

MØTEPROTOKOLL

Stor-Elvdal kontrollutvalget 2019 - 2023

Dato: 06.02.2023 kl. 12:00
Sted: Formannskapsrommet, Storstua
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: Konstituert kommunedirektør Inger Lise B. Dyrstad sak 3/23 og 4/23, økonomisjef Ann-Helen Rustad sak 3/23 og 4/23, ordfører Even Moen sak 3/23 og 4/23, daglig leder Revisjon Øst IKS Morten A. Birkelid deltok digitalt på sak 6/23 og 7/23, Kjetil Kalager deltok digitalt på sak 9/23

Protokollfører: Utvalgssekretær Kristin Moe

SAKSKART			Side
Saker til behandling			
1/23	21/00137-29	Sak Se-1/23 Godkjenning av innkalling/sakliste	4
2/23	21/00137-30	Sak Se-2/23 Godkjenning av protokoll fra 28.11.23	5
3/23	21/00058-16	Sak Se-3/23 Orientering fra administrasjonen	6
4/23	21/00057-24	Sak Se-4/23 Ansettelse/fratredden konstituert kommunedirektør	7
5/23	21/00057-25	Sak Se-5/23 Oppfølging av sak 51/22 - Henvendelse til kontrollutvalget	8

6/23	21/00109-43	Sak Se-6/23 Benchmarking - Revisjon Øst IKS	9
7/23	21/00109-47	Sak Se-7/23 Statusrapport revisjon 2. halvår 2022	10
8/23	21/00109-48	Sak Se-8/23 Interimrapport regnskapsrevisjon regnskapsåret 2022	11
9/23	23/00001-1	Sak Se-9/23 Prosjektplan - Tjenestetilbudet til funksjonshemmede	12
10/23	21/00109-46	Sak Se-10/23 Vurdering av oppdragsansvarlig forvaltningsrevisors (FR) uavhengighet	13
11/23	21/00109-44	Sak Se-11/23 Vurdering av oppdragsansvarlig regnskapsrevisors (RR) uavhengighet	14
12/23	21/00109-45	Sak Se-12/23 Vurdering om KU's påseansvar for regnskaps- og forvaltningsrevisjon for 2022	15
13/23	21/00052-18	Sak Se-13/23 Eventuelt	16
14/23	21/00060-35	Sak Se-14/23 Referater og orienteringer	17
15/23	21/00060-36	Sal Se-15/23 Referatsaker	18

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

Egil Rønning

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 Se-1/23 Godkjenning av innkalling/sakliste

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Stor-Elvdal kontrollutvalget 2019 - 2023	06.02.2023	1/23

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]

2/23 Sak Se-2/23 Godkjenning av protokoll fra 28.11.22

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Stor-Elvdal kontrollutvalget 2019 - 2023	06.02.2023	2/23

Forslag til vedtak/innstilling:

Protokoll fra 28.11.22 godkjennes

Møtebehandling

Votering

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

Vedtak

Protokoll fra 28.11.22 godkjennes

[Lagre]

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

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Stor-Elvdal kontrollutvalget 2019 - 2023	06.02.2023	3/23

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar administrasjonens redegjørelse til orientering

Møtebehandling

Konstituert kommunedirektør orienterte om:

- Sykefravær 2022 totalt 9 %. KU ble orientert om at det er tiltak i sektor for oppvekst og utdanning som ligger veldig høyt på sykefravær
- Lokalteter for NAV. Det er enighet om å få forgang i ombygging av eksisterende lokaler i første omgang. Langsiktig plan blir lagt etter hvert.

Det ble etter at møteinnkalling var sendt ut bedt om en orientering om Statsforvalterens «Tilsyn med kommunens arbeid med å sikre et trygd og godt skolemiljø» der kommunen har frist til 31.1.23 med å rette statsforvalterens funn i tilsynet. Plan for retting av avvik vil bli sendt ut til kontrollutvalgets medlemmer.

Økonomisjef orienterte om:

- Økonomi – ca 14,5 mill kr i minus for 2022, dette må dekkes med fond. Det er brukt ca 20 mill kr av et fond på til sammen ca 34 mill kr
- Økonomisjef orienterte om spørsmål som ble stilt angående IT sikkerhet

Ordfører orienterte om:

- Er bekymret for ledergruppen til kommunedirektøren. Arbeidsbyrden er for stor.

Votering

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

Vedtak

Kontrollutvalget tar administrasjonens redegjørelse til orientering

[Lagre]

4/23 Sak Se-4/23 Ansettelse/fratreden konstituert kommunedirektør

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Stor-Elvdal kontrollutvalget 2019 - 2023	06.02.2023	4/23

Forslag til vedtak/innstilling:

Saken legges fram uten forslag til vedtak

Møtebehandling

Kontrollutvalget har bedt om å få seg forelagt alle relevante dokumenter om ansettelse og fratreden for tidligere konstituert kommunedirektør Jan Inge Røe, og opplysninger om disse har vært forelagt kommunestyret.

Dette er en politisk ansettelse som administrasjonen ikke har vært en del av. Ordfører kunne redegjøre for at kommunestyret har fått seg forelagt alle dokumenter. Offentlighetsbegrensningen er tatt ut slik at det er full åpenhet.

Forslag fra kontrollutvalget:

Kontrollutvalget tar ordførerens redegjørelse til orientering.

Votering

Forslag fra kontrollutvalget enstemmig vedtatt.

Vedtak

Kontrollutvalget tar ordførerens redegjørelse til orientering

[Lagre]

5/23 Sak Se-5/23 Oppfølging av sak 51/22 - Henvendelse til kontrollutvalget

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Stor-Elvdal kontrollutvalget 2019 - 2023	06.02.2023	5/23

Forslag til vedtak/innstilling:

Saken legges fram uten forslag til vedtak

Møtebehandling

Forslag fra kontrollutvalget:

Saken utsettes til neste møte. Kontrollutvalget vil da invitere kommunedirektøren for å belyse saken.

Votering

Forslag fra kontrollutvalget enstemmig vedtatt.

Vedtak

Saken utsettes til neste møte. Kontrollutvalget vil da invitere kommunedirektøren for å belyse saken.

[Lagre]

6/23 Sak Se-6/23 Benchmarking - Revisjon Øst IKS

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Stor-Elvdal kontrollutvalget 2019 - 2023	06.02.2023	6/23

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar Revisjon Øst IKS sin presentasjon til orientering.

Møtebehandling

Daglig leder i Revisjon Øst IKS presenterte over teams

Votering

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

Vedtak

Kontrollutvalget tar Revisjon Øst IKS sin presentasjon til orientering.

[Lagre]

7/23 Sak Se-7/23 Statusrapport revisjon 2. halvår 2022

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Stor-Elvdal kontrollutvalget 2019 - 2023	06.02.2023	7/23

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar statusrapport pr 2. halvår 2022 til orientering

Møtebehandling

Daglig leder i Revisjon Øst IKS presenterte statusrapport 2. halvår 2022 via teams

Votering

Tilleggsforslag fra kontrollutvalget:

Kontrollutvalget er misfornøyd med at Statsforvalteren ikke har overholdt sin opplysningsplikt om varsel av tilsyn for «Barn i lavinntektshusholdninger» i Stor-Elvdal. Konsekvensen er at kontrollutvalget er påført kostnader som er unødvendig, dette påfører også forsinkelser på gjennomføring av forvaltningsrevisjon.

Tilleggsforslag sammen med sekretærens forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak

1. Kontrollutvalget tar statusrapport pr 2. halvår 2022 til orientering
2. Kontrollutvalget er misfornøyd med at Statsforvalteren ikke har overholdt sin opplysningsplikt om varsel av tilsyn for «Barn i lavinntektshusholdninger» i Stor-Elvdal. Konsekvensen er at kontrollutvalget er påført kostnader som er unødvendig, dette påfører også forsinkelser på gjennomføring av forvaltningsrevisjon.

[Lagre]

8/23 Sak Se-8/23 Interimrapport regnskapsrevisjon regnskapsåret 2022

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Stor-Elvdal kontrollutvalget 2019 - 2023	06.02.2023	8/23

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar revisjonens rapportering til orientering

Møtebehandling

Votering

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

Vedtak

Kontrollutvalget tar revisjonens rapportering til orientering

[Lagre]

9/23 Sak Se-9/23 Prosjektplan - Tjenestetilbudet til funksjonshemmede

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Stor-Elvdal kontrollutvalget 2019 - 2023	06.02.2023	9/23

Forslag til vedtak/innstilling:

1. Kontrollutvalget tar vedlagte prosjektplan «Tjenestetilbudet til funksjonshemmede» til orientering, og bestiller på bakgrunn av denne gjennomføring av en forvaltningsrevisjon innenfor en ramme på 275 timer.
2. Prosjektet ferdigstilles våren 2024.

Møtebehandling

Kjetil Kalager presenterte prosjektplanen via teams

Votering

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

Vedtak

1. Kontrollutvalget tar vedlagte prosjektplan «Tjenestetilbudet til funksjonshemmede» til orientering, og bestiller på bakgrunn av denne gjennomføring av en forvaltningsrevisjon innenfor en ramme på 275 timer.
2. Prosjektet ferdigstilles våren 2024

[Lagre]

10/23 Sak Se-10/23 Vurdering av oppdragsansvarlig forvaltningsrevisors (FR) uavhengighet

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Stor-Elvdal kontrollutvalget 2019 - 2023	06.02.2023	10/23

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]

11/23 Sak Se-11/23 Vurdering av oppdragsansvarlig regnskapsrevisors (RR) uavhengighet

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Stor-Elvdal kontrollutvalget 2019 - 2023	06.02.2023	11/23

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]

12/23 Sak Se-12/23 Vurdering om KU's påseansvar for regnskaps- og forvaltningsrevisjon for 2022

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Stor-Elvdal kontrollutvalget 2019 - 2023	06.02.2023	12/23

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]

13/23 Sak Se-13/23 Eventuelt

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Stor-Elvdal kontrollutvalget 2019 - 2023	06.02.2023	13/23

Forslag til vedtak/innstilling:

Saken legges fram uten forslag til vedtak

Møtebehandling

Sekretær orienterte om at Revisjon Øst IKS påtar seg å utarbeide risiko- og vesentlighetsvurdering som grunnlag for kontrollutvalgets nye plan for både forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll i de 5 kommunene i Sør-Østerdal.

Forslag fra kontrollutvalget:

Kontrollutvalget tar sekretærens redegjørelse til orientering

Votering

Forslag fra kontrollutvalget enstemmig vedtatt

Vedtak

Kontrollutvalget tar sekretærens redegjørelse til orientering

[Lagre]

14/23 Sak Se-14/23 Referater og orienteringer

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Stor-Elvdal kontrollutvalget 2019 - 2023	06.02.2023	14/23

Forslag til vedtak/innstilling:

1. Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering
2. Kontrollutvalget tar vedlagte tiltaksplan med oppfølgingsliste til orientering

Møtebehandling

Votering

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

Vedtak

1. Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering
2. Kontrollutvalget tar vedlagte tiltaksplan med oppfølgingsliste til orientering

[Lagre]

15/23 Sal Se-15/23 Referatsaker

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Stor-Elvdal kontrollutvalget 2019 - 2023	06.02.2023	15/23

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]

