

# MØTEPROTOKOLL

## Stor-Elvdal kontrollutvalget 2019 - 2023

**Dato:** 22.11.2021 Kl. 12:00 – 16:10  
**Sted:** Besøkssenteret, møterom 2. etg.  
**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:** Rådmann Leif H. Walle sak 39/21, økonomisjef Ann-Helen Rustad sak 39/21, regnskapsrevisor Hanne Mette Rusten digitalt sak 41/21, oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Magnus Machaelsen digital sak 42/21, ordfører Even Moen fra sak 42/21

**Protokollfører:** Utvalgssekretær Kristin Moe

<b>SAKSKART</b>			<b>Side</b>
<b>Saker til behandling</b>			
<a href="#">37/21</a>	21/00137-1	Sak Se-37/21 Godkjenning av innkalling/sakliste	3
<a href="#">38/21</a>	21/00137-2	Sak Se-38/21 Godkjenning av protokoll	4
<a href="#">39/21</a>	21/00058-5	Sak Se-39/21 Orientering fra administrasjonen	5
<a href="#">40/21</a>	21/00052-6	Sak Se 40/21 NKRF "Kontrollutvalgskonferanse Gardermoen"	7
<a href="#">41/21</a>	21/00109-11	Sak Se-41/21 Plan for forenklet etterlevelseskontroll	8
<a href="#">42/21</a>	21/00054-1	Sak Se-42/21 Bestilling av prosjektplan for gjennomføring av forvaltningsrevisjon	9

<a href="#">43/21</a>	21/00047-1	Sak Se-43/21 Kontrollutvalgets årsplan - 2022	11
<a href="#">44/21</a>	21/00057-7	Sak Se-44/21 Møtekalender 2022	12
<a href="#">45/21</a>	21/00052-5	Sak Se-45/21 Eventuelt	13
<a href="#">46/21</a>	21/00060-10	Sak Se-46/21 Referater, orienteringer og diskusjoner	14
<a href="#">47/21</a>	21/00060-12	Sak Se-47/21 Referatsaker	15

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

**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, rådmann, 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**

### **37/21 Sak Se-37/21 Godkjenning av innkalling/sakliste**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Stor-Elvdal kontrollutvalget 2019 - 2023	22.11.2021	37/21

### **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]

## **38/21 Sak Se-38/21 Godkjenning av protokoll**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Stor-Elvdal kontrollutvalget 2019 - 2023	22.11.2021	38/21

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

Godkjenning av protokoll fra 20.9.21 godkjennes.

### **Møtebehandling**

#### **Votering**

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

#### **Vedtak**

Protokoll fra 20.9.21 godkjennes.

[Lagre]

## **39/21 Sak Se-39/21 Orientering fra administrasjonen**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Stor-Elvdal kontrollutvalget 2019 - 2023	22.11.2021	39/21

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

Kontrollutvalget tar redegjørelsen fra rådmannen til orientering.

### **Saksframstilling:**

I kontrollutvalgets vedtatte årsplan står det følgende:

*Faste rapporteringer til kontrollutvalget fra kommunedirektør:*

- *Økonomirapportering.*
- *Rapporter fra andre tilsynsorganer og kommunens svar/oppfølging.*
- ***Rapportering om kommunedirektørens oppfølging av kommunestyresaker (halvårlig)***
- *Rapportering av sykefravær, anmeldelser, varslinger og eventuelle mottatte tilsynssaker.*

Punktet som er uthevet har ikke vært fast i kontrollutvalget, men vi ønsker for ettertiden å sette fokus på det. Dette har de fast i alle kommuner i Glåmdalsregionen og vi ønsker å innføre det samme i våre 5 samarbeidskommuner. Dette gjelder først og fremst saker som er relevant for kontrollutvalget. I og med at dette er nytt kan det diskuteres i møtet hvordan kontrollutvalget ønsker rapporteringen.

Ordfører er også invitert i vårt møte for å gi relevant informasjon kontrollutvalget bør være kjent med.

Kontrollutvalget ønsker også orientering om kommunen har en oppdatert eierskapsmelding.

### **Møtebehandling**

- Rådmannen ønsker en mere spisset bestilling på hva kontrollutvalget ønsker orientering om.
- Kontrollutvalget, økonomisjef og rådmann diskuterte hvordan oppfølging av kommunestyrevedtak skal rapporteres til kontrollutvalget.
- Sykefravær i 2021 er noe høyere enn i 2020.
- Økonomi. Det er et merforbruk på ca 4 mill i forhold til budsjett.
- Legeordningen i kommunen.
- Ift. ny kommunelov utarbeides det nytt økonomireglement i kommunen.
- Revidering av kommunens eierskapsmelding starter i 2022. Den forrige er fra 2017.

### **Votering**

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

### **Vedtak**

Kontrollutvalget tar redegjørelsen fra rådmannen til orientering.

[Lagre]

## **40/21 Sak Se 40/21 NKRF "Kontrollutvalgskonferanse Gardermoen"**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Stor-Elvdal kontrollutvalget 2019 - 2023	22.11.2021	40/21

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

Kontrollutvalget diskuterer i møtet hvem som skal delta på kontrollutvalgskonferansen på Gardermoen 2. og 3. februar. Sekretær melder på aktuelle deltakere.

### **Saksframstilling:**

Den landsomfattende kontrollutvalgskonferansen arrangeres på Gardermoen 2. og 3. februar. Arrangør er NKRF, Norges kommunerevisorforbund. I 2021 ble denne arrangert digitalt med ca 400 deltakere, rekorden ble satt i 2020 med ca 800 deltakere. Det er planlagt at den arrangeres med fysisk deltakelse i 2022.

Målgruppe er ledere og medlemmer av kontrollutvalg, kontrollutvalgssekretærer, revisorer, ordførere, kommunedirektører og ellers alle med interesse for kontroll, revisjon og tilsyn i kommunal sektor. Endelig program er ikke satt.

### **Møtebehandling**

Forslag fra kontrollutvalget:

Egil Rønning, Kjell Øverby og Synnøve S. Hjermsstad deltar på kontrollutvalgskonferansen på Gardermoen 2. og 3. februar. Sekretær melder på.

### **Votering**

Forslag fra kontrollutvalget enstemmig vedtatt.

### **Vedtak**

Egil Rønning, Kjell Øverby og Synnøve S. Hjermsstad deltar på kontrollutvalgskonferansen på Gardermoen 2. og 3. februar. Sekretær melder på.

[Lagre]

## **41/21 Sak Se-41/21 Plan for forenklet etterlevelseskontroll**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Stor-Elvdal kontrollutvalget 2019 - 2023	22.11.2021	41/21

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

Kontrollutvalget tar plan for etterlevelseskontroll, og revisjonens informasjon til orientering.

### **Saksframstilling:**

Etter den nye kommuneloven § 24-9 skal regnskapsrevisor "se etter at kommunens eller fylkeskommunens økonomiforvaltning i hovedsak foregår i samsvar med bestemmelser og vedtak". Dette er en relativt ny oppgave for regnskapsrevisor og benevnes forenklet etterlevelseskontroll.

Oppdragsavtalen mellom kontrollutvalget og Revisjon Øst IKS identifiserer og regulerer kontrollutvalgets behov for revisjonstjenester, inkludert utførelse av etterlevelseskontroll.

Revisor skal basere sin oppgave på en risiko- og vesentlighetsvurdering, som skal legges frem for kontrollutvalget. Revisor skal senest 30. juni avgi en skriftlig uttalelse til kontrollutvalget på resultatet av denne kontrollen. Kommunedirektøren skal ha kopi av rapporten.

Kontrollutvalget behandlet *Rapportering til kontrollutvalget om "Forenklet etterlevelseskontroll med økonomiforvaltningen"* for gjennomgang av 2020-regnskapet i møte 20.9. jf. sak Se-29/21. Nå skal gjennomgangen for regnskapet 2021 planlegges.

Revisjon Øst ved regnskapsrevisor Hanne Mette Rusten gir en orientering om saken.

### **Møtebehandling**

Hanne Mette Rusten presenterte planen digitalt.

### **Votering**

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

### **Vedtak**

Kontrollutvalget tar plan for etterlevelseskontroll, og revisjonens informasjon til orientering.

[Lagre]



## **42/21 Sak Se-42/21 Bestilling av prosjektplan for gjennomføring av forvaltningsrevisjon**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Stor-Elvdal kontrollutvalget 2019 - 2023	22.11.2021	42/21

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

Kontrollutvalget bestiller av Revisjon Øst IKS prosjektplan for gjennomføring av en forvaltningsrevisjon av prosjekt nr. 32 «Tiltak for å forhindre barnefattigdom». Prosjektplanen behandles på kontrollutvalgets neste møte 7. februar 2022.

### **Saksframstilling:**

Kontrollutvalget behandlet i møte 2.6.21 forvaltningsrevisjonsrapport «Kompetanse i Stor-Elvdal kommunes organisasjon», sak 23/21. Det er derfor på tide å bestille prosjektplan for gjennomføring av en ny forvaltningsrevisjon med oppstart i 2022.

Plan for forvaltningsrevisjon ble behandlet i kontrollutvalgets møte 2.6.2020, sak 2020/35, og i møte 21.9.2020, sak 2020/45. Prosjekter som ble prioritert er:

- Nr. 1 "Offentlige anskaffelser (Evt.kontraktsoppfølging ifm anskaffelser)
- Nr. 3 "Sykefravær/sykefraværsoppfølging"
- Nr. 10 "Kvalitetssikring av rutiner og rapportering i forbindelse med finansforvaltning"
- Nr. 19 "Ressursbruk i hjemmebaserte tjenester"
- Nr. 24 "Tjenestetilbudet til psykisk utviklingshemmede"
- Nr. 28 "Skolemiljø og mobbing (etterlevelse av Opplæringslova kap. 9A)"
- Nr. 32 "Tiltak for å forhindre barnefattigdom"
- Nr. 34 "Beredskap og forvaltning - vann og avløp"

Dette i en uprioritert liste.

Kontrollutvalget vil i dagens møte bestemme seg for hvilke av de ovenstående områdene de ønsker å gjennomføre en forvaltningsrevisjon. Det er satt av 200 timer i 2022. Forvaltningsrevisor vil delta i møtet, fysisk eller digitalt.

### **Møtebehandling**

Magnus Michaelsen deltok digitalt under behandling i saken. Kontrollutvalget ønsket å gå for prosjekt nr 32, «Tiltak for å forhindre barnefattigdom».

### **Votering**

Forslag fra kontrollutvalget:

Kontrollutvalget bestiller av Revisjon Øst IKS prosjektplan for gjennomføring av en forvaltningsrevisjon av prosjekt nr. 32 «Tiltak for å forhindre barnefattigdom». Prosjektplanen behandles på kontrollutvalgets neste møte 7. februar 2022.

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

**Vedtak**

Kontrollutvalget bestiller av Revisjon Øst IKS prosjektplan for gjennomføring av en forvaltningsrevisjon av prosjekt nr. 32 «Tiltak for å forhindre barnefattigdom».  
Prosjektplanen behandles på kontrollutvalgets neste møte 7. februar 2022.

[Lagre]

## **43/21 Sak Se-43/21 Kontrollutvalgets årsplan - 2022**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Stor-Elvdal kontrollutvalget 2019 - 2023	22.11.2021	43/21

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

Kontrollutvalget vedtar den foreslåtte årsplanen, med endringer gjort i møtet, og tas opp til endelig behandling i neste møte.

### **Saksframstilling:**

Sekretariatet har laget et forslag til årsplan for 2022. Årsplanen gir en generell oversikt over kontrollutvalgets oppgaver og hvordan disse er planlagt fulgt opp, ut fra det vi kjenner til på nåværende tidspunkt.

I tillegg har sekretariatet laget en intern tiltaksplan som oppdateres etter hvert møte og legges ut på politikernettet i kontrollutvalgets mappe. Disse dokumentene blir også lagt ut på hjemmesiden til Konsek Øst IKS, under «Sentrale dokumenter».

Årsplanen vil bli oversendt kommunestyret til orientering etter endelig behandling i neste møte.

### **Møtebehandling**

Sekretær legger til et ekstra punkt 4 under 4.1 i vedlagte årsplan.

### **Votering**

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

### **Vedtak**

Kontrollutvalget vedtar den foreslåtte årsplanen, med endringer gjort i møtet, og tas opp til endelig behandling i neste møte.

[Lagre]

## **44/21 Sak Se-44/21 Møtekalender 2022**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Stor-Elvdal kontrollutvalget 2019 - 2023	22.11.2021	44/21

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

Kontrollutvalget tar møtekalender for 2022 til orientering.

### **Saksframstilling:**

Sekretær har laget forslag for møtekalender 2022. Det er forsøkt å ta hensyn til møtedatoer i Glåmdalen, da revisjonen ofte deltar begge steder.

### **Møtebehandling**

#### **Votering**

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

#### **Vedtak**

Kontrollutvalget tar møtekalender for 2022 til orientering.

[Lagre]

## **45/21 Sak Se-45/21 Eventuelt**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Stor-Elvdal kontrollutvalget 2019 - 2023	22.11.2021	45/21

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

Saken legges fram uten forslag til vedtak.

### **Møtebehandling**

Forslag fra kontrollutvalget:

- Leder i kontrollutvalget og sekretær formulerer et brev til rådmann, med kopi til ordfører, der kontrollutvalget forlanger at det blir lagt ut en link på hjemmesiden til kommunen, under politikk, til kontrollutvalgets møtedokumenter.
- Rådet for likestilling av Funksjonshemmede (RLF) ligger heller ikke inne på møtekalenderen på kommunens hjemmeside, eller på politikernettet. Dette har vært påpekt i en årrekke, kontrollutvalget finner det ikke akseptabelt. Dette er også et lovpålagt og politisk valgt utvalg som skal være oppført begge nevnte steder.

### **Votering**

Forslag fra kontrollutvalget enstemmig vedtatt.

### **Vedtak**

- Leder i kontrollutvalget og sekretær formulerer et brev til rådmann, med kopi til ordfører, der kontrollutvalget forlanger at det blir lagt ut en link på hjemmesiden til kommunen, under politikk, til kontrollutvalgets møtedokumenter.
- Rådet for likestilling av Funksjonshemmede (RLF) ligger heller ikke inne på møtekalenderen på kommunens hjemmeside, eller på politikernettet. Dette har vært påpekt i en årrekke, kontrollutvalget finner det ikke akseptabelt. Dette er også et lovpålagt og politisk valgt utvalg som skal være oppført begge nevnte steder.

[Lagre]

## **46/21 Sak Se-46/21 Referater, orienteringer og diskusjoner**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Stor-Elvdal kontrollutvalget 2019 - 2023	22.11.2021	46/21

### **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 Hjernstad

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

- Eventuelle mediasaker
- Innspill fra kontrollutvalgsmedlemmene, tiltaksplanen og temaer

Nå foreligger NKRF's kvalitetskontroll knyttet til gjennomført forbundsbasert kvalitetskontroll på regnskapsrevisjon og forvaltningsrevisjon. Denne er lagt ved saken.

#### **Møtebehandling**

Der det ikke er vedtaksføre møter bør det være et kortfattet referat (SKO).

#### **Votering**

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

#### **Vedtak**

Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering

[Lagre]

## **47/21 Sak Se-47/21 Referatsaker**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Stor-Elvdal kontrollutvalget 2019 - 2023	22.11.2021	47/21

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

Referatsaker tas til orientering.

### **Saksframstilling:**

1. MHBR IKS – innkalling representantskapsmøte 15.11.21

### **Møtebehandling**

#### **Votering**

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

#### **Vedtak**

Referatsaker tas til orientering.

[Lagre]

