

MØTEPROTOKOLL

Trysil kontrollutvalg 2019 - 2023

Dato: 15.02.2023 kl. 09:00-13:00
Sted: Kommunestyresalen
Arkivsak: 21/00007

Tilstede: Astrid Oppegård (Ap), Torgrim T. Storvik (Frp), Dagmar Lyngstad (H), Frank W. Lie Bråten (Arbeiderpartiet -KS), Agnar Holmseth (Ap)

**Møtende
varamedlemmer:**

Forfall:

Andre: Kommunedirektør Jan Sævig sak 3/23, ordfører Erik Sletten sak 3/23, HR-leder Lasse Bolstad sak 3/23, økonomisjef Gerardus Kort sak 3/23, daglig leder Revisjon Øst IKS Morten A. Birkelid sak 1/23-6/23 og 14/23, oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Jo Erik Skjeggstad deltok på teams i sak 14/23

Protokollfører: Utvalgssekretær Kristin Moe

SAKSKART			Side
Saker til behandling			
1/23	21/00138-29	Sak T-1/23 Godkjenning innkalling/sakliste	4
2/23	21/00138-30	Sak T-2/23 Godkjenning av protokoll fra 30.11.22	5
3/23	21/00076-22	Sak T-3/23 Orientering	6
4/23	21/00128-34	Sak T-4/23 Interimrapport regnskapsrevisjon regnskapsåret 2022	8
5/23	21/00079-6	Sak T-5/23 Statusrapport revisjon 2. halvår 2022	9

6/23	21/00079-7	Sak T-6/23 Benchmarking - Revisjon Øst IKS	10
7/23	21/00128-33	Sak T-7/23 Vurdering av oppdragsansvarlig forvaltningsrevisors (FR) uavhengighet	11
8/23	21/00079-8	Sak T-8/23 Vurdering av oppdragsansvarlig regnskapsrevisors (RR) uavhengighet	12
9/23	21/00067-8	Sak T-9/23 Kontrollutvalgets årsrapport 2022	13
10/23	21/00079-9	Sak T-10/23 Vurdering av KU's påseansvar for regnskaps- og forvaltningsrevisjon for 2022	14
11/23	21/00070-20	Sak T-11/23 Eventuelt	15
12/23	21/00078-34	Sak T-12/23 Referater og orienteringer	16
13/23	21/00078-35	Sak T-13/23 Referatsaker	17
14/23	21/00072-8	Sak T-14/23 Bestilling av forvaltningsrevisjon "Sykefravær og sykefraværsoppfølging"	18

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

[Click here to enter text.](#)

UNDERSKRIFTER:

Vi bekrefter at møteboken, som vi har signert, er ført i samsvar med det som ble bestemt på møtet.

_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____

UTSKRIFTER:

Møtebok er sendt til: Kontrollutvalget, ordfører, kommunedirektør, Revisjon Øst IKS. Innkallinger og møtebøker ligger også på www.konsek-ost.no under hvert kontrollutvalg/ «Møter».

Saker til behandling

Sak T-1/23 Godkjenning innkalling/sakliste

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Trysil kontrollutvalg 2019 - 2023	15.02.2023	1/23

Forslag til vedtak/innstilling:

Innkalling/sakliste godkjennes

Møtebehandling

Votering

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

Vedtak

Innkalling/sakliste godkjennes

[Lagre]

Sak T-2/23 Godkjenning av protokoll fra 30.11.22

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Trysil kontrollutvalg 2019 - 2023	15.02.2023	2/23

Forslag til vedtak/innstilling:

Protokoll fra 30.11.22 godkjennes

Møtebehandling

Votering

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

Vedtak

Protokoll fra 30.11.22 godkjennes

[Lagre]

Sak T-3/23 Orientering

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Trysil kontrollutvalg 2019 - 2023	15.02.2023	3/23

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar administrasjonens redegjørelse tas til orientering

Møtebehandling

Ordfører orienterte om:

- Kommunens varslingsrutiner - kommunen har ikke noe eget institutt for dette men et eget varslingsreglement. Dette var nytt i 2020. Det bør tas med i vurderingen ved neste revidering om en skal ha et eget institutt. Mange saker som blir varslet inn er en «prat» med ordfører, det viser seg ofte at det ikke er en varslings. En må være på intranettet for å finne siden for varslings.
- Saken som var oppe i kommunestyret i går, tilleggsbevilgning til kontrollutvalget for gjennomføring av forvaltningsrevisjon. Kontrollutvalget må for ettertiden komme med saker som gjelder budsjett tidligere på høsten, før budsjettprosessen i kommunen er ferdig.

HR-leder utdypet hvilke regler som gjelder ved varslings, både for varsler og vedkommende det blir varslet på. Han supplerte også ved orientering rundt sykefravær.

Økonomisjef orienterte om:

- Økonomi - vil komme ut i minus på driftsbudsjettet for 2022. Kommunen fokuserer på hvor en kan effektivisere, de må kunne spare på drift i fremtiden for ikke å møte store problemer. Kommunen må vurdere alle investeringer i fremtiden.
- Helse og omsorgstjenesten er dyr i Trysil, men de leverer bra tjenester iflg. kommunedirektøren. Kommunen har for lav grunnbemanning om må derfor bruke mye vikarer noe som koster mye.

Kommunedirektøren orienterte om:

- Statlige tilsyn: Arbeidstilsynet skal ha et tilsyn og Statsforvalteren skal ha et tilsyn om kommunens forhold til barn i fosterhjem.
- Sykefravær – det ble vist en oversikt over de siste 4-5 år.
- Det jobbes med å få flere fulle stillinger, mange stillinger er ubesatt.

Votering

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

Vedtak

Kontrollutvalget tar administrasjonens redegjørelse tas til orientering

[Lagre]

Sak T-4/23 Interimrapport regnskapsrevisjon regnskapsåret 2022

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Trysil kontrollutvalg 2019 - 2023	15.02.2023	4/23

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar revisjonens rapportering til orientering

Møtebehandling

Daglig leder Revisjon Øst IKS redegjorde for interimrapport 2022.

Votering

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

Vedtak

Kontrollutvalget tar revisjonens rapportering til orientering

[Lagre]

Sak T-5/23 Statusrapport revisjon 2. halvår 2022

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Trysil kontrollutvalg 2019 - 2023	15.02.2023	5/23

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar statusrapport pr 2. halvår 2022 til orientering

Møtebehandling

Daglig leder i Revisjon Øst IKS presenterte statusrapporten

Votering

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

Vedtak

Kontrollutvalget tar statusrapport pr 2. halvår 2022 til orientering

[Lagre]

Sak T-6/23 Benchmarking - Revisjon Øst IKS

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Trysil kontrollutvalg 2019 - 2023	15.02.2023	6/23

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar Revisjon Øst IKS sin presentasjon til orientering

Møtebehandling

Daglig leder Revisjon Øst IKS hadde en presentasjon

Votering

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

Vedtak

Kontrollutvalget tar Revisjon Øst IKS sin presentasjon til orientering

[Lagre]

Sak T-7/23 Vurdering av oppdragsansvarlig forvaltningsrevisors (FR) uavhengighet

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Trysil kontrollutvalg 2019 - 2023	15.02.2023	7/23

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig revisor sin egen vurdering av uavhengighet i revisjonsoppdraget for revisjonsåret 2023 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 2023 til orientering

[Lagre]

Sak T-8/23 Vurdering av oppdragsansvarlig regnskapsrevisors (RR) uavhengighet

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Trysil kontrollutvalg 2019 - 2023	15.02.2023	8/23

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig revisor egenvurdering av uavhengighet i revisjonsoppdraget for revisjonsåret 2023 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 2023 til orientering.

[Lagre]

Sak T-9/23 Kontrollutvalgets årsrapport 2022

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Trysil kontrollutvalg 2019 - 2023	15.02.2023	9/23

Forslag til vedtak/innstilling:

1. Kontrollutvalgets årsrapport for 2022 vedtas
2. Saken sendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:
 - Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsrapport for 2022 til orientering.

Møtebehandling

Votering

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

Vedtak

1. Kontrollutvalgets årsrapport for 2022 vedtas
2. Saken sendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:
 - Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsrapport for 2022 til orientering.

[Lagre]

Sak T-10/23 Vurdering av KU's påseansvar for regnskaps- og forvaltningsrevisjon for 2022

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Trysil kontrollutvalg 2019 - 2023	15.02.2023	10/23

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget slutter seg til vurderingene som går fram av vedlegg «Kontrollutvalgets påseansvar for regnskapsrevisjon og forvaltningsrevisjon pr. 31.12.2022»

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. 31.12.2022»

[Lagre]

Sak T-11/23 Eventuelt

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Trysil kontrollutvalg 2019 - 2023	15.02.2023	11/23

Forslag til vedtak/innstilling:

Saken legges fram uten forslag til vedtak

Møtebehandling

Sekretær orienterte om at Revisjon Øst IKS påtar seg å utarbeide risiko- og vesentlighetsvurdering som grunnlag for kontrollutvalgets nye plan for både forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll i de 5 kommunene i Sør-Østerdal.

Forslag fra kontrollutvalget:

Kontrollutvalget tar sekretærens redegjørelse til orientering

Votering

Forslag fra kontrollutvalget enstemmig vedtatt

Vedtak

Kontrollutvalget tar sekretærens redegjørelse til orientering

[Lagre]

Sak T-12/23 Referater og orienteringer

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Trysil kontrollutvalg 2019 - 2023	15.02.2023	12/23

Forslag til vedtak/innstilling:

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

Møtebehandling

Kontrollutvalget hadde en gjensidig orientering

Votering

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

Vedtak

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

[Lagre]

Sak T-13/23 Referatsaker

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Trysil kontrollutvalg 2019 - 2023	15.02.2023	13/23

Forslag til vedtak/innstilling:

Referatsaker tas til orientering

Møtebehandling

Votering

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

Vedtak

Referatsaker tas til orientering

[Lagre]

Sak T-14/23 Bestilling av forvaltningsrevisjon "Sykefravær og sykefraværsoppfølging"

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Trysil kontrollutvalg 2019 - 2023	15.02.2023	14/23

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget vil på bakgrunn av vedlagte prosjektplan bestille gjennomføring av en forvaltningsrevisjon innenfor sykefravær og sykefraværsoppfølging.

Møtebehandling

Tilleggsforslag fra kontrollutvalget:

Prosjektet gjennomføres innenfor en ramme på 300 timer og ferdigstilles i august/september 2023.

Votering

Tilleggsforslag sammen med sekretærens forslag enstemmig vedtatt.

Vedtak

- Kontrollutvalget vil på bakgrunn av vedlagte prosjektplan bestille gjennomføring av en forvaltningsrevisjon innenfor sykefravær og sykefraværsoppfølging
- Prosjektet gjennomføres innenfor en ramme på 300 timer og ferdigstilles i august/september 2023.

[Lagre]

