

## PROTOKOLL FRA MØTET 08.11.2022 KONTROLLUTVALGET I GRANE

Tid: 08.11.2022 kl. 12.00-17.00.  
Sted: Grane rådhus, kommunestyresalen  
Tilstede: John Kappfjell (leder)  
Martin Johan Kolberg (medlem)  
Arnt Ove Kirknes (medlem)  
Pål Ove Wika (vara for Fiplingdal)  
Forfall: Malin Kvannli (nestleder)  
Jan Otto Fiplingdal (medlem)  
For øvrig møtte:  
Anne Kristin Solheim (kommunedirektør)  
Kjell Næssvold (oppdragsansvarlig regnskapsrevisor)  
Knut Soleglad (KU-sekretær)

Leder John Kappfjell åpnet møtet og innhentet følgende status:

- Innkalling: Godkjent.
- Saksliste: Godkjent.
- Deltakere: 4 av 5 tilstede, og møtet er beslutningsdyktig.

I møtet ble følgende saker behandlet:

### **Sak 031/22 Godkjenning av protokoll fra møte 06.09.2022**

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent.  
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner protokoll fra møtet 06.09.2022.

### **Sak 032/22 Oppfølging av KU-vedtak, ansvar og oppgaver**

Møtebehandling:

KU var omforent om å videreføre medlemskapet i Forum for Kontroll og Tilsyn.

Innstilling til vedtak ble godkjent med følgende tillegg:

«Ekstraordinært møte holdes den 28.11.2022 kl.12.00, primært som fysisk møte.»

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar til orientering at alle tidligere KU-vedtak er effektuerte eller under effektivering.

Ekstraordinært møte holdes den 28.11.2022 kl.12.00, primært som fysisk møte.

## PROTOKOLL FRA MØTET 08.11.2022 KONTROLLUTVALGET I GRANE

### Sak 033/22 Kommunikasjon/dialog med revisor

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent.  
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar til orientering at oppdragsansvarlig regnskapsrevisor innfrir

- krav til uavhengighet i forhold til Grane kommune,
- krav til kvalifikasjon for oppdragsansvarlig regnskapsrevisor.

### Sak 034/22 Revisors plan for regnskapsrevisjon av kommunens 2022-regnskap

Møtebehandling:

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Næssvold orienterte om planen samt om risiko- og vesentlighetsvurderingen som legges til grunn for valg av etterlevelseskontroll for 2022.

Innstilling til vedtak ble godkjent med følgende tillegg:

«..., herunder at kommunelovens bestemmelser i § 25 legges til grunn for etterlevelseskontrollen for 2022.»

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar revisjonsplan 2022 for Grane kommune til orientering, herunder at kommunelovens bestemmelser i § 25 legges til grunn for etterlevelseskontrollen for 2022.

### Sak 035/22 Orientering fra kommunedirektør, status avhending av gamle sykehjem

Møtebehandling:

Kommunedirektør orienterte i møtet.

Innstilling til vedtak ble formulert i møtet og godkjent med følgende ordlyd:

«Kontrollutvalget tar til orientering at kommunedirektør vil lage en sak til kommunestyret knyttet til tidligere kommunestyrevedtak 069/20.»

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar til orientering at kommunedirektør vil lage en sak til kommunestyret knyttet til tidligere kommunestyrevedtak 069/20.

## **PROTOKOLL FRA MØTET 08.11.2022 KONTROLLUTVALGET I GRANE**

### **Sak 036/22 Orientering fra kommunedirektør, vedr. enkeltvedtak i hjemmesykepleien**

Møtebehandling:

Kommunedirektør orienterte i møtet.

Innstilling til vedtak ble formulert i møtet og godkjent med følgende ordlyd:

«Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.»

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

### **Sak 037/22 Orientering fra kommunedirektør, beregning av utgiftsfordeling – selvkost**

Møtebehandling:

Kommunedirektør orienterte i møtet.

Innstilling til vedtak ble formulert i møtet og godkjent med følgende ordlyd:

«Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.»

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

### **Sak 038/22 Orientering fra kommunedirektør, vedr. varslingsrutine og etiske retn.linjer**

Møtebehandling:

Kommunedirektør orienterte i møtet.

Innstilling til vedtak ble formulert i møtet og godkjent med følgende ordlyd:

«Kontrollutvalget imøteser en demonstrasjon i neste ordinære møte fra kommunedirektør av hvordan melding om avvik og varsling håndteres i kommunen.»

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget imøteser en demonstrasjon i neste ordinære møte fra kommunedirektør av hvordan melding om avvik og varsling håndteres i kommunen.

## PROTOKOLL FRA MØTET 08.11.2022 KONTROLLUTVALGET I GRANE

### **Sak 039/22 Oppfølging av KST-vedtak 6/20 (FR administrativ/politisk saksbehandling)**

Møtebehandling:

Kommunedirektør orienterte i møtet.

Innstilling til vedtak ble formulert i møtet og godkjent med følgende ordlyd:  
«Kontrollutvalget imøteser kommunedirektørens skriftlige svar til neste ordinære møte.»

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget imøteser kommunedirektørens skriftlige svar til neste ordinære møte.

### **Sak 040/22 Oppfølging av etterlevelseskontroll 2020 og rev.brev 2-2021 (vedr. selvkost)**

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble formulert i møtet og godkjent med følgende ordlyd:  
«Kontrollutvalget imøteser en status fra revisor våren 2023 med hensyn til påpekning vedrørende selvkost i revisjonsbrev nr. 2-2021.»

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget imøteser en status fra revisor våren 2023 med hensyn til påpekning vedrørende selvkost i revisjonsbrev nr. 2-2021.

### **Sak 041/22 Oppfølging av etterlevelseskontroll for 2021 og rev.brev 2-2021 (vedr. mva)**

Møtebehandling:

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor orienterte i møtet.

Innstilling til vedtak ble godkjent.

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar til orientering at fornyet etterlevelseskontroll datert 10.10.2022 viser at påpekningene i nummerert brev 2-2021 vedr. mva. og i nummert brev 1-2021 nå er rettet opp. Kontrollutvalget avslutter med dette videre oppfølging av denne påpekningen vedr. mva.

## PROTOKOLL FRA MØTET 08.11.2022 KONTROLLUTVALGET I GRANE

### Eventuelt **Kontrollutvalgets møteplan for 2023**

#### Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble formulert i møtet og godkjent med følgende ordlyd:  
«Kontrollutvalgets møter i 2023 holdes den 14/2, 9/5, 12/9 og 14/11 med møtestart kl. 12.00.»  
Vedtaket var enstemmig.

#### Vedtak:

Kontrollutvalgets møter i 2023 holdes den 14/2, 9/5, 12/9 og 14/11 med møtestart kl. 12.00.

### Eventuelt **Henvendelse til kontrollutvalget**

#### Møtebehandling:

Til møtet var det oversendt pr. post til kontrollutvalgets medlemmer en henvendelse til kontrollutvalget. Henvendelsen er unntatt offentlighet.

Innstilling til vedtak ble formulert i møtet og godkjent med følgende ordlyd:  
«1. Kontrollutvalget ber sekretær drøfte med revisor om muligheten til å få gjennomført kontroll av om varslingen og tilsettingen som det opplyses om i henvendelsen ble håndtert av kommunen i tråd med kommunens egne rutiner og i tråd med gjeldende regelverk på områdene.  
2. KU-sekretær tilskriver henvenderen om vedtaket.»  
Vedtaket var enstemmig.

#### Vedtak:

1. Kontrollutvalget ber sekretær drøfte med revisor om muligheten til å få gjennomført kontroll av om varslingen og tilsettingen som det opplyses om i henvendelsen ble håndtert av kommunen i tråd med kommunens egne rutiner og i tråd med gjeldende regelverk på områdene.
2. KU-sekretær tilskriver henvenderen om vedtaket.

---

John Kappfjell (leder)

---

Martin Johan Kolberg (medlem)

---

Arnt Ove Kirknes (medlem)

---

Pål Ove Wika (vara for Fiplingdal)