

MØTEPROTOKOLL

KONTROLLUTVALGET I VESTRE TOTEN KOMMUNE

Tirsdag 22. februar 2022 holdt kontrollutvalget møte rådhuset kl. 0830 - 1145.

Som medlemmer møtte:

Asgeir Sveen, leder (H)
Kjell Borglund, nestleder (Ap)
Bjørn Iversen (Sp)
Hege Antonsen (Frp)

Følgende medlemmer hadde meldt forfall:

Hege Eriksen (Ap)

Følgende varamedlemmer møtte:

Ingen

Følgende varamedlemmer hadde meldt forfall:

Stein Knutsen (Ap), første vara
Lajla Tangen (Ap), andre vara

Ellers møtte:

Fra Innlandet Revisjon IKS: Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Ingebjørg Dybdal (sakene 10/22 og 11/22).

Sekretær: Kjetil Solbrækken.

Møteprotokollen er sendt til:

Kommunestyret, ordfører, kommunedirektør, kontrollutvalgets medlemmer og varamedlemmer, Innlandet Revisjon IKS og Oppland Arbeiderblad.

**Utvalgsmøtet ble satt kl. 0830 med Asgeir Sveen som møteleder.
Innkalling og sakliste ble enstemmig godkjent.**

Til behandling:

SAK NR. 09/2022

GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 15.02.2022

Vedtak, enstemmig:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte den 15.02.2022 godkjennes.

SAK NR. 10/2022

**REGNSKAPSREVISJON: STATUS FOR REVISJON AV
KOMMUNEREGNSKAPET FOR 2021**

Fra behandlingen:

Innlandet Revisjon IKS ved oppdragsansvarlig revisor Ingebjørg Dybdal orienterte.

| | |
|---------------------------|---|
| <u>Vedtak, enstemmig:</u> | Revisors informasjon om status i arbeidet med revisjon av kommuneregnskapet for 2021 tas til orientering. |
|---------------------------|---|

SAK NR. 11/2022

**REVISJONSUTTAELSE: FORENKLET
ETTERLEVELSESKONTROLL 2021 – OPPHOLDSBETALING
I INSTITUSJON**

Fra behandlingen:

Innlandet Revisjon IKS ved oppdragsansvarlig revisor Ingebjørg Dybdal presenterte revisjonsuttalelsen og svarte på spørsmål.

| | |
|---------------------------|--|
| <u>Vedtak, enstemmig:</u> | <ol style="list-style-type: none">1. Kontrollutvalget har merket seg at den gjennomførte stikkprøvekontrollen, rettet mot kommunens beregning av egenandel ved langtidsopphold på institusjon, ikke har avdekket forhold som gjør at man har grunn til å tro at kommunen ikke etterlever bestemmelsene på området.2. Med bakgrunn i resultatene fra kontrollen iverksettes ingen ytterligere undersøkelser innenfor området på nåværende tidspunkt. |
|---------------------------|--|

SAK NR. 12/2022

**TANNHELSETJENESTER FOR ELDRE, LANGTIDSSYKE OG
UFØRE I INSTITUSJON OG HJEMMESYKEPLEIE
(REVISJONSRAPPORT I INNLANDET FYLKESKOMMUNE)**

Fra behandlingen:

Henvendelse fra kontrollutvalget i Innlandet fylkeskommune til kontrollutvalgene i alle kommunene i Innlandet om å vurdere oppfølging av avtaler og samhandling innenfor området ble drøftet.

| | |
|---------------------------|---|
| <u>Vedtak, enstemmig:</u> | Med bakgrunn i henvendelsen fra kontrollutvalget i Innlandet fylkeskommune inviteres kommunedirektøren/administrasjonen til å orientere: <ul style="list-style-type: none">• Om det foreligger samarbeidsavtaler på området, evt. hvordan disse følges opp i praksis.• Hvordan man sikrer et systematisk samarbeid mellom fylkeskommunen og helsetjenesten i Vestre Toten kommune. |
|---------------------------|---|

SAK NR. 13/2022

**ÅRSRAPPORT OG AVREGNING 2021 FRA INNLANDET
REVISJON IKS**

| | |
|---------------------------|---|
| <u>Vedtak, enstemmig:</u> | Årsrapport 2021 og avregning av total ressursbruk for revisjon for 2021 fra Innlandet Revisjon IKS tas til orientering. |
|---------------------------|---|

SAK NR. 14/2022**TILLEGGSBEVILGNING TIL KONTROLLUTVALGET –
BUDSJETT FOR 2022**Fra behandlingen:

Utvalgssekretær orienterte med utgangspunkt i:

- Anslått totalkostnad i f.m. rapport fra EY – ca. 2 millioner.
- Foreløpig regnskap for kontrollutvalget for 2021.
- Kontrollutvalgets budsjett for 2022 og anslått merforbruk i 2022.

Det ble i møtet satt opp følgende oversikt over kostnader og finansiering av disse i forbindelse med kjøp av tjenester fra EY:

2021: kr. 1 057 000 (kontrollutvalget: 242 000, merforbruk: 815 000)

2022: kr. 1 000 000 (stipulert merforbruk: 1 000 000)

Sum kr. 2 057 000 (stipulert)

Vedtak, enstemmig:

1. Merforbruk på kontrollutvalgets budsjett for 2021 (ca. 815 000 kroner) inngår i kommunens samlede resultat for 2021 og dekkes inn som en del av årsavslutningen.
2. Anslått merforbruk på kontrollutvalgets budsjett for 2022 (ca. 1 000 000 kroner) oversendes kommunedirektøren for innarbeiding i sak til kommunestyret om budsjett – og aktivitetsoppfølging for 1. tertial 2022 senere i år.

SAK NR. 15/2022**INNLANDET REVISJON IKS: ORIENTERING OM
SELSKAPET OG SAMMENLIGNING AV
REVISJONSKOSTNADER MED ANDRE KOMMUNER**Vedtak, enstemmig:

Saken utsettes.

SAK NR. 16/2022**OPPDRAGSAVTALE MED INNLANDET REVISJON IKS FOR
2022**Fra behandlingen:

Utvalgssekretær presenterte avtalen.

Vedtak, enstemmig:

Oppdragsavtale med Innlandet Revisjon IKS for 2022 godkjennes.


SAK NR. 17/2022**UAVHENGIGHETSERKLÆRINGER FRA INNLANDET
REVISJON IKS FOR 2022**Vedtak, enstemmig:

Uavhengighetserklæringer fra daglig leder og oppdragsansvarlige forvaltningsrevisorer i Innlandet Revisjon IKS for 2022 tas til orientering.

Følgende saker ble referert:

1. Ny utgave av kontrollutvalgsboka (3. utgave)
2. Invitasjon til fagkonferanse 8.9. juni 2022 (i regi av Forum for kontroll og tilsyn – FKT)
3. Effektivitetsanalyse: Effektivitet i kommunale tjenester
4. Diverse avisartikler
5. Neste møte: Tidspunkt/saksliste
6. Forberedelse/deltakelse til kommunestyrets møte den 24/2-22 – behandling av EY-rapport

| | |
|---------------------------|--|
| <u>Vedtak, enstemmig:</u> | <ol style="list-style-type: none"> 1. Referatsakene tas til orientering. 2. Endring i møteplanen for 2022: <ul style="list-style-type: none"> • Møte onsdag 30/3-22 flyttes til tirsdag 29/3-22. |
|---------------------------|--|

| | |
|--|---|
| <p>Raufoss, 22. februar 2022.</p> <p>_____</p> <p>Asgeir Sveen leder</p> | <p>RETT UTSKRIFT: Raufoss, 22. februar 2022.</p>  <p>_____</p> <p>Kjetil Solbrækken utvalgssekretær</p> |
|--|---|

| | |
|--|---|
| <p><u>Møteplan for 2022 – Kontrollutvalget:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • Fredag 04.02.2022 kl. 0830 • Tirsdag 15.02.2022 kl. 0830 • Tirsdag 22.02.2022 kl. 0830 • Tirsdag 29.03.2022 kl. 0830 (flyttet fra den 30.03.2022) • Onsdag 27.04.2022 kl. 0830 • Onsdag 08.06.2022 kl. 0830 • Torsdag 15.09.2022 kl. 0830 • Onsdag 26.10.2022 kl. 0830 • Onsdag 14.12.2022 kl. 0830 | <p><u>Bestilte oppdrag fra Innlandet Revisjon IKS (forvaltningsrevisjon mv):</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • <u>Prosjektplan:</u> <i>Måloppnåelse ifm. endringer i hjemmetjenesten (KU-sak 35/2021, prosjektplan legges frem for kontrollutvalget vår/sommer 2022)</i> |
|--|---|