revisjon Innlandet IKS fram overordna revisjonsstrategi 2019. Strategiplanen beskriv revisjonsomfanget og tidsplanen. Vidare er den bakgrunn for styring av oppdraget og gjev føringar for revisjonsplanen. Hovudtrekka i overordna revisjonsstrategi har desse hovudpunkta:

- Inndeling revisjonsområde
- Risiko- og vesentlegheitsvurderingar
- Tidspunkt for gjennomføring og styring
- Metodikk
- Identifiserte vesentlege risikoområde

Arbeidet med revisjonen vil rullerast etter kvart som revisjonen blir utført. Innlandet Revisjon vil kommunisere dette undervegs. Revisor stiller på møtet for nærare orientering.

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalet tek informasjonen til orientering.

Handsaming:

Revisor hadde ein grundig og god gjennomgang av saka med bakgrunn om Innlandet Revisjon IKS og revisjonstenestene, spesifikt den nye tenesten med forenkla etterlevelseskontroll. Revisjonen vil i kontrollen ha fokus på offentlege anskaffelsar.

Vedtak:

Kontrollutvalet tek informasjonen til orientering.
Samrøystes.



KONTROLLUTVALGET I SEL

MØTEBOK

Kontrollutvalget	Møtedato: 15. januar 2020	Saksnr: 04/2020
	Saksbehandler: Morten Sørhage	

Vedlegg i egen sending/arbeidsdokument:

Utkast/oversikt risiko- og vesentlegheitsvurdering
Årsplan 2020

ARBEIDSMØTE

For vidare arbeid i 2020 går kontrollutvalet gjennom desse tilhøva:

- Reglement for kontrollutval i Sel kommune
 - o Det er vedteke ny kommunelov, som gjev at det må oppdaterast
 - o Reglementet må også vurderast andsynes offentleglova, yringsfridom og forvaltningslova
- Årsplan 2020
 - o Kontrollutvalet går gjennom oversikt over saker og oppgåver 2020
 - Kontrollutvalet vurderer sjølv aktuelle saker
 - Planen må rullerast gjennom året
 - o Kontrollutvalet fastset møteplan 1. halvår 2020
- Risiko – og vesentlegheitsvurdering
 - o Kontrollutvalet går gjennom utkast/oversikt for vidare vurdering
 - o Vurderinga skal gje grunnlag for plan for forvaltningsrevisjon og eigarskapskontroll
 - Vedtakast i løpet av 2020

Handsaming:

Sekretær hadde ein gjennomgang med arbeidet med risiko og vesentlegheitsvurdering. Utvalet drøfta spesielt området helse/omsorg. Tenesteområdet er fragmentert med forskjellige interkommunale samarbeid, som gjer det uoversiktleg. Elles hadde ikkje utvalet spesielle kommentarar.

Sekretær bearbeider vedtekter for gjennomgang/vurdering i seinare arbeidsmøte.

Forslag til møtedatoar første halvår 2020:

15. januar (dagens møte)

19. mars

23. april

Vedtak:

- 1) Kontrollutvalet tek informasjonen til orientering
 - 2) Kontrollutvalet vedtek foreslegne møtedatoar
- Samrøystes.

**KONTROLLUTVALGET I SEL****MØTEBOK**

Kontrollutvalget	Møtedato: 15. januar 2018	Saksnr: 05/2020
	Saksbehandler:	

OPEN POST

Revisor orienterte om notat frå Innlandet Revisjon IKS om NRK-oppdrag vedr. Innlandet fylkes val av revisjonsløyning.