

# MØTEPROTOKOLL

## Stor-Elvdal kontrollutvalget 2023 - 2027

**Dato:** 18.03.2024 kl. 10:00 – 15:00  
**Sted:** Formannskapsrommet, Storstua  
**Arkivsak:** 21/00006

**Tilstede:** Magnar O. Hesjadalen (Høyre-KS), Kimberly Sue Hoskins (Frp), Olav Follstad (V), Kjell Øverby (Sosialistisk venstre parti-KS), Wenche Lind (Rødt)

**Møtende  
varamedlemmer:**

**Forfall:**

**Andre:** Kommunedirektør Nils Kvilvang, ordfører Linda Otnes Henriksen og økonomisjef Ann-Helen Rustad sak 17/24, daglig leder Revisjon Øst IKS Morten A. Birkelid deltok på teams sak 19-20/24, oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Jo Erik Skjeggestad deltok på teams sak 21/24

**Protokollfører:** Utvalgssekretær Kristin Moe

SAKSKART			Side
<b>Saker til behandling</b>			
<a href="#">15/24</a>	21/00137-51	Sak Se-15/24 Godkjenning av innkalling/saksliste	3
<a href="#">16/24</a>	21/00137-52	Sak Se-16/24 Godkjenning av protokoll fra 5.2.24	4
<a href="#">17/24</a>	21/00058-27	Sak Se-17/24 Orientering fra kommunedirektør og ordfører	5
<a href="#">18/24</a>	21/00048-14	Sak Se-18/24 Kontrollutvalgets årsrapport 2023	7
<a href="#">19/24</a>	21/00129-74	Sak Se-19/24 Engasjementsbrev Revisjon Øst IKS	8

<a href="#">20/24</a>	21/00061-1	Sak Se-20/24 Informasjon om Revisjon Øst IKS sin interne kvalitetssikring (ISQM 1)	9
<a href="#">21/24</a>	21/00062-1	Sak Se-21/24 Foreløpige vurderinger av risiko- og vesentlighetsvurderinger (ROV) for plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll (FR/EK)	10
<a href="#">22/24</a>	21/00052-37	Sak Se-22/24 Eventuelt	11
<a href="#">23/24</a>	21/00060-57	Sak Se-23/24 Referater og orienteringer	12
<a href="#">24/24</a>	21/00060-58	Sak Se-24/24 Referatsaker	13

Koppang, 18.03.2024

Magnar O. Hesjadalen

Det var ingen merknader til innkallingen eller sakslisten.

**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](http://www.konsek-ost.no) under hvert kontrollutvalg/ «Møter».

## **Saker til behandling**

### **Sak Se-15/24 Godkjenning av innkalling/saksliste**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Stor-Elvdal kontrollutvalget 2023 - 2027	18.03.2024	15/24

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

Innkalling/saksliste godkjennes

### **Møtebehandling**

#### **Votering**

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

#### **Vedtak**

Innkalling/saksliste godkjennes

[Lagre]

## **Sak Se-16/24 Godkjenning av protokoll fra 5.2.24**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Stor-Elvdal kontrollutvalget 2023 - 2027	18.03.2024	16/24

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

Protokoll fra 5.2.24 godkjennes

### **Møtebehandling**

#### **Votering**

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

#### **Vedtak**

Protokoll fra 5.2.24 godkjenn

[Lagre]

## **Sak Se-17/24 Orientering fra kommunedirektør og ordfører**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Stor-Elvdal kontrollutvalget 2023 - 2027	18.03.2024	17/24

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

Kontrollutvalget tar redegjørelsene til orientering

### **Møtebehandling**

#### Økonomisjef orienterte om:

- Økonomi – Underskudd som dekkes av disposisjonsfond. Har brukt 10 mill kr av disposisjonsfond. Økte inntekter på vel 10 mill kr på konsesjonskraft og aksjeutbytte. Lønnsutgifter er største utgiftspost. Bruk av vikarbyrå har gått ned innenfor helse, samme nivå som 2021. Egenandel på ressurskrevende tjenester har økt betraktelig de siste 3 år, fra vel 6 til over 13 mill kr. Disp. fondet var på 18 mill kr i 2022, brukte vel 17 mill dette året. 1.1.23 var det på 17 mill. kr, nå er det på 7,3 mill.

#### Ordfører orienterte om:

- Et skriftlig varsel mottatt i februar, dette gjelder en i kommunedirektørens ledergruppe. Saken er oversendt advokat firmaet Erling Grimstad, som KS har anbefalt. Advokatene undersøker om det er et varsel, og utarbeider en rapport.
- I mars er det mottatt et nytt skriftlig varsel, og et muntlig. Dette vil også komme skriftlig. Disse er også rettet mot personer i kommunedirektørens ledergruppe. Varslene er sendt til samme advokatfirma. Formannskapet vil også bli informert om saken.
- Den 20.2. mottok kommunedirektør og ordfører et brev fra AMU – (Arbeidsmiljøutvalget). Ordfører leste opp brevet. Ordfører og kommunedirektør var invitert i et møte med AMU 15.3. der de fikk mere informasjon om innholdet/bakgrunnen for brevet.
- Kommunens rutiner for håndtering av varsler etter arbeidsmiljøloven § 2A.

#### Kommunedirektøren orienterte om:

- Sykefravær – utviklingen legemeldt fravær var under snitt i norske kommuner tom. 1. kv 2023, kom en økning etter dette. Var i 2023 8,2 % langtidsfravær og 8,6 % på korttidsfravær. Har gått noe opp i 2024. «Sykefraværprosjekt» er

nylig startet. Kommunedirektøren sender en oversikt av sykefravær til sekretær, som videresender denne til kontrollutvalgets medlemmer.

- Status på saken som kontrollutvalget har fått en redegjørelse om i sine to siste møter, der kommunen har ansvar for å yte helsetjenester.
  - ✓ Det er foretatt en anskaffelse med rett anskaffelsesprosess. Kontrakt er inngått, protokollen er offentlig, men kontrakten er u.off.
- Rutiner og systemer rundt beboerregnskap med og uten revisjonsplikt på Moratunet.
  - ✓ Ingen har revisjonsplikt. Ingen har særskilt bankregnskap, pasientkontoer. Av de 24 pasientene som har egne penger kan de avlevere disse til resepsjonen i en safe. Er et regnskap der med kvitteringer. Revisjon Øst IKS har fått innberetninger om dette.

Punktene under blir sendt til sekretær som videreformidler til kontrollutvalgets medlemmer.

- Saksbehandling av konsesjonssaker i Stor-Elvdal. Store saker er faglig sett gjerne kompliserte. Hvordan kan vi sikre at vi i fremtiden får sakene unna?
- Kommunens beredskapsplan; status og bruk

### **Votering**

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

### **Vedtak**

Kontrollutvalget tar redegjørelsene til orientering

[Lagre]

## **Sak Se-18/24 Kontrollutvalgets årsrapport 2023**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Stor-Elvdal kontrollutvalget 2023 - 2027	18.03.2024	18/24

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

1. Kontrollutvalgets årsrapport for 2023 vedtas
2. Saken sendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:
  - Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsrapport for 2023 til orientering.

### **Møtebehandling**

#### **Votering**

Endringsforslag fra kontrollutvalget:

1. Kontrollutvalgets årsrapport for 2023 vedtas med endringer gjort i møtet.

Endringsforslag sammen med sekretærens forslag enstemmig vedtatt.

#### **Vedtak**

1. Kontrollutvalgets årsrapport for 2023 vedtas med endringer gjort i møtet.
2. Saken sendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:
  - Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsrapport for 2023 til orientering.

[Lagre]

## **Sak Se-19/24 Engasjementsbrev Revisjon Øst IKS**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Stor-Elvdal kontrollutvalget 2023 - 2027	18.03.2024	19/24

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

Kontrollutvalget tar engasjementsbrev for Stor-Elvdal kommune og Stor-Elvdal kommuneskoger KF til orientering

### **Møtebehandling**

Morten A. Birkelid presenterte engasjementsbrev mellom Revisjon Øst IKS og Stor-Elvdal kommune og Stor-Elvdal kommuneskoger KF via Teams

### **Votering**

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

### **Vedtak**

Kontrollutvalget tar engasjementsbrev for Stor-Elvdal kommune og Stor-Elvdal kommuneskoger KF til orientering

[Lagre]



## **Sak Se-20/24 Informasjon om Revisjon Øst IKS sin interne kvalitetssikring (ISQM 1)**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Stor-Elvdal kontrollutvalget 2023 - 2027	18.03.2024	20/24

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

Kontrollutvalget tar Revisjon Øst IKS sin redegjørelse til orientering

### **Møtebehandling**

Morten A. Birkelid presenterte via Teams

### **Votering**

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

### **Vedtak**

Kontrollutvalget tar Revisjon Øst IKS sin redegjørelse til orientering

[Lagre]

**Sak Se-21/24 Foreløpige vurderinger av risiko- og vesentlighetsvurderinger (ROV) for plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll (FR/EK)**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Stor-Elvdal kontrollutvalget 2023 - 2027	18.03.2024	21/24

**Forslag til vedtak/innstilling:**

Kontrollutvalget tar saken til orientering og følger opp videre diskusjoner i neste kontrollutvalgsmøte.

**Møtebehandling**

Jo Erik Skjeggstad deltok i møtet via Teams. Nærmere diskusjoner om temaer for forvaltningsrevisjon tas på neste kontrollutvalgsmøte 14. mai.

**Votering**

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

**Vedtak**

Kontrollutvalget tar saken til orientering og følger opp videre diskusjoner i neste kontrollutvalgsmøte.

[Lagre]

## **Sak Se-22/24 Eventuelt**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Stor-Elvdal kontrollutvalget 2023 - 2027	18.03.2024	22/24

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

Saken legges fram uten forslag til vedtak

### **Møtebehandling**

#### **Votering**

Forslag fra kontrollutvalget:

Det ble ikke fremmet noe forslag under Eventuelt

#### **Vedtak**

Det ble ikke fremmet noe forslag under Eventuelt

[Lagre]

## **Sak Se-23/24 Referater og orienteringer**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Stor-Elvdal kontrollutvalget 2023 - 2027	18.03.2024	23/24

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

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

### **Møtebehandling**

#### **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 Se-24/24 Referatsaker**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Stor-Elvdal kontrollutvalget 2023 - 2027	18.03.2024	24/24

### **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]

