

MØTEPROTOKOLL

Trysil kontrollutvalg 2019 - 2023

Dato: 06.09.2023 kl. 09.00-13.20
Sted: Kuben og 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: Kommunedirektør Jan Sævig sak 35/23, ordfører Erik Sletten sak 35/23, økonomisjef Gerardus Kort sak 36/23, forvaltningsrevisor Gjerdrud Aas Moen sak 37/23, daglig leder Morten A. Birkelid via teams sak 38-39/23 og 41/23

Protokollfører: Utvalgssekretær Kristin Moe

SAKSKART			Side
Saker til behandling			
33/23	21/00138-42	Sak T-33/23 Godkjenning av innkalling/saksliste	3
34/23	21/00138-43	Sak T-34/23 Godkjenning av protokoll 14.6.23 og 30.8.23	4
35/23	21/00077-1	Sak T-35/23 Orientering	5
36/23	21/00073-34	Sak T-36/23 Oppfølging av kommunens årsavslutningsbrev 2022	7
37/23	22/00023-4	Sak T-37/23 Forvaltningsrevisjon "Tidlig innsats i barnehage og 1.-4. trinn i grunnskolen"	8

38/23	21/00128-37	Sak T-38/23 Statusrapport revisjon 1. halvår 2023	9
39/23	21/00128-38	Sak T-39/23 Oppdragsavtale med Revisjon Øst IKS 2024	10
40/23	21/00068-7	Sak T-40/23 Budsjett kontroll og revisjonsarbeidet 2024	11
41/23	21/00079-16	Sak T-41/23 Vurdering av oppdragsansvarlig forvaltningsrevisors (FR) sin uavhengighet	12
42/23	21/00070-26	Sak T-42/23 Eventuelt	13
43/23	21/00078-44	Sak T-43/23 Referater og orienteringer	14
44/23	21/00078-45	Sak T-44/23 Referatsaker	15
45/23	21/00075-34	Sak T-45/23 Evaluering av kontrollutvalgets virksomhet 2019-2023	16

, 06.09.2023

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-33/23 Godkjenning av innkalling/saksliste

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Trysil kontrollutvalg 2019 - 2023	06.09.2023	33/23

Forslag til vedtak/innstilling:

Innkalling/saksliste godkjennes

Møtebehandling

Votering

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

Vedtak

Innkalling/saksliste godkjennes

[Lagre]

Sak T-34/23 Godkjenning av protokoll 14.6.23 og 30.8.23

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Trysil kontrollutvalg 2019 - 2023	06.09.2023	34/23

Forslag til vedtak/innstilling:

Protokoll fra 14.6.23 godkjennes

Møtebehandling

Votering

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

Vedtak

Protokoll fra 14.6.23 godkjennes

[Lagre]

Sak T-35/23 Orientering

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Trysil kontrollutvalg 2019 - 2023	06.09.2023	35/23

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar redegjørelsene til orientering

Møtebehandling

Kontrollutvalget har invitert kommunedirektøren til følgende redegjøring:

- Har kommunen en «barnekoordinator»? Alle kommuner er pålagt å ha en, men få vet om tjenesten. Dette er omtalt i Kommunalrapport før ferien.
- Økonomi og sykefravær

Ettersom dette er det siste ordinære møtet i det sittende kontrollutvalget, ønsker utvalget også en lien evaluering-/oppsummeringssamtale med ordføreren for innværende periode 2019-2023. Hvordan har kontrollutvalget fungert, og hva har vært bra og hva kunne vært gjort annerledes?

- Klarer kontrollutvalget å ivareta kontrollfunksjonen på en god måte?
- Hvordan oppfattes utvalget av kommunestyret?
- Er roller og ansvarsdeling klar mellom kontrollutvalg, kommunestyret og administrasjonen?

Ordfører redegjorde for valget i Trysil kommune.

Kommunedirektøren orienterte om:

- Det er en «virksomhetsgjennomgang» i kommunen
- 110 døde, 55 ble født i 2022
- Sykefravær 7,4 %
- Barnekoordinator – det er gitt noen midler i rammeoverføringer til kommunen, men ikke nok til å ansette noen. Det er ansatte innenfor helse som har ivaretatt denne rollen og det bra nok.

Hvordan oppfattes kontrollutvalget:

Tidligere (på 2000 tallet) var det mest økonomi kontrollutvalget befattet seg med. Kommunedirektøren synes det er fint at kontrollutvalget også utfører forvaltningsrevisjon.

Votering

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

Vedtak

Kontrollutvalget tar redegjørelsene til orientering

[Lagre]

Sak T-36/23 Oppfølging av kommunens årsavslutningsbrev 2022

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Trysil kontrollutvalg 2019 - 2023	06.09.2023	36/23

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar administrasjonens redegjørelse til orientering

Møtebehandling

Kontrollutvalget behandlet i sitt møte 24.5., sak 22/23, Trysil kommunes Årsavslutningsbrev 2022. Dette var i forbindelse med sin behandling/uttalelse til kommunens årsregnskap for 2022.

Det ble fattet vedtak: *Kontrollutvalget tar saken årsavslutningsbrev fra Revisjon Øst IKS til orientering og følger opp saken igjen i løpet av september 2023.*

Revisjon Øst IKS kommenterte i brevet en del forhold som kommunen er anbefalt å korrigere. Administrasjonen er derfor invitert i dagens møte for å redegjøre for hva som er gjort for å følge revisjonens anbefalinger.

Økonomisjefen var i kontrollutvalgets møte og orienterte

Votering

Endringsforslag fra kontrollutvalget:

Kontrollutvalget tar økonomisjefens redegjørelse til orientering

Vedtak

Kontrollutvalget tar økonomisjefens redegjørelse til orientering

[Lagre]

Sak T-37/23 Forvaltningsrevisjon "Tidlig innsats i barnehage og 1.-4. trinn i grunnskolen"

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Trysil kontrollutvalg 2019 - 2023	06.09.2023	37/23

Forslag til vedtak/innstilling:

1. Kontrollutvalget tar forvaltningsrapport om **Tidlig innsats i barnehage og 1.-4. trinn i grunnskolen** til orientering.
2. Saken oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:
 - a. Kommunestyret tar forvaltningsrapport om **Tidlig innsats i barnehage og 1.-4. trinn i grunnskolen** til orientering.
 - b. Kommunestyret ber kommunedirektøren følge opp rapportens anbefalinger
3. Kontrollutvalget innhenter tilbakemelding fra kommunedirektøren om hvordan anbefalingene er fulgt opp innen 1.6.24.

Møtebehandling

Forvaltningsrevisor var i kontrollutvalgets møte og presenterte forvaltningsrevisjonsrapporten. Kontrollutvalget var veldig fornøyd med presentasjonen.

Votering

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

Vedtak

1. Kontrollutvalget tar forvaltningsrapport om **Tidlig innsats i barnehage og 1.-4. trinn i grunnskolen** til orientering.
2. Saken oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:
 - a. Kommunestyret tar forvaltningsrapport om **Tidlig innsats i barnehage og 1.-4. trinn i grunnskolen** til orientering.
 - b. Kommunestyret ber kommunedirektøren følge opp rapportens anbefalinger
3. Kontrollutvalget innhenter tilbakemelding fra kommunedirektøren om hvordan anbefalingene er fulgt opp innen 1.6.24.

[Lagre]

Sak T-38/23 Statusrapport revisjon 1. halvår 2023

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Trysil kontrollutvalg 2019 - 2023	06.09.2023	38/23

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar statusrapport pr 1. halvår 2023 til orientering

Møtebehandling

Morten A. Birkelid redegjorde via Teams.

Votering

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

Vedtak

Kontrollutvalget tar statusrapport pr 1. halvår 2023 til orientering

[Lagre]

Sak T-39/23 Oppdragsavtale med Revisjon Øst IKS 2024

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Trysil kontrollutvalg 2019 - 2023	06.09.2023	39/23

Forslag til vedtak/innstilling:

Oppdragsavtale med Revisjon Øst IKS for 2024 godkjennes under forutsetning av kommunestyrets budsjettvedtak for 2024

Møtebehandling

Morten A. Birkeid redegjorde for saken via Teams

Votering

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

Vedtak

Oppdragsavtale med Revisjon Øst IKS for 2024 godkjennes under forutsetning av kommunestyrets budsjettvedtak for 2024

[Lagre]

Sak T-40/23 Budsjett kontroll og revisjonsarbeidet 2024

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Trysil kontrollutvalg 2019 - 2023	06.09.2023	40/23

Forslag til vedtak/innstilling:

1. Vedlagt budsjett med en ramme på kr 1 713 000,- oversendes kommunestyret som kontrollutvalgets forslag til budsjett for kontroll og revisjonsarbeidet i Trysil kommune 2024.
2. Forslaget følger formannskapetets innstilling til kommunestyret vedrørende budsjettet for Trysil kommune 2024.

Møtebehandling

Tilleggsforslag fra kontrollutvalget:

Kontrollutvalget ber om at ubrukte midler til forvaltningsrevisjonsprosjekt «sykefravær/arbeidsmiljø, tilleggsbevilget i 2023 kr 275 000 - 250 timer, blir overført til 2024.

Votering

Tilleggsforslag sammen med sekretærens enstemmig vedtatt

Vedtak

1. Vedlagt budsjett med en ramme på kr 1 713 000,- oversendes kommunestyret som kontrollutvalgets forslag til budsjett for kontroll og revisjonsarbeidet i Trysil kommune 2024.
2. Forslaget følger formannskapetets innstilling til kommunestyret vedrørende budsjettet for Trysil kommune 2024.
3. Kontrollutvalget ber om at ubrukte midler til forvaltningsrevisjonsprosjekt «sykefravær/arbeidsmiljø, tilleggsbevilget i 2023 kr 275 000 - 250 timer, blir overført til 2024.

[Lagre]

Sak T-41/23 Vurdering av oppdragsansvarlig forvaltningsrevisors (FR) sin uavhengighet

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Trysil kontrollutvalg 2019 - 2023	06.09.2023	41/23

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig revisor sin egen vurdering av uavhengighet i revisjonsoppdraget for revisjonsåret 2023 til orientering.

Møtebehandling

Morten A. Birkelid presenterte den nye oppdragsansvarlige forvaltningsrevisoren i Revisjon Øst IKS.

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]

Sak T-42/23 Eventuelt

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Trysil kontrollutvalg 2019 - 2023	06.09.2023	42/23

Forslag til vedtak/innstilling:

Saken legges fram uten forslag til vedtak

Møtebehandling

Votering

Vedtak

[Lagre]

Sak T-43/23 Referater og orienteringer

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Trysil kontrollutvalg 2019 - 2023	06.09.2023	43/23

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-44/23 Referatsaker

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Trysil kontrollutvalg 2019 - 2023	06.09.2023	44/23

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]

Sak T-45/23 Evaluering av kontrollutvalgets virksomhet 2019-2023

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Trysil kontrollutvalg 2019 - 2023	06.09.2023	45/23

Forslag til vedtak/innstilling:

Evalueringen tas til etterretning

Møtebehandling

Kontrollutvalget gikk gjennom punkt for punkt på evalueringen

Votering

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

Vedtak

Evalueringen tas til etterretning

[Lagre]

