

# MØTEPROTOKOLL

## Stor-Elvdal kontrollutvalget 2019 - 2023

**Dato:** 02.06.2021 12:00-16:30  
**Sted:** Storstua, Formannskapsrommet  
**Arkivsak:** 21/00006

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

**Møtende  
varamedlemmer:**

**Forfall:**

**Andre:** Hanne Mette Rusten, regnskapsrevisor Revisjon Øst IKS deltok digitalt i sak 18/21, 19/21, 20/21  
Ann-Helen Rustad, økonomisjef, sak 18/21, 19/21, 20/21  
Leif H. Walle, rådmann, sak 18/21, 19/21, 20/21 og 27/21  
Even Moen, ordfører, deltok digital, sak 18/21, 19/21, 20/21  
Kjetil Kalager forvaltningsrevisor Revisjon Øst IKS, deltok digitalt i sak 23/21  
Morten A. Birkelid, daglig leder Revisjon Øst IKS, deltok digitalt i sak 27/21

**Protokollfører:** Utvalgssekretær Kristin Moe

SAKSKART			Side
<b>Saker til behandling</b>			
<a href="#">18/21</a>	21/00056-1	Sak Se-18/21 Årsregnskap/årsberetning Stor-Elvdal kommuneskoger KF	3
<a href="#">19/21</a>	21/00056-2	Sak Se-19/21 Årsavslutningsbrev 2020 Stor-Elvdal kommuneskoger KF	5
<a href="#">20/21</a>	21/00055-2	Sak Se-20/21 Årsregnskap/årsberetning 2020	6
<a href="#">21/21</a>	21/00055-1	Sak Se-21/21 Årsavslutningsbrev 2020	8

<a href="#">22/21</a>	21/00057-3	Sak Se-22/21 Kontrollutvalgets reglement	8
<a href="#">23/21</a>	21/00122-1	Sak Se-23/21 Forvaltningsrevisjon - Kompetanse i Stor-Elvdal kommunes organisasjon	11
<a href="#">24/21</a>	21/00060-2	Sak Se-24/21 Referater, orienteringer og diskusjoner	13
<a href="#">25/21</a>	21/00060-3	Sak Se-25/21 Referatsaker	14
<a href="#">26/21</a>	21/00052-1	Sak Se-26/21 Eventuelt	15
<a href="#">27/21</a>	21/00053-1	Sak Se-27/21 Habilitet og roller - Unntatt etter offentlighetsloven Offl § 11	16

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

**Det var ingen merknader til innkallingen eller sakslisten.**

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

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

Kontrollutvalget er ikke tilfreds med den korte fristen de har hatt til å lese sakspapirene da møteinnkallingen er datert med 30.5. og møtet avholdes 2.6. De er likevel enstemmige i at kontrollutvalgets møte avholdes som planlagt.

## **Saker til behandling**

### **18/21 Sak Se-18/21 Årsregnskap/årsberetning Stor-Elvdal kommuneskoger KF**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Stor-Elvdal kontrollutvalget 2019 - 2023	02.06.2021	18/21

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

Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskap og årsberetning for Stor-Elvdal kommuneskoger KF for 2020, oversendes kommunestyret, med kopi til foretakets styre og formannskapet.

#### **Saksframstilling:**

Kommuneloven kap. 9 har bestemmelser om kommunale foretak, herunder om internkontroll (§§ 9-13 og 9-14) og budsjettstyring (§ 9-15). Når det gjelder regnskapsavleggelsen gjelder kommuneloven §§ 14-6 og 14-7, som for kommunens årsregnskap.

I følge kommunelovens bestemmelser skal regnskapet avlegges innen 22. februar, som for kommunes regnskap, og revisjonsberetningen skal være avlagt senest 15.april.

Styret for Stor-Elvdal kommuneskoger har godkjent regnskapet og årsberetningen for 2020.

Kontrollutvalget skal uttale seg til kommunestyret om årsregnskapene og årsberetningene før formannskapet innstiller til vedtak, jf. forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 3 annet ledd, jf. kommuneloven § 14-6 første ledd.

Stor-Elvdal kommuneskoger sitt regnskap føres etter regnskapslovens bestemmelser. Det er noen unntaksbestemmelser for foretak som fører regnskapet etter regnskapsloven, jf. forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner kap. 6 og 7.

Revisjon Øst IKS har utarbeidet revisjonsberetningen for 2020. Det er ikke gitt nummerert brev for årsregnskapet for 2020.

#### **Møtebehandling**

Tilleggsforslag fra kontrollutvalget:

Kontrollutvalget etterspør oppfølging av vedtak i Kommunestyret - 25.09.2019: Kommunestyret ber styreleder for KF Stor-Elvdal kommuneskoger gå i dialog med rådmann for å vurdere fremtidig organisering med fordeler og ulemper av KF Stor-Elvdal kommuneskoger opp mot andre organisasjonsformer.

### **Votering**

Tilleggsforslag sammen med sekretærens forslag var enstemmig.

### **Vedtak**

- Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskap og årsberetning for Stor-Elvdal kommuneskoger KF for 2020, oversendes kommunestyret, med kopi til foretakets styre og formannskapet.
- Kontrollutvalget etterspør oppfølging av vedtak i Kommunestyret - 25.09.2019: Kommunestyret ber styreleder for KF Stor-Elvdal kommuneskoger gå i dialog med rådmann for å vurdere fremtidig organisering med fordeler og ulemper av KF Stor-Elvdal kommuneskoger opp mot andre organisasjonsformer

[Lagre]

## **19/21 Sak Se-19/21 Årsavslutningsbrev 2020 Stor-Elvdal kommuneskoger KF**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Stor-Elvdal kontrollutvalget 2019 - 2023	02.06.2021	19/21

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

Kontrollutvalget tar saken årsavslutningsbrev fra Revisjon Øst IKS til orientering

### **Saksframstilling:**

Revisjon Øst IKS har i brev av 8.3.2021 sendt kommentarer til årsregnskapet for 2020 til styret i Stor-Elvdal kommuneskoger KF. Kontrollutvalget har fått kopi av brevet.

I årsavslutningsbrevet har revisjonen kommentert forhold som ikke påvirker revisjonsberetningen eller medfører nummerert brev, men som de mener at kommunen enten bør korrigere i 2020 eller som bør hensyntas i framtidige regnskaper.

Årsavslutningsbrevet blir ikke sendt kommunestyret sammen med årsregnskapet, ettersom brevet er stilet til foretaket og det ikke er bedt om noen skriftlig tilbakemelding.

### **Møtebehandling**

#### **Votering**

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

#### **Vedtak**

Kontrollutvalget tar saken årsavslutningsbrev fra Revisjon Øst IKS til orientering

[Lagre]

## **20/21 Sak Se-20/21 Årsregnskap/årsberetning 2020**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Stor-Elvdal kontrollutvalget 2019 - 2023	02.06.2021	20/21

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

Kontrollutvalgets uttalelse til Stor-Elvdal kommunes årsregnskap og årsberetning for 2020, oversendes kommunestyret, med kopi til formannskapet.

### **Saksframstilling:**

Ifølge kommuneloven (koml.) § 14-6 skal årsregnskapene avlegges senest 22. februar og iht. § 14-7 skal årsberetningene avlegges senest 31.3. Revisjonsberetningen skal iht. koml. § 24-8 avlegges innen 15.4.

Det er avgitt 2 revisjonsberetninger, en datert 6. april som blir trukket tilbake når endelig revisjonsberetning er avlagt. Den er avlagt 28. mai.

Videre heter det bl.a. følgende i koml. § 14-3:

Årsregnskapene og årsberetningene skal vedtas senest seks måneder etter regnskapsårets slutt. Hvert årsregnskap skal behandles samtidig med tilhørende årsberetning. Vedtaket om årsregnskap skal angi hvordan et eventuelt merforbruk i driftsregnskapet skal dekkes inn.

Formannskapet eller fylkesutvalget innstiller til vedtak om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning. Kontrollutvalget skal uttale seg til kommunestyret eller fylkestinget om årsregnskapene og årsberetningene før formannskapet eller fylkesutvalget innstiller til vedtak. I kommuner og fylkeskommuner med parlamentarisk styreform innstiller kommunerådet eller fylkesrådet til vedtak.

Årsregnskapene skal bestå av et driftsregnskap og et investeringsregnskap. Driftsregnskapet og investeringsregnskapet skal deles inn og stilles opp på samme måte som årsbudsjettet. Årsregnskapene skal også bestå av et balanseregnskap og noteopplysninger (koml. § 14-6, 2. ledd).

I kommunens driftsregnskap beregnes både brutto og netto driftsresultat. Brutto driftsresultat viser kommunens overskudd eller underskudd på drift før avdrag og netto renteutgifter, mens netto driftsresultat viser overskudd eller underskudd på drift etter avdrag og netto renteutgifter, men før avsetninger og bruk av avsetninger. Utgiftsførte avskrivninger føres tilbake («motpost avskrivninger») før netto driftsresultat, fordi avskrivninger ikke skal ha resultateffekt i kommuneregnskapet. Etter føring av avsetninger og bruk av avsetninger får vi regnskapsmessig mindreforbruk eller merforbruk.

Som nevnt ovenfor, er det formannskapet som innstiller til kommunestyret i regnskapssaken. Kontrollutvalget skal i tråd med forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 3, 2. ledd, gi en uttalelse til årsregnskapet. Uttalelsen stiles til

kommunestyret med kopi til formannskapet, som skal ha den i hende, før de gir sin innstilling til kommunestyret.

Grunnlaget for uttalelsen er årsregnskapet, kommunedirektørens årsberetning og revisjonsberetningen. I tillegg vil kontrollutvalget kunne bygge på eventuelle opplysninger som kommer fram i møtet.

Det er ikke gitt nummerert brev for årsregnskapet for 2020.

Kontrollutvalget viser til sin uttalelse for kommentarer til regnskapssaken.

Kontrollutvalget har bedt rådmann og økonomisjef om å være tilstede og redegjøre for saken.

Stor-Elvdal kommunestyre får utskrift av saken sammen med kontrollutvalgets uttalelse.

### **Møtebehandling**

- Rådmann og økonomisjefen redegjorde for et betydelig mindreforbruk på sektor oppvekst. Kommunestyret vil bli orientert om hovedgrunnene til mindreforbruket.
- Kontrollutvalget ønsker å få seg forelagt det «Etiske reglement» som foreligger.

### **Votering**

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

### **Vedtak**

Kontrollutvalgets uttalelse til Stor-Elvdal kommunes årsregnskap og årsberetning for 2020, oversendes kommunestyret, med kopi til formannskapet.

[Lagre]

## **21/21 Sak Se-21/21 Årsavslutningsbrev 2020**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Stor-Elvdal kontrollutvalget 2019 - 2023	02.06.2021	21/21

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

Kontrollutvalget tar saken årsavslutningsbrev fra Revisjon Øst IKS til orientering og følger opp saken igjen i løpet av høsten 2021.

### **Saksframstilling:**

Revisjon Øst IKS har sendt kommentarer til årsregnskapet for 2020 til kommunedirektøren. Kontrollutvalget har fått kopi av brevet.

I årsavslutningsbrevet har revisjonen kommentert forhold som ikke påvirker revisjonsberetningen eller medfører nummerert brev, men som de mener at kommunen enten bør korrigere i 2021 eller bør hensyntas i framtidige regnskaper. Det er ikke gitt nummerert brev til Stor-Elvdal kommunes regnskap i 2020.

Årsavslutningsbrevet blir ikke sendt kommunestyret sammen med årsregnskapet, ettersom brevet er stilet til kommunedirektøren og det ikke er bedt om noen skriftlig tilbakemelding. Kontrollutvalget vil likevel følge opp hvordan forholdene blir rettet, i løpet av høsten 2021.

Kontrollutvalget ser gjerne at rådmannen er til stede under behandlingen.

### **Møtebehandling**

#### **Votering**

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

#### **Vedtak**

Kontrollutvalget tar saken årsavslutningsbrev fra Revisjon Øst IKS til orientering og følger opp saken igjen i løpet av høsten 2021.

[Lagre]



## **22/21 Sak Se-22/21 Kontrollutvalgets reglement**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
2 Stor-Elvdal kontrollutvalget 2019 - 2023	02.06.2021	22/21

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

1. Kontrollutvalget vedtar det vedlagte reglementet og oversender det til kommunestyret med følgende forslag til vedtak:
  - Kommunestyret godkjenner det vedlagte reglement for kontrollutvalget i Stor-Elvdal kommune

### **Saksframstilling:**

Samme sak var oppe i kontrollutvalgets møte 15. mars, sak 12/21. Det var en faktafeil i vedlagte reglement, det stod under § 1 Valg og sammensetning: «det velges fem personlige varamedlemmer». Dette er feil da det i Stor-Elvdal ikke velges personlige varamedlemmer.

Korrigert reglement er derfor lagt ved saken som tas opp til ny behandling.

Det foreligger ikke noe eget reglement for kontrollutvalget i Stor-Elvdal kommune iht. ny kommunelov.

Kommunelovens § 5-13 sier at folkevalgte organer skal ha et eget reglement som fastsetter:

- a) Organets virkeområde og eventuelle vedtaksmyndighet
- b) Tidsperioden som organet er opprettet for
- c) Eventuelle andre sentrale bestemmelser om organets virksomhet

Kommunelovens § 5-1 har bestemmelser som folkevalgte organer. Kontrollutvalget er et folkevalgt organ og skal ha navn som innehar ordet kontrollutvalg i seg.

Kontrollutvalgets virksomhet er godt regulert gjennom kommunelovens bestemmelser, nærmere bestemt i kapittel 23. Det foreligger også egen forskrift om kontrollutvalg og revisjon. Et reglement vil være et supplement til dette.

Et reglement kan også regulere forhold som ikke er bestemt i lov eller forskrift. Eksempel på dette kan være:

- Antall medlemmer i utvalget utover minimumskravet på 5
- Hvordan medlemmene skal rekrutteres (loven sier at minimum en skal velges fra kommunestyret, men et reglement kan si at flere skal velges blant de som sitter som fast medlem i kommunestyret)
- Et reglement kan si noe om hvor leder skal velges fra (loven sikrer at leder ikke kan tilhøre samme parti som ordfører, men sier ikke noe om

at leder skal velges blant kommunestyrets faste medlemmer, selv om det ofte vil være hensiktsmessig)

- Reglement kan si noe om at flertallet av medlemmene skal velges fra «opposisjonen» eller «posisjonen» i kommunen
- Adgang til bruk av fjernmøter

Iht. kommuneloven og forskrift om fjernmøter har det tidligere ikke vært mulig for kontrollutvalget å avholde sine møter som fjernmøter. Ifm. Covid 19-pandemien ble det i mars 2020 innført en midlertidig forskrift som åpnet opp for fjernmøter også i kontrollutvalget. Denne forskriften ble opphevet 1.august.

Selv om fysiske møter er det beste, har bruk av fjernmøter i kontrollutvalget fungert bra under Covid 19-pandemien. Det har vært enkelt å delta i møtet for utvalgsmedlemmene, for revisor, ordfører og administrasjonen. Fjernmøter har vist seg å være et godt alternativ for å kunne avvikle møter når «spesielle» ting skjer, og en ikke kan møte fysisk.

For å fortsatt kunne benytte seg av fjernmøter i spesielle tilfeller finnes det en åpning i ny kommunelov. Kommunestyret kan iht. kommunelovens § 11-7 vedta at politiske organ kan avholde sine møter som fjernmøter. Det vil derfor være praktisk at kommunestyret åpner opp for dette for kontrollutvalget, og det er derfor tatt inn som eget punkt i reglementet.

I reglementet er det hele og fulle navnet oppgitt som kontrollutvalget i Stor-Elvdal kommune, vanlig benevnt som kontrollutvalget.

Det er nå laget et utkast til reglement. Reglementet tar opp i seg navn, kontrollutvalgets ansvar og myndighet med utgangspunkt i kommunelovens sine bestemmelser, og forskrift om kontrollutvalg og revisjon. I tillegg er det lagt opp til at kommunestyret vedtar å åpne for at kontrollutvalget kan avvikle sine møter som fjernmøte i spesielle tilfeller.

Det er kommunestyret som kan vedta reglement. Saken legges derfor frem for kontrollutvalget for innstilling til kommunestyret

## **Møtebehandling**

### **Votering**

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

### **Vedtak**

1. Kontrollutvalget vedtar det vedlagte reglementet og oversender det til kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

- Kommunestyret godkjenner det vedlagte reglement for kontrollutvalget i Stor-Elvdal kommune

[Lagre]

## **23/21 Sak Se-23/21 Forvaltningsrevisjon - Kompetanse i Stor-Elvdal kommunes organisasjon**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Stor-Elvdal kontrollutvalget 2019 - 2023	02.06.2021	23/21

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

1. Kommunestyret tar rapport «Kompetanse i Stor-Elvdal kommunes organisasjon» til etterretning.
2. Kommunestyret ber rådmannen følge opp de anbefalingene som er gitt i rapporten.

### **Saksframstilling:**

Kontrollutvalget i Stor-Elvdal kommune fattet i møte den 16. september 2019, jf. sak 19/20, vedtak om at det, med bakgrunn i utarbeidet prosjektplan, skulle gjennomføres en forvaltningsrevisjon rettet mot kompetanse i kommunens organisasjon. Dette inngikk som et tema i kontrollutvalgets plan for forvaltningsrevisjon (2015-2019).

Formålet med forvaltningsrevisjonen er å undersøke om Stor-Elvdal kommune sikrer kommunen og den enkelte ansatte nødvendig kompetanse i oppgaveløsningen, herunder hvordan sektorer og enheter arbeider i denne forbindelse. Således settes det fokus på sider ved kommunens strategiske kompetansestyring.

Følgende problemstillinger er satt opp for forvaltningsrevisjonsprosjektet:

1. I hvilken grad har kommunen etablert et system for å sikre nødvendig kompetanse til sektorer, enheter og den enkelte medarbeider?
2. I hvilken grad er utvalgte kommunale sektorer og enheter i stand til å rekruttere, beholde og utvikle nødvendig kompetanse?

Det anses uhensiktsmessig å trekke et klart skille mellom de to problemstillingene da de er nært forbundet. Problemstillingene behandles derfor samlet i det videre.

Av hensyn til prosjektets omfang er det nødvendig å avgrense undersøkelsen. I relasjon til problemstilling 2 er undersøkelsen primært konsentrert til sektor for oppvekst og utdanning, samt sektor for samfunnsutvikling. Begge sektorene er kjennetegnet av et betydelig behov for formell kompetanse, eksempelvis lærerkompetanse og plankompetanse.

Revisjon Øst IKS har levert en informativ rapport som gir svar på problemstillingene, viser til vedlagte rapport.

### **Møtebehandling**

Kjetil Kalager presenterte rapporten digitalt.

### **Votering**

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

### **Vedtak**

1. Kommunestyret tar rapport «Kompetanse i Stor-Elvdal kommunes organisasjon» til etterretning.
2. Kommunestyret ber rådmannen følge opp de anbefalingene som er gitt i rapporten.

[Lagre]

## **24/21 Sak Se-24/21 Referater, orienteringer og diskusjoner**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Stor-Elvdal kontrollutvalget 2019 - 2023	02.06.2021	24/21

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

Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.

### **Saksframstilling:**

Det ble gjennom kontrollutvalgets «Årsplan kontrollutvalget 2021» bestemt at kontrollutvalgsmedlemmene skal ha en gjensidig orientering fra de hovedutvalg de skal ha oppmerksomheten mot.

### ***Orienteringer/diskusjoner***

- Gjensidig orientering fra kontrollutvalgsmedlemmene (**hvert enkelt medlem forbereder en orientering til de øvrige**).
  - Saker fra formannskapet og planutvalget: Kjell Øverby og Jan Erik H. Lingjerde
  - Saker fra SKO: Gry Falck og Synnøve Solbakken Hjermsstad

Kommunestyrets medlem i kontrollutvalget eventuelt kontrollutvalgets leder oppfordres til å orientere om sakene i møtet, spesielt kontrollutvalgets saker.

- Eventuelle mediesaker
- Innspill fra kontrollutvalgsmedlemmene, tiltaksplanen og temaer

### **Møtebehandling**

Det ble holdt en gjensidig orientering fra kontrollutvalgsmedlemmene.

### **Votering**

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

### **Vedtak**

Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.

[Lagre]

## **25/21 Sak Se-25/21 Referatsaker**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Stor-Elvdal kontrollutvalget 2019 - 2023	02.06.2021	25/21

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

Referatsaker tas til orientering.

### **Saksframstilling:**

Referatsaker vil bli sendt ut til medlemmene i epost fortløpende. Dette da disse dokumentene tar så stor plass at det medfører problemer å få sendt ut møteinnkalling med tilhørende dokumenter.

Er det spesielle forhold kontrollutvalget har merket seg i disse dokumenter tas det opp i møtet.

### **Møtebehandling**

Sakene tas opp til behandling i neste møte, disse legges ut på politikernettet under «andre dokumenter» i kontrollutvalgets mappe.

### **Votering**

Forslag fra kontrollutvalget enstemmig vedtatt.

### **Vedtak**

Sakene tas opp til behandling i neste møte, disse legges ut på politikernettet under «andre dokumenter» i kontrollutvalgets mappe.

[Lagre]

## **26/21 Sak Se-26/21 Eventuelt**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Stor-Elvdal kontrollutvalget 2019 - 2023	02.06.2021	26/21

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

Saken legges fram uten forslag til vedtak.

### **Møtebehandling**

Forslag fra kontrollutvalget:

Kontrollutvalget påpeker manglende etterlevelse av «Reglement for Eldreråd, vedtatt i kommunestyremøte 10.2.21, under punkt 4 oppgaver: *Eldrerådet skal delta i plan- og byggekomiteer som angår de eldres levevilkår.*

### **Votering**

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

### **Vedtak**

Kontrollutvalget påpeker manglende etterlevelse av «Reglement for Eldreråd, vedtatt i kommunestyremøte 10.2.21, under punkt 4 oppgaver: *Eldrerådet skal delta i plan- og byggekomiteer som angår de eldres levevilkår.*

[Lagre]

## **27/21 Sak Se-27/21 Habilitet og roller**

*Unntatt etter offentlighetsloven Offl § 11*

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Stor-Elvdal kontrollutvalget 2019 - 2023	02.06.2021	27/21

Saksdokumentet er unntatt offentlighet

### **Saksframstilling:**

Kontrollutvalget bestilte i sitt forrige møte 15.3.2021, av Morten A. Birkelid daglig leder i Revisjon Øst IKS, en vurdering av habilitet og roller i kommunen.

### **Møtebehandling**

Rådmannen var tilstede under behandlingen av saken og fikk utdelt «Notat – Habilitet og roller».

Forslag fra kontrollutvalget:

- Kontrollutvalget tar «Notat – Habilitet og roller» utarbeidet av Revisjon Øst IKS til etterretning og slutter seg til revisjonens anbefaling.
- Vi ser at det kan være behov for at kommunen vurdere å presisere i sitt politiske delegeringsreglement hvordan presentasjoner fra andre enn rådmann og administrasjonen for øvrig skal håndteres. Vi anbefaler at disse orienteringene/redegjørelse holdes i forkant av møtet, er åpne og avsluttes etter at de som har presentert informasjon, har svart på spørsmål fra møtedeltakerne.

### **Votering**

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

### **Vedtak**

- Kontrollutvalget tar «Notat – Habilitet og roller» utarbeidet av Revisjon Øst IKS til etterretning og slutter seg til revisjonens anbefaling.
- Vi ser at det kan være behov for at kommunen vurdere å presisere i sitt politiske delegeringsreglement hvordan presentasjoner fra andre enn rådmann og administrasjonen for øvrig skal håndteres. Vi anbefaler at disse orienteringene/redegjørelse holdes i forkant av møtet, er åpne og avsluttes etter at de som har presentert informasjon, har svart på spørsmål fra møtedeltakerne.