

Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Os kommune

Arkivsak: 24/562
Møtedato/tid: 18.11.2024 kl 12:00 – 16:00
Møtested: Verjåtunet

Møtende medlemmer:

Mari Bakosgjelten
René Fromreide Lislund
Mary Anne Bakos
Per Ousten

Forfall:

Jørn Gisle Dalbakk, ikke møtt - ikke meldt forfall

Andre møtende:

Kari Anne Gaare, Revisjon Midt-Norge SA - sak 30/24 og 31/24
Ordfører Ivar Middal

Merknader: Ingen merknader til innkalling og sakliste.

Sakliste:

| Saksnr. | Saktittel |
|---------|---|
| 29/24 | Virksomhetsbesøk, Verjåtunet |
| 30/24 | Revisors uavhengighetserklæring |
| 31/24 | Revisjonsstrategi 2024 |
| 32/24 | Tilsynsrapport etter forvaltningskontroll på landbruksområdet Røros og Holtålen |
| 33/24 | Årsplan og møteplan 2025 |
| 34/24 | Innspill til kontrollarbeidet |
| 35/24 | Referatsaker |
| 36/24 | Godkjenning av møteprotokoll |

Sak 29/24 Virksomhetsbesøk, Verjåtunet

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Os kommune

Møtedato
18.11.2024

Saknr
29/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget takker for informasjonen fra Verjåtunet.

Behandling:

Omforent forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar god informasjon til orientering.

Sak 30/24 Revisors uavhengighetserklæring

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Os kommune

Møtedato
18.11.2024

Saknr
30/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar erklæringen om revisorens uavhengighet til orientering.

Behandling:

Utvalget gikk gjennom saken.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar erklæringen om revisorens uavhengighet til orientering.

Sak 31/24 Revisjonsstrategi 2024

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Os kommune

Møtedato
18.11.2024

Saknr
31/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar revisors redegjørelse om revisjonsstrategi for 2024 til orientering.

Behandling:

Kari Anne Gaare er ny oppdragsansvarlig regnskapsrevisor i Os kommune, etter Wenche Holt.

Revisor gikk gjennom strategien.

Revisor gikk også gjennom Risiko- og vesentlighetsvurdering, forenklet etterlevelseskontroll.

Presentasjonene legges ved når protokollen sendes utvalgsmedlemmene.

Omforent forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar revisors redegjørelse om revisjonsstrategi for 2024 til orientering. Utvalget tar også Risiko- og vesenlighetsvurdering av forenklet etterlevelseskontroll til orientering.

Sak 32/24 Tilsynsrapport etter forvaltningskontroll på landbruksområdet Røros og Holtålen

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Os kommune

Møtedato
18.11.2024

Saknr
32/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar tilsynsrapporten til orientering.

Behandling:

Utvalget gikk gjennom rapporten og kommenterte. Saken er ikke lukket.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar tilsynsrapporten til orientering.

Sak 33/24 Årsplan og møteplan 2025

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Os kommune

Møtedato
18.11.2024

Saknr
33/24

Forslag til vedtak

Årsplan og møteplan for 2025 godkjennes.

Ordinære møter i kontrollutvalget i 2025 fastsettes slik:

- Mandag 20. januar
- Mandag 17. mars
- Mandag 26.mai
- Mandag 22. september
- Mandag 17. november

Møtene starter kl. 14:00, og gjennomføres fortrinnsvis på møterom Nystuggu i Os kommunehus

Årsplanen oversendes kommunestyret til orientering.

Behandling:

Utvalget gikk gjennom planen.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Årsplan og møteplan for 2025 godkjennes.

Ordinære møter i kontrollutvalget i 2025 fastsettes slik:

- Mandag 20. januar
- Mandag 17. mars
- Mandag 26.mai
- Mandag 22. september
- Mandag 17. november

Møtene starter kl. 14:00, og gjennomføres fortrinnsvis på møterom Nystuggu i Os kommunehus

Årsplanen oversendes kommunestyret til orientering.

Sak 34/24 Innspill til kontrollarbeidet

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Os kommune

Møtedato
18.11.2024

Saknr
34/24

Forslag til vedtak

Saken blir lagt fram uten forslag til vedtak.

Behandling:

Utvalget etterlyser et svar på merknadene i sak 22/24 Forenklet etterlevelseskontroll 2023.

Utvalget vil ha en dokumentasjon på om avtalene om innkjøp av vikarer, gjennom et vikarbyrå, og konsulenttjenester er gyldige?

Vedtak:

Utvalget ber om en dokumentasjon på de tre avvikene som ble behandlet i sak 22/24, innen mandag 6. januar 2025.

Sak 35/24 Referatsaker

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Os kommune

Møtedato
18.11.2024

Saknr
35/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar referatsakene til orientering.

Behandling:

Ordfører kommenterte kommunestyrets vedtak i Plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar referatsakene til orientering.

Sak 36/24 Godkjenning av møteprotokoll

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Os kommune

Møtedato
18.11.2024

Saknr
36/24

Forslag til vedtak

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 18.11.2024 godkjennes.

Behandling:

Protokollen ble gjennomgått i møtet.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 18.11.2024 godkjennes.
