

# MØTEPROTOKOLL

## Engerdal kontrollutvalg 2019 - 2023

**Dato:** 29.11.2021 kl. 10:00  
**Sted:** Kommunestyresalen  
**Arkivsak:** 21/00003

**Tilstede:** Thor Haugen (Arbeiderpartiet -KS), Morten Solbakken (Arbeiderpartiet -KS), Tor Erik Skramstad (H)

**Møtende  
varamedlemmer:** Jon Bakken

**Forfall:** May-Britt Solbakken, Monica B. Spånberg

**Andre:** Regnskapsrevisor Revisjon Øst IKS, Berit Bøhn og My Hanh Thi Tran sak 36-38/21, Daglig leder Revisjon Øst IKS Morten A. Birkelid deltok digitalt på sak 39/21

**Protokollfører:** Utvalgssekretær Kristin Moe

SAKSKART			Side
<b>Saker til behandling</b>			
<a href="#">33/21</a>	21/00140-1	Sak En-33/21 Godkjenning av innkalling/saksliste	3
<a href="#">34/21</a>	21/00140-2	Sak En-34/21 Godkjenning av protokoll	4
<a href="#">35/21</a>	21/00019-5	Sak En-35/21 Orientering fra kommunedirektør og ordfører	5
<a href="#">36/21</a>	21/00004-25	Sak En-36/21 Rapportering til kontrollutvalget om "forenklet etterlevelseskontroll med økonomiforvaltningen"	6
<a href="#">37/21</a>	21/00004-26	Sak En-37/21 Plan for forenklet etterlevelseskontroll	7
<a href="#">38/21</a>	21/00011-9	Sak Eng-38/21 Orientering om revisjonsstrategien 2021	8

<a href="#">39/21</a>	21/00012-6	Sak En-39/21 Ansettelse DL Engerdal kommuneskoger KF	9
<a href="#">40/21</a>	21/00027-4	Sak En-40/21 Kontrollutvalgets årsplan - 2022	10
<a href="#">41/21</a>	21/00016-7	Sak En-41/21 NKRF "Kontrollutvalgskonferanse Gardermoen	11
<a href="#">42/21</a>	21/00016-8	Sak En-42/21 Eventuelt	12
<a href="#">43/21</a>	21/00022-6	Sak En-43/21 Referatsaker	13

Det var ingen merknader til innkallingen eller sakslisten.

<b>UNDERSKRIFTER:</b>	
Vi bekrefter at møteboken, som vi har signert, er ført i samsvar med det som ble bestemt på møtet.	
_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____

<b>UTSKRIFTER:</b>
Møtebok er sendt til: Kontrollutvalget, ordfører, kommunedirektør, Revisjon Øst IKS. Innkallinger og møtebøker ligger også på <a href="http://www.konsek.ost.no">www.konsek.ost.no</a> under hvert kontrollutvalg/ «Møter».

Click here to enter text.

## **Saker til behandling**

### **33/21 Sak En-33/21 Godkjenning av innkalling/saksliste**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Engerdal kontrollutvalg 2019 - 2023	29.11.2021	33/21

**Engerdal kontrollutvalg 2019 - 2023 har behandlet saken i møte 29.11.2021 sak 33/21**

### **Møtebehandling**

#### **Votering**

Det ble ikke fremmet annet forslag til vedtak, vedtaket var enstemmig.

#### **Vedtak**

Innkalling/sakliste godkjennes.

**Klikk eller trykk her for å skrive inn tekst.**

[Lagre]

## **34/21 Sak En-34/21 Godkjenning av protokoll**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Engerdal kontrollutvalg 2019 - 2023	29.11.2021	34/21

**Engerdal kontrollutvalg 2019 - 2023 har behandlet saken i møte 29.11.2021 sak 34/21**

### **Møtebehandling**

#### **Votering**

Det ble ikke fremmet annet forslag til vedtak, vedtaket var enstemmig.

#### **Vedtak**

Protokoll fra 21.9.21 godkjennes.

**Klikk eller trykk her for å skrive inn tekst.**

[Lagre]

## **35/21 Sak En-35/21 Orientering fra kommunedirektør og ordfører**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Engerdal kontrollutvalg 2019 - 2023	29.11.2021	35/21

**Engerdal kontrollutvalg 2019 - 2023 har behandlet saken i møte 29.11.2021 sak 35/21**

### **Møtebehandling**

- Kontrollutvalget diskuterte ordlyden som er brukt der kontrollutvalget ber om «rapportering». Det vil for ettertiden blir brukt «orientering». I kulepunkt 3 står det følgende:
- Rapportering om kommunedirektørens oppfølging av kommunestyresaker (årlig eller halvårlig)

Dette gjelder ikke alle saker som er behandlet i kommunestyret, men saker som er relevante og angår kontrollutvalget. Temaet tas opp på nytt i neste møte da kommunedirektøren deltar. Ordfører var også forhindret i å delta.

### **Votering**

Forslag fra kontrollutvalget:

Saken utsettes til neste møte da kommunedirektøren ikke kunne møte.

Forslag fra kontrollutvalget var enstemmig vedtatt.

### **Vedtak**

Saken utsettes til neste møte da kommunedirektøren ikke kunne møte

**Klikk eller trykk her for å skrive inn tekst.**

[Lagre]

## **36/21 Sak En-36/21 Rapportering til kontrollutvalget om "forenklet etterlevelseskontroll med økonomiforvaltningen"**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Engerdal kontrollutvalg 2019 - 2023	29.11.2021	36/21

**Engerdal kontrollutvalg 2019 - 2023 har behandlet saken i møte 29.11.2021 sak 36/21**

### **Møtebehandling**

Regnskapsrevisor Berit Bøhn presenterte FELK rapporten. Dette er en forholdsvis ny oppgave for regnskapsrevisor. Aktuelle områder for kontroll:

- Offentlige anskaffelser
- Finansforvaltning
- Selvkost
- Offentlig støtte m.fl.

### **Votering**

Det ble ikke fremmet annet forslag til vedtak, vedtaket var enstemmig.

### **Vedtak**

Kontrollutvalget tar revisjonens rapportering til orientering.

**Klikk eller trykk her for å skrive inn tekst.**

[Lagre]

## **37/21 Sak En-37/21 Plan for forenklet etterlevelsesk kontroll**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Engerdal kontrollutvalg 2019 - 2023	29.11.2021	37/21

**Engerdal kontrollutvalg 2019 - 2023 har behandlet saken i møte 29.11.2021 sak 37/21**

### **Møtebehandling**

Regnskapsrevisor Berit Bøhn presenterte plan for FELK og selskapet Revisjon Øst IKS, samt oppgaver revisjonen har gjennom året.

### **Votering**

Det ble ikke fremmet annet forslag til vedtak, vedtaket var enstemmig.

### **Vedtak**

Kontrollutvalget tar plan for etterlevelsesk kontroll, og revisjonens informasjon til orientering.

**Klikk eller trykk her for å skrive inn tekst.**

[Lagre]

## **38/21 Sak Eng-38/21 Orientering om revisjonsstrategien 2021**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Engerdal kontrollutvalg 2019 - 2023	29.11.2021	38/21

**Engerdal kontrollutvalg 2019 - 2023 har behandlet saken i møte 29.11.2021 sak 38/21**

### **Møtebehandling**

Regnskapsrevisor presenterte revisjonsstrategien og de oppgaver revisjonen gjør i forbindelse med revidering av årsregnskapet.

### **Votering**

Det ble ikke fremmet annet forslag til vedtak, vedtaket var enstemmig.

### **Vedtak**

- Møtet ble lukket under den del av saken som gjaldt presentasjon av vesentlighet, identifiserte risikofaktorer jf. offentlighetsloven § 24 og kommuneloven § 11-5 3. ledd.
- Kontrollutvalget tar orienteringen om revisjonsstrategien for revisjonsåret 2021 til orientering.

**Klikk eller trykk her for å skrive inn tekst.**

[Lagre]



## **39/21 Sak En-39/21 Ansettelse DL Engerdal kommuneskoger KF**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Engerdal kontrollutvalg 2019 - 2023	29.11.2021	39/21

**Engerdal kontrollutvalg 2019 - 2023 har behandlet saken i møte 29.11.2021 sak 39/21**

### **Møtebehandling**

Morten A. Birkelid redegjorde for vedlagte notat via Teams.

### **Votering**

Tilleggsforslag fra kontrollutvalget:

Kontrollutvalget vil be Revisjon Øst IKS pålegge Engerdal kommuneskoger KF for ettertiden å signere styreprotokoller i møtet, jf gjeldende regelverk.

### **Vedtak**

- Kontrollutvalget tar «Notat – ansettelse DL Engerdal kommuneskoger KF» til orientering.
- Kontrollutvalget vil be Revisjon Øst IKS pålegge Engerdal kommuneskoger KF for ettertiden å signere styreprotokoller i møtet, jf gjeldende regelverk

**Klikk eller trykk her for å skrive inn tekst.**

[Lagre]

## **40/21 Sak En-40/21 Kontrollutvalgets årsplan - 2022**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Engerdal kontrollutvalg 2019 - 2023	29.11.2021	40/21

**Engerdal kontrollutvalg 2019 - 2023 har behandlet saken i møte 29.11.2021 sak 40/21**

### **Møtebehandling**

Kontrollutvalget endret 1 punkt under 4.9, «*Kontrollutvalget sender 1-2 medlemmer til kontrollutvalgskonferansen.*

### **Votering**

Endringsforslag fra kontrollutvalget:

Kontrollutvalget vedtar den foreslåtte årsplanen, med endringer gjort i møtet, og sender den til kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

- Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsplan for 2022 til orientering.

Endringsforslag enstemmig vedtatt.

### **Vedtak**

Kontrollutvalget vedtar den foreslåtte årsplanen, med endringer gjort i møtet, og sender den til kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

- Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsplan for 2022 til orientering.

**Klikk eller trykk her for å skrive inn tekst.**

[Lagre]

## **41/21 Sak En-41/21 NKRF "Kontrollutvalgskonferanse Gardermoen**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Engerdal kontrollutvalg 2019 - 2023	29.11.2021	41/21

**Engerdal kontrollutvalg 2019 - 2023 har behandlet saken i møte 29.11.2021 sak 41/21**

### **Møtebehandling**

Da det mangler 2 medlemmer i dagens møte sender sekretær ut en forespørsel til medlemmene om hvem som skal delta i tillegg til leder.

### **Votering**

Endringsforslag fra kontrollutvalget:

Sekretær sender ut en forespørsel til medlemmene med spørsmål om hvem som skal delta i tillegg til leder.

Endringsforslag enstemmig vedtatt.

### **Vedtak**

Sekretær sender ut en forespørsel til medlemmene med spørsmål om hvem som skal delta i tillegg til leder.

**Klikk eller trykk her for å skrive inn tekst.**

[Lagre]

## **42/21 Sak En-42/21 Eventuelt**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Engerdal kontrollutvalg 2019 - 2023	29.11.2021	42/21

### **Forslag til vedtak/innstilling:**

- Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

### **Saksframstilling:**

Nå foreligger NKRF's kvalitetskontroll knyttet til gjennomført forbundsbasert kvalitetskontroll på regnskapsrevisjon og forvaltningsrevisjon. Denne er lagt ved saken.

### **Møtebehandling**

#### **Votering**

Det ble ikke fremmet annet forslag til vedtak, vedtaket var enstemmig.

#### **Vedtak**

- Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

[Lagre]

## **43/21 Sak En-43/21 Referatsaker**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Engerdal kontrollutvalg 2019 - 2023	29.11.2021	43/21

### **Forslag til vedtak/innstilling:**

Referatsaker tas til orientering.

### **Saksframstilling:**

1. MHBR IKS – innkalling styremøte 20.9.21
2. MHBR IKS – innkalling representantskapsmøte 15.11.21

### **Møtebehandling**

#### **Votering**

Det ble ikke fremmet anet forslag til vedtak, vedtaket var enstemmig.

#### **Vedtak**

Referatsaker tas til orientering.

[Lagre]

