

MØTEPROTOKOLL

Trysil kontrollutvalg 2019 - 2023

Dato: 24.05.2023 kl. 09:00
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: Daglig leder Revisjon Øst IKS Morten A. Birkelid deltok på teams på sak 17/23 og 18/23, kommunedirektør Jan Sævig sak 17/23 og 18/23, økonomisjef Gerardus J. Kort sak 19-22/23, regnskapsrevisor Natallia Hornsletten sak 19-22/23

Protokollfører: Utvalgssekretær Kristin Moe

SAKSKART			Side
Saker til behandling			
15/23	21/00138-33	Sak T-15/23 Godkjenning av innkalling/sakliste	3
16/23	21/00138-34	Sak T-16/23 Godkjenning av protokoll 15.2.23	4
17/23	21/00076-24	Sak T-17/23 Orientering	6
18/23	21/00075-32	Sak T-18/23 Oppfølging av politiske vedtak i Trysil kommune	7
19/23	21/00073-24	Sak T-19/23 Kontrollutvalgets uttalelse til Trysil kommuneskoger KF årsregnskap 2022	9

20/23	21/00073-25	Sak T-20/23 Årsavslutningsbrev 2022 Trysil kommuneskoger KF	10
21/23	21/00073-26	Sak T-21/23 Kontrollutvalgets uttalelse til Trysil kommunes årsregnskap/årsberetning 2022	11
22/23	21/00073-27	Sak T-22/23 Årsavslutningsbrev 2022	12
23/23	21/00070-22	Sak T-23/23 Eventuelt	13
24/24	21/00078-38	Sak T-24/23 Referater og orienteringer	14
25/23	21/00079-14	Sak T-25/23 Rapportering til kontrollutvalget om "forenklet etterlevelseskontroll med økonomiforvaltningen"	15

Trysil, 24.05.2023

Astrid Oppegård

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 under hvert kontrollutvalg/ «Møter».

Saker til behandling

Sak T-15/23 Godkjenning av innkalling/sakliste

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Trysil kontrollutvalg 2019 - 2023	24.05.2023	15/23

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-16/23 Godkjenning av protokoll 15.2.23

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Trysil kontrollutvalg 2019 - 2023	24.05.2023	16/23

Forslag til vedtak/innstilling:

Protokoll fra 15.2.23 godkjennes

Møtebehandling

Tilleggsforslag fra kontrollutvalget:

Kontrollutvalget behandlet i forrige møte 15.2.23, sak 14/23, bestilling av forvaltningsrevisjon «Sykefravær og sykefraværsoppfølging», med 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.*

Kommunestyret godkjente gjennomføring av prosjektet i sitt møte 14.2.23, sak PS 2023/10.

I mail av 23.5.23 ble leder i kontrollutvalget informert av Daglig leder i Revisjon Øst IKS om status i kommunikasjon mellom utøvende revisor av prosjektet og administrasjonen i Trysil kommune.

Kontrollutvalget synes saksbehandlingstiden har vært urimelig lang da oppstartsbrev ble sendt kommunedirektøren 17.3.23. Pr. dd. er det ikke gjennomført noe møte mellom revisjonen og administrasjonen pga. manglende svar på e-poster fra administrasjonen på tross av flere purringer.

Kontrollutvalget anmoder kommunestyret om å be kommunedirektøren prioritere saken.

Votering

Sekretærens forslag sammen med tilleggsforslag fra kontrollutvalget enstemmig vedtatt.

Vedtak

1. Protokoll fra 15.2.23 godkjennes
2. Kontrollutvalget behandlet i forrige møte 15.2.23, sak 14/23, bestilling av forvaltningsrevisjon «Sykefravær og sykefraværsoppfølging», med 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.*

Kommunestyret godkjente gjennomføring av prosjektet i sitt møte 14.2.23, sak PS 2023/10.

I mail av 23.5.23 ble leder i kontrollutvalget informert av Daglig leder i Revisjon Øst IKS om status i kommunikasjon mellom utøvende revisor av prosjektet og administrasjonen i Trysil kommune.

Kontrollutvalget synes saksbehandlingstiden har vært urimelig lang da oppstartsbrev ble sendt kommunedirektøren 17.3.23. Pr. dd. er det ikke gjennomført noe møte mellom revisjonen og administrasjonen pga. manglende svar på e-poster fra administrasjonen på tross av flere purringer.

Kontrollutvalget anmoder kommunestyret om å be kommunedirektøren prioritere saken.

[Lagre]

Sak T-17/23 Orientering

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Trysil kontrollutvalg 2019 - 2023	24.05.2023	17/23

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering

Møtebehandling

Sekretær har mottatt kommunedirektørens presentasjon som videreformidles til kontrollutvalgets medlemmer.

Votering

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

Vedtak

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering

[Lagre]

Sak T-18/23 Oppfølging av politiske vedtak i Trysil kommune

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Trysil kontrollutvalg 2019 - 2023	24.05.2023	18/23

Forslag til vedtak/innstilling:

1. Kontrollutvalget tar redegjørelsen fra kommunedirektøren til orientering

Møtebehandling

Tilleggsforslag fra kontrollutvalget:

1. Kontrollutvalget skal iht. Kommunelovens § 23-2 bl.a. påse at det føres kontroll med at den økonomiske forvaltningen foregår i samsvar med gjeldende bestemmelser og vedtak. Kontrollutvalget kan ikke se at formannskapsvedtak 64/22 er fulgt opp med et nytt vedtak i formannskapet. Vedtaket i møte den 30.11.22 hadde følgende ordlyd:

«Kunstprosjektet i Kongeparken er spennende og Kongeparken er en historisk viktig plass som fortjener oppmerksomhet og fokus. Kommunens egenandel i prosjektet synes allikevel for stor. Det bør være muligheter for et spleiselag med flere interessenter. Vi ber derfor prosjektgruppa undersøke flere finansieringsmuligheter.

Saken utsettes til det er undersøkt om mulighet for ytterligere ekstern finansiering for å realisere kunstprosjektet.»

Kommunedirektøren har ansvar for å følge opp politiske vedtak.

Prosjektets endelige finansiering kan ikke sees realitetsbehandlet senere, verken av formannskapet eller i kommunestyret.

Kontrollutvalget anbefaler at kommunedirektøren omtaler saksbehandlingen og sluttfinansieringen av Kunstprosjektet i Kongeparken i tertialrapporten for 1. tertial 2023 slik at både formannskap og kommunestyret får kvittert ut at kommunens finansering av investeringsprosjektet er redusert fra kr 1 500 000 til kr 750 000.

Votering

Sekretærens forslag sammen med kontrollutvalgets tilleggsforslag enstemmig vedtatt.

Vedtak

1. Kontrollutvalget tar redegjørelsen fra kommunedirektøren til orientering

2. Kontrollutvalget skal iht. Kommunelovens § 23-2 bl.a. påse at det føres kontroll med at den økonomiske forvaltningen foregår i samsvar med gjeldende bestemmelser og vedtak. Kontrollutvalget kan ikke se at formannskapsvedtak 64/22 er fulgt opp med et nytt vedtak i formannskapet. Vedtaket i møte den 30.11.22 hadde følgende ordlyd:

«Kunstprosjektet i Kongeparken er spennende og Kongeparken er en historisk viktig plass som fortjener oppmerksomhet og fokus. Kommunens egenandel i prosjektet synes allikevel for stor. Det bør være muligheter for et spleiselag med flere interessenter. Vi ber derfor prosjektgruppa undersøke flere finansieringsmuligheter.

Saken utsettes til det er undersøkt om mulighet for ytterligere ekstern finansiering for å realisere kunstprosjektet.»

Kommunedirektøren har ansvar for å følge opp politiske vedtak.

Prosjektets endelige finansiering kan ikke sees realitetsbehandlet senere, verken av formannskapet eller i kommunestyret.

Kontrollutvalget anbefaler at kommunedirektøren omtaler saksbehandlingen og sluttfinansieringen av Kunstprosjektet i Kongeparken i tertialrapporten for 1. tertial 2023 slik at både formannskap og kommunestyret får kvittert ut at kommunens finansiering av investeringsprosjektet er redusert fra kr 1 500 000 til kr 750 000.

[Lagre]

Sak T-19/23 Kontrollutvalgets uttalelse til Trysil kommuneskoger KF årsregnskap 2022

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Trysil kontrollutvalg 2019 - 2023	24.05.2023	19/23

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskap og årsberetning for Trysil kommuneskoger KF for 2022, oversendes kommunestyret med kopi til foretakets styre og formannskapet.

Møtebehandling

Votering

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

Vedtak

Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskap og årsberetning for Trysil kommuneskoger KF for 2022, oversendes kommunestyret med kopi til foretakets styre og formannskapet.

[Lagre]

Sak T-20/23 Årsavslutningsbrev 2022 Trysil kommuneskoger KF

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Trysil kontrollutvalg 2019 - 2023	24.05.2023	20/23

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar årsavslutningsbrev fra Revisjon Øst IKS til orientering

Møtebehandling

Regnskapsrevisor presenterte Årsavslutningsbrev datert 23.2.23.

Votering

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

Vedtak

Kontrollutvalget tar årsavslutningsbrev fra Revisjon Øst IKS til orientering

[Lagre]

Sak T-21/23 Kontrollutvalgets uttalelse til Trysil kommunes årsregnskap/årsberetning 2022

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Trysil kontrollutvalg 2019 - 2023	24.05.2023	21/23

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalgets uttalelse til Trysil kommunes årsregnskap og årsberetning for 2022, oversendes kommunestyret, med kopi til formannskapet.

Møtebehandling

Votering

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

Vedtak

Kontrollutvalgets uttalelse til Trysil kommunes årsregnskap og årsberetning for 2022, oversendes kommunestyret, med kopi til formannskapet.

[Lagre]

Sak T-22/23 Årsavslutningsbrev 2022

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Trysil kontrollutvalg 2019 - 2023	24.05.2023	22/23

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar saken årsavslutningsbrev fra Revisjon Øst IKS til orientering og følger opp saken igjen i løpet av høsten 2023.

Møtebehandling

Regnskapsrevisor presenterte Årsavslutningsbrev datert 24.3.23.

Endringsforslag fra kontrollutvalget:

Kontrollutvalget tar saken årsavslutningsbrev fra Revisjon Øst IKS til orientering og følger opp saken igjen i løpet av september 2023.

Votering

Endringsforslag enstemmig vedtatt.

Vedtak

Kontrollutvalget tar saken årsavslutningsbrev fra Revisjon Øst IKS til orientering og følger opp saken igjen i løpet av september 2023.

[Lagre]

Sak T-23/23 Eventuelt

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Trysil kontrollutvalg 2019 - 2023	24.05.2023	23/23

Forslag til vedtak/innstilling:

Saken legges fram uten forslag til vedtak

Møtebehandling

Votering

Vedtak

[Lagre]

Sak T-24/23 Referater og orienteringer

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Trysil kontrollutvalg 2019 - 2023	24.05.2023	24/24

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 T-25/23 Rapportering til kontrollutvalget om "forenklet etterlevelseskontroll med økonomiforvaltningen"

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Trysil kontrollutvalg 2019 - 2023	24.05.2023	25/23

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar revisjonens rapportering til orientering

Møtebehandling

Regnskapsrevisor presenterte rapporten.

Votering

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

Vedtak

Kontrollutvalget tar revisjonens rapportering til orientering

[Lagre]

