

## MØTEPROTOKOLL

### Stor-Elvdal kontrollutvalget 2019 - 2023

**Dato:** 07.02.2022 kl. 12:00  
**Sted:** Besøkssenteret 2. etg.  
**Arkivsak:** 21/00006

**Tilstede:** Egil Rønning (Ap), Jan Erik H. Lingjerde (Ap), Synnøve S. Hjernstad (Ap), Kjell Øverby (Sosialistisk venstre parti), Gry Falck (Senterpartiet-KS)

Møtende  
varamedlemmer:

Forfall:

**Andre:** Økonomisjef Ann-Helen Rustad sak 3/22, rådmann Leif H. Walle sak 3/22, ordfører Even Moen, deler av 3/22 – 12/22, daglig leder Revisjon Øst IKS Morten A. Birkelid sak 4/22-7/22

**Protokollfører:** Utvalgssekretær Kristin Moe

SAKSKART			Side
<b>Saker til behandling</b>			
<a href="#">1/22</a>	21/00137-5	Sak Se-1/22 Godkjenning av innkalling/sakliste	3
<a href="#">2/22</a>	21/00137-6	Sak Se-2/22 Godkjenning av protokoll 22.11.21	4
<a href="#">3/22</a>	21/00058-7	Sak Se-3/22 Orientering fra rådmann og ordfører	5
<a href="#">4/22</a>	22/00003-2	Sak Se-4/22 Prosjektplan - "Barnefattigdom Stor-Elvdal kommune"	7
<a href="#">5/22</a>	21/00109-23	Sak Se-5/22 Interimrapport regnskapsrevisjon, regnskapsåret 2021	8
<a href="#">6/22</a>	21/00109-17	Sak Se-6/22 Statusrapport revisjon 2. halvår 2021	9
<a href="#">7/22</a>	21/00109-18	Sak Se-7/22 Benchmarking - Revisjon Øst IKS	10

<a href="#">8/22</a>	21/00047-3	Sak Se-8/22 Kontrollutvalgets årsplan - 2022	11
<a href="#">9/22</a>	21/00109-19	Sak Se-9/22 Vurdering av oppdragsansvarlig regnskapsrevisors (RR) uavhengighet	12
<a href="#">10/22</a>	21/00109-20	Sak Se-10/22 Vurdering av oppdragsansvarlig forvaltningsrevisors (FR) uavhengighet	13
<a href="#">11/22</a>	21/00109-21	Sak Se-11/22 Vurdering av KU's påseansvar for regnskaps- og forvaltningsrevisjon for 2021	14
<a href="#">12/22</a>	21/00052-9	Sal Se-12/22 Eventuelt	15
<a href="#">13/22</a>	21/00060-17	Sak Se-13/22 Referater, orienteringer og diskusjoner	17
<a href="#">14/22</a>	21/00057-9	Sak Se-14/22 Kontrollutvalgets egnevaluering 2021	18
<a href="#">15/22</a>	21/00057-10	Kontrollutvalgets egnevaluering 2021	19

, [Click here to enter a date.](#)

Egil Rønning

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

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

## **Saker til behandling**

### **1/22 Sak Se-1/22 Godkjenning av innkalling/sakliste**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Stor-Elvdal kontrollutvalget 2019 - 2023	07.02.2022	1/22

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

Innkalling og sakliste godkjennes

### **Møtebehandling**

#### **Votering**

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

#### **Vedtak**

Innkalling og sakliste godkjennes

[Lagre]

## **2/22 Sak Se-2/22 Godkjenning av protokoll 22.11.21**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Stor-Elvdal kontrollutvalget 2019 - 2023	07.02.2022	2/22

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

Protokoll fra 22.11.21 godkjennes

### **Møtebehandling**

Forslag fra kontrollutvalget:

Kontrollutvalget ønsker for ettertiden at «saksframstilling» ikke legges inn i protokollen, bare møtebehandling, votering og vedtak.

### **Votering**

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

### **Vedtak**

- Protokoll fra 22.11.21 godkjennes
- Kontrollutvalget ønsker for ettertiden at «saksframstilling» ikke legges inn i protokollen, bare møtebehandling, votering og vedtak

[Lagre]

## **3/22 Sak Se-3/22 Orientering fra rådmann og ordfører**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Stor-Elvdal kontrollutvalget 2019 - 2023	07.02.2022	3/22

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

Kontrollutvalget tar rådmannens og ordførerens redegjørelse til orientering.

### **Møtebehandling**

Rådmannen og økonomisjef orienterte om:

- Årsavslutning regnskap 2021 – kommunen går i minus
- Kommunen sliter med å overholde frister da de ihht.loven må levere et konsolidert regnskap
- Sykefravær januar 2022 er 7,8%
- SÅTE IKT – Engerdal vil sende oppsigelse til SÅTE – 1 års oppsigelse. Mulig Stor-Elvdal vil gjøre det samme
- Det er stort tilsyn på gang fra Statsforvalteren innenfor oppvekst – ikke bare enkeltsaker, dette går også på Opplæringsloven § 9 A. Det er bare 70 % av Stor-Elvdølene som fullfører videregående skole
- Det ble stilt spørsmål om kommunen har rutiner for hvordan de behandler varsling i hht. Arbeidsmiljøloven – rådmannen kunne bekrefte at de har det
- Hvordan kommunen følger opp KS vedtak – Elements brukes men rådmannen ønsker også et annet system som viser saksbehandler og hvordan saken står. Dette er også en del av rådmannens internkontroll.
- KU leder har sendt en forespørsel til kommunen om sak fra 8.12.21 – tilskudd grendeutvalg, grendehus. SKO skulle komme med nye retningslinjer.

Ordfører orienterte om:

- Fiber:
- Kommunen jobber med Telenor og Telia om mobilmaster slik at en får mobil dekning i hele kommunen
- Kommunen har skrevet kontrakt med Eidsiva fiber fra Øvergård til Stai bru
- Det jobbes med Telenor og Eidsiva når det gjelder Steinvik
- Er et lite prosjekt Koppang nord, et lite område det ikke er fiber (østsiden)
  
- Det er fokus på skolemiljø
- IT-sikkerhet
- Ansettelse av fastleger
- Kommunen driver rådgivende virksomhet med tanke på folkeavstemning angående en eventuell oppløsning av Innlandet
- Bekymring angående sykefravær (covid)
- Dialogkonferanse i april, tenke nytt
- Formannskapet har jobbet mye med kraftstasjon på «Furuseth-sletta»
- Barnevernsreformen

- Det har blitt en avstand mellom Statsforvalter, Fylkeskommunen og kommunene

### **Votering**

Endringsforslag fra kontrollutvalget:

Kontrollutvalget tar rådmannens, økonomisjefens og ordførerens redegjørelse til orientering

Endringsforslag var enstemmig vedtatt.

### **Vedtak**

Kontrollutvalget tar rådmannens, økonomisjefens og ordførerens redegjørelse til orientering

[Lagre]

## **4/22 Sak Se-4/22 Prosjektplan - "Barnefattigdom Stor-Elvdal kommune"**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Stor-Elvdal kontrollutvalget 2019 - 2023	07.02.2022	4/22

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

Kontrollutvalget vil på bakgrunn av vedlagte prosjektplan bestille gjennomføring av en forvaltningsrevisjon innenfor området «Tiltak for å forhindre barnefattigdom». Prosjektet gjennomføres innenfor en ramme på 300 timer og er ferdig til behandling i kontrollutvalget høsten 2022.

### **Møtebehandling**

Morten A. Birkelid presenterte planen og kontrollutvalgets medlemmer fikk komme med innspill og spørsmål.

Endringsforslag fra kontrollutvalget:

Kontrollutvalget vil på bakgrunn av vedlagte prosjektplan bestille gjennomføring av en forvaltningsrevisjon innenfor området «Tiltak for å forhindre barnefattigdom». Prosjektet gjennomføres innenfor en ramme på 300 timer og er ferdig til behandling våren 2023.

### **Votering**

Endringsforslag var enstemmig vedtatt.

### **Vedtak**

Kontrollutvalget vil på bakgrunn av vedlagte prosjektplan bestille gjennomføring av en forvaltningsrevisjon innenfor området «Tiltak for å forhindre barnefattigdom». Prosjektet gjennomføres innenfor en ramme på 300 timer og er ferdig til behandling våren 2023.

[Lagre]

## **5/22 Sak Se-5/22 Interimrapport regnskapsrevisjon, regnskapsåret 2021**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Stor-Elvdal kontrollutvalget 2019 - 2023	07.02.2022	5/22

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

Kontrollutvalget tar revisjonens rapportering til orientering

### **Møtebehandling**

KU leder stilte daglig leder i Revisjon Øst IKS spørsmål om det er lovstridig at det er samme revisor i Stor-Elvdal kommune, Stor-Elvdal kommuneskoger KF og Stor-Elvdal kirkelig fellesråd. Dette er ikke lovstridig.

### **Votering**

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

### **Vedtak**

Kontrollutvalget tar revisjonens rapportering til orientering

[Lagre]



## **6/22 Sak Se-6/22 Statusrapport revisjon 2. halvår 2021**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Stor-Elvdal kontrollutvalget 2019 - 2023	07.02.2022	6/22

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

Kontrollutvalget tar statusrapport pr. 2. halvår 2021 til orientering.

### **Møtebehandling**

Morten A. Birkelid presenterte statusrapport 2. halvår 2021.

### **Votering**

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

### **Vedtak**

Kontrollutvalget tar statusrapport pr. 2. halvår 2021 til orientering.

[Lagre]

## **7/22 Sak Se-7/22 Benchmarking - Revisjon Øst IKS**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Stor-Elvdal kontrollutvalget 2019 - 2023	07.02.2022	7/22

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

Kontrollutvalget tar Revisjon Øst IKS sin presentasjon til orientering.

### **Møtebehandling**

Morten A. Birkeid presenterte benchmarking for 2020.

### **Votering**

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

### **Vedtak**

Kontrollutvalget tar Revisjon Øst IKS sin presentasjon til orientering.

[Lagre]

## **8/22 Sak Se-8/22 Kontrollutvalgets årsplan - 2022**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Stor-Elvdal kontrollutvalget 2019 - 2023	07.02.2022	8/22

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

Kontrollutvalget vedtar den foreslåtte årsplanen og sender den til kommunestyret for orientering.

### **Møtebehandling**

#### **Votering**

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

#### **Vedtak**

Kontrollutvalget vedtar den foreslåtte årsplanen og sender den til kommunestyret for orientering.

[Lagre]

## **9/22 Sak Se-9/22 Vurdering av oppdragsansvarlig regnskapsrevisors (RR) uavhengighet**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Stor-Elvdal kontrollutvalget 2019 - 2023	07.02.2022	9/22

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

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig revisor egenvurdering av uavhengighet i revisjonsoppdraget for revisjonsåret 2022 til orientering.

### **Møtebehandling**

#### **Votering**

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

#### **Vedtak**

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig revisor egenvurdering av uavhengighet i revisjonsoppdraget for revisjonsåret 2022 til orientering.

[Lagre]

## **10/22 Sak Se-10/22 Vurdering av oppdragsansvarlig forvaltningsrevisors (FR) uavhengighet**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Stor-Elvdal kontrollutvalget 2019 - 2023	07.02.2022	10/22

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

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig revisor sin egen vurdering av uavhengighet i revisjonsoppdraget for revisjonsåret 2022 til orientering.

### **Møtebehandling**

#### **Votering**

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

#### **Vedtak**

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig revisor sin egen vurdering av uavhengighet i revisjonsoppdraget for revisjonsåret 2022 til orientering.

[Lagre]

## **11/22 Sak Se-11/22 Vurdering av KU's påseansvar for regnskaps- og forvaltningsrevisjon for 2021**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Stor-Elvdal kontrollutvalget 2019 - 2023	07.02.2022	11/22

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

Kontrollutvalget slutter seg til vurderingene som går fram av vedlegg «Kontrollutvalgets påseansvar for regnskapsrevisjon og forvaltningsrevisjon pr. 31.12.2021»

### **Møtebehandling**

#### **Votering**

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

#### **Vedtak**

Kontrollutvalget slutter seg til vurderingene som går fram av vedlegg «Kontrollutvalgets påseansvar for regnskapsrevisjon og forvaltningsrevisjon pr. 31.12.2021»

[Lagre]

## **12/22 Sak Se-12/22 Eventuelt**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Stor-Elvdal kontrollutvalget 2019 - 2023	07.02.2022	12/22

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

Saken blir lagt fram uten forslag til vedtak

### **Møtebehandling**

Forslag fra kontrollutvalget:

- Kontrollutvalget sender en kort informasjon web ansvarlig i kommunen om at kontrollutvalget nå har bestilt en forvaltningsrevisjon innenfor «Tiltak for å forhindre barnefattigdom» i Stor-Elvdal kommune. Formålet med forvaltningsrevisjonen er å undersøke hvordan kommunen arbeider med å forebygge og bekjempe barnefattigdom. Forvaltningsrevisjonen ferdigstilles våren 2023.
- Kontrollutvalgets medlemmer har ved flere anledninger opplevd å måtte forlate utvalgsmøter når det har kommet saker som gjør at møtet lukkes for offentligheten. I henhold til kommuneloven § 23-2 har kontrollutvalget rett til å være til stede i lukkede møter i folkevalgte organer i kommunen eller fylkeskommunen. Kommunestyret og fylkestinget kan selv bestemme at denne retten ikke gjelder lukkede møter i kommunestyret og kommunerådet eller fylkestinget og fylkesrådet.

### **Votering**

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

### **Vedtak**

- Kontrollutvalget sender en kort informasjon web ansvarlig i kommunen om at kontrollutvalget nå har bestilt en forvaltningsrevisjon innenfor «Tiltak for å forhindre barnefattigdom» i Stor-Elvdal kommune. Formålet med forvaltningsrevisjonen er å undersøke hvordan kommunen arbeider med å forebygge og bekjempe barnefattigdom. Forvaltningsrevisjonen ferdigstilles våren 2023.
- Kontrollutvalgets medlemmer har ved flere anledninger opplevd å måtte forlate utvalgsmøter når det har kommet saker som gjør at møtet lukkes for offentligheten. I henhold til kommuneloven § 23-2 har kontrollutvalget rett til å være til stede i lukkede møter i folkevalgte organer i kommunen eller fylkeskommunen. Kommunestyret og fylkestinget kan selv bestemme at denne retten ikke gjelder lukkede møter i kommunestyret og kommunerådet eller fylkestinget og fylkesrådet.

[Lagre]



## **13/22 Sak Se-13/22 Referater, orienteringer og diskusjoner**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Stor-Elvdal kontrollutvalget 2019 - 2023	07.02.2022	13/22

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

- Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering
- Kontrollutvalget tar vedlagte tiltaksplan med oppfølgingsliste til orientering

### **Møtebehandling**

Kontrollutvalget hadde en gjensidig orientering innenfor de råd og utvalg de har ansvar for å følge.

### **Votering**

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

### **Vedtak**

- Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering
- Kontrollutvalget tar vedlagte tiltaksplan med oppfølgingsliste til orientering

[Lagre]

## **14/22 Sak Se-14/22 Kontrollutvalgets egevaluering 2021**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Stor-Elvdal kontrollutvalget 2019 - 2023	07.02.2022	14/22

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

Kontrollutvalget tar egevalueringen sin til etterretning.

### **Møtebehandling**

#### **Votering**

Forslag fra kontrollutvalget:  
Saken utsettes til neste møte.

Forslag fra kontrollutvalget enstemmig vedtatt.

#### **Vedtak**

Saken utsettes til neste møte.

[Lagre]

## **15/22 Kontrollutvalgets egnevaluering 2021**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Stor-Elvdal kontrollutvalget 2019 - 2023	07.02.2022	15/22

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

Kontrollutvalget tar egnevalueringen sin til etterretning

### **Møtebehandling**

### **Votering**

### **Vedtak**

[Lagre]

