

MØTEPROTOKOLL

Elverum kontrollutvalg 2019 - 2023

Dato: 27.01.2023 kl. 09:00
Sted: Sørskogbygda, Folkvang
Arkivsak: 21/00005

Tilstede: Ole Kristian Solberg (Senterpartiet-KS), Jan Eirik Krey (H), Siv Lena Birkheim (H), Rune Rindalsholt (Fremskrittpartiet-KS), Britt Weium (Ap)

Møtende
varamedlemmer:

Forfall:

Andre: Kommunedirektør Kristian Trengereid sak 3/23, økonomisjef David Sande sak 3/23, daglig leder Revisjon Øst IKS Morten A. Birkelid sak 1-11/23, regnskapsrevisor Berit Bøhn deltok via teams på sak 7/23

Protokollfører: Utvalgssekretær Kristin Moe

SAKSKART			Side
Saker til behandling			
1/23	21/00139-33	Sak EI-1/23 Godkjenning av innkalling/sakliste	4
2/23	21/00139-34	Sak EI-2/23 Godkjenning av protokoll fra 25.11.22	5
3/23	21/00039-24	Sak EI-3/23 Orientering fra administrasjonen	6
4/23	21/00129-37	Sak EI-4/23 Benchmarking - Revisjon Øst IKS	8
5/23	21/00129-36	Sak EI-5/23 Statusrapport revisjon 2. halvår 2022	9

6/23	21/00035-3	Sak EI-6/23 Bestilling av prosjektplan for gjennomføring av forvaltningsrevisjon	10
7/23	21/00129-41	Sak EI-7/23 Interimrapport regnskapsrevisjon regnskapsåret 2022	11
8/23	21/00129-40	Sak EI-8/23 Vurdering av oppdragsansvarlig forvaltningsrevisors (FR) uavhengighet	12
9/23	21/00129-38	Sak EI-9/23 Vurdering av oppdragsansvarlig regnskapsrevisors (RR) uavhengighet	13
10/23	21/00129-39	Sak EI-10/23 Vurdering om KU's påseansvar for regnskaps- og forvaltningsrevisjon for 2022	14
11/23	21/00033-33	Sak EI-11/23 Eventuelt	15
12/23	21/00041-46	Sak EI-12/23 Referater og orienteringer	17
13/23	21/00041-47	Sak EI-13/23 Referatsaker	18

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

Ole Kristian Solberg

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

1/23 Sak EI-1/23 Godkjenning av innkalling/sakliste

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Elverum kontrollutvalg 2019 - 2023	27.01.2023	1/23

Forslag til vedtak/innstilling:

Innkalling og sakliste godkjennes

Møtebehandling

Votering

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

Vedtak

Innkalling og sakliste godkjennes

[Lagre]

2/23 Sak EI-2/23 Godkjenning av protokoll fra 25.11.22

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Elverum kontrollutvalg 2019 - 2023	27.01.2023	2/23

Forslag til vedtak/innstilling:

Protokoll fra 25.11.22 godkjennes

Møtebehandling

Votering

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

Vedtak

Protokoll fra 25.11.22 godkjennes

[Lagre]

3/23 Sak EI-3/23 Orientering fra administrasjonen

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Elverum kontrollutvalg 2019 - 2023	27.01.2023	1/23

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar administrasjonens redegjørelse til orientering

Møtebehandling

Kontrollutvalget har invitert kommunedirektøren i sitt møte for å få følgende orientering:

- Oversikt over planlagte og gjennomførte statlige tilsyn
- Økonomi, sykefravær
- Anbefalinger gitt av Revisjon Øst IKS i forvaltningsrevisjon «Budsjettering- og økonomistyring». Rapporten ble behandlet i kontrollutvalget 11. mars 2022

Kommunedirektør:

- Det er planlagt tre statlige tilsyn i 2023
- Sykefravær – 9,7 % pr 31.12.22
- Innbyggertall uke 4 2023 – 21 571
- Fastlegesituasjon

Kommunedirektør og økonomisjef:

- La frem økonomisk status 2022 - ser ut til at det blir et positivt resultat
- Anbefalinger i forvaltningsrevisjonsrapport «Budsjettering- og økonomistyring». Revisjonen hadde fire problemstillinger.

Votering

Tilleggsforslag fra kontrollutvalget:

Kontrollutvalget vil be kommunedirektøren komme tilbake til kontrollutvalget i september for å gi en ny redegjøring på de områdene der kommunen har utfordringer med å følge opp anbefalinger gitt av revisjonen i forvaltningsrevisjonsrapport «Budsjettering- og økonomistyring».

Tilleggsforslag sammen med sekretærens forslag enstemmig vedtatt.

Vedtak

- Kontrollutvalget tar administrasjonens redegjørelse til orientering

- Kontrollutvalget vil be kommunedirektøren komme tilbake til kontrollutvalget i september for å gi en ny redegjøring på de områdene der kommunen har utfordringer med å følge opp anbefalinger gitt av revisjonen i forvaltningsrevisjonsrapport «Budsjettering- og økonomistyring».

[Lagre]

4/23 Sak EI-4/23 Benchmarking - Revisjon Øst IKS

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Elverum kontrollutvalg 2019 - 2023	27.01.2023	4/23

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar Revisjon Øst IKS sin presentasjon til orientering.

Møtebehandling

Daglig leder i Revisjon Øst IKS hadde en presentasjon om NKRF'S benchmarkingsundersøkelse 2021.

Votering

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

Vedtak

Kontrollutvalget tar Revisjon Øst IKS sin presentasjon til orientering

[Lagre]

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

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Elverum kontrollutvalg 2019 - 2023	27.01.2023	5/23

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar statusrapport pr 2. halvår 2022 til orientering

Møtebehandling

Daglig leder i Revisjon Øst IKS redegjorde fra rapporten.

Votering

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

Vedtak

Kontrollutvalget tar statusrapport pr 2. halvår 2022 til orientering

[Lagre]

6/23 Sak EI-6/23 Bestilling av prosjektplan for gjennomføring av forvaltningsrevisjon

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Elverum kontrollutvalg 2019 - 2023	27.01.2023	6/23

Forslag til vedtak/innstilling:

1. Kontrollutvalget vil på bakgrunn av vedlagte plan for forvaltningsrevisjon, bestille en prosjektplan for gjennomføring av prosjekt nr. xxxxxxx

Møtebehandling

Votering

Endrings/tilleggsforslag fra kontrollutvalget:

1. Kontrollutvalget vil på bakgrunn av vedlagte plan for forvaltningsrevisjon, bestille en prosjektplan for gjennomføring av prosjekt nr. 9 «Heltid/deltid» og 19 «Vikarbruk i pleie-, rehabiliterings- og omsorgstjenesten» som ses i sammenheng med hverandre.
2. Prosjektplanen legges fra til behandling i neste møte 10. mars.

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

Vedtak

1. Kontrollutvalget vil på bakgrunn av vedlagte plan for forvaltningsrevisjon, bestille en prosjektplan for gjennomføring av prosjekt nr. 9 «Heltid/deltid» og 19 «Vikarbruk i pleie-, rehabiliterings- og omsorgstjenesten» som ses i sammenheng med hverandre.
2. Prosjektplanen legges fra til behandling i neste møte 10. mars.

[Lagre]

7/23 Sak EI-7/23 Interimrapport regnskapsrevisjon regnskapsåret 2022

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Elverum kontrollutvalg 2019 - 2023	27.01.2023	7/23

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar revisjonens rapportering til orientering

Møtebehandling

Berit Bøhn presenterte interimrapporten via teams

Votering

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

Vedtak

Kontrollutvalget tar revisjonens rapportering til orientering

[Lagre]

8/23 Sak EI-8/23 Vurdering av oppdragsansvarlig forvaltningsrevisors (FR) uavhengighet

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Elverum kontrollutvalg 2019 - 2023	27.01.2023	8/23

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]

9/23 Sak EI-9/23 Vurdering av oppdragsansvarlig regnskapsrevisors (RR) uavhengighet

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Elverum kontrollutvalg 2019 - 2023	27.01.2023	9/23

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]

10/23 Sak EI-10/23 Vurdering om KU's påseansvar for regnskaps- og forvaltningsrevisjon for 2022

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Elverum kontrollutvalg 2019 - 2023	27.01.2023	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]

11/23 Sak EI-11/23 Eventuelt

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Elverum kontrollutvalg 2019 - 2023	27.01.2023	11/23

Forslag til vedtak/innstilling:

Saken legges fram uten forslag til vedtak

Møtebehandling

Forslag fra kontrollutvalget:

1. Kontrollutvalget vil i sitt neste møte invitere kommunedirektøren for å redegjøre om administrasjonens oppfølging av vedtak gjort i kommunestyre 22.6.22, sak 061/22:
 - Oppfølging av arbeidsmiljøkartlegging med tiltaksplan tas til orientering
 - Kommunedirektøren gjennomfører evaluering av effekt av endringene innen 1. mars 2023.
 - Elverum kommunestyre, som øverste arbeidsgiver, tar utfordringene som har vært i hjemmebasert omsorg på det største alvor. Kommunestyret ber om at det gjennomføres en enkel medarbeiderundersøkelse høsten 2022 blant de berørte ansatte i hjemmebasert omsorg. Resultatet av medarbeiderundersøkelsen presenteres kommunestyret, slik at kommunestyret kan få en bekreftelse på at de foreslåtte tiltak fungerer tilfredsstillende.
2. Kontrollutvalget vil i sitt neste møte invitere kommunedirektøren for å få en redegjøring om konkrete tiltak som er gjort i revisors anbefalinger i forvaltningsrevisjon «Tjenestetilbudet innen psykisk helsearbeid og rusomsorg i Elverum kommune». Dette på bakgrunn av orienteringen som ble gitt kontrollutvalget 17.6.22 der utvalget fikk en status men ikke konkrete tiltak.
3. Angående sak 72/22 fra 25.11.22 «Henvendelse til leder i kontrollutvalget». Britt Weium ble kjent inhabil i saken jf. kom.l. § 11-10, fvl. § 6 andre ledd. Det blir sendt et svarbrev fra sekretariatet til vedkommende som har sendt henvendelsen, brevet er godkjent av kontrollutvalget.
4. Kontrollutvalget har mottatt en henvendelse som daglig leder i Revisjon Øst IKS har vurdert, og det er bestemt at henvendelsen behandles som en sak i neste møte.

Votering

Forslag fra kontrollutvalget enstemmig vedtatt.

Vedtak

1. Kontrollutvalget vil i sitt neste møte invitere kommunedirektøren for å redegjøre om administrasjonens oppfølging av vedtak gjort i kommunestyre 22.6.22, sak 061/22:
 - Oppfølging av arbeidsmiljøkartlegging med tiltaksplan tas til orientering
 - Kommunedirektøren gjennomfører evaluering av effekt av endringene innen 1. mars 2023.
 - Elverum kommunestyre, som øverste arbeidsgiver, tar utfordringene som har vært i hjemmebasert omsorg på det største alvor. Kommunestyret ber om at det gjennomføres en enkel medarbeiderundersøkelse høsten 2022 blant de berørte ansatte i hjemmebasert omsorg. Resultatet av medarbeiderundersøkelsen presenteres kommunestyret, slik at kommunestyret kan få en bekreftelse på at de foreslåtte tiltak fungerer tilfredsstillende.
2. Kontrollutvalget vil i sitt neste møte invitere kommunedirektøren for å få en redegjøring om konkrete tiltak som er gjort i revisors anbefalinger i forvaltningsrevisjon «Tjenestetilbudet innen psykisk helsearbeid og rusomsorg i Elverum kommune». Dette på bakgrunn av orienteringen som ble gitt kontrollutvalget 17.6.22 der utvalget fikk en status men ikke konkrete tiltak.
3. Angående sak 72/22 fra 25.11.22 «Henvendelse til leder i kontrollutvalget». Britt Weium ble kjent inhabil i saken jf. kom.l. § 11-10, fvl. § 6 andre ledd. Det blir sendt et svarbrev fra sekretariatet til vedkommende som har sendt henvendelsen, brevet er godkjent av kontrollutvalget.
4. Kontrollutvalget har mottatt en henvendelse som daglig leder i Revisjon Øst IKS har vurdert, og det er bestemt at henvendelsen behandles som en sak i neste møte.

[Lagre]

12/23 Sak EI-12/23 Referater og orienteringer

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Elverum kontrollutvalg 2019 - 2023	27.01.2023	12/23

Forslag til vedtak/innstilling:

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

[Lagre]

13/23 Sak EI-13/23 Referatsaker

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Elverum kontrollutvalg 2019 - 2023	27.01.2023	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]

