



Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Oppdal kommune

Arkivsak: 23/289
Møtedato/tid: 28.08.2023 kl 11:00 – 15:00
Møtested: Møterom Kullsjøen, Oppdal rådhus

Møtende medlemmer:

Thorvald Storli
Arnt Nerhoel
Inger Lise Toftaker
Ola Tor Vagnildhaug
Monica Flor

Merknader: Ingen merknader til innkalling og sakliste.

Andre møtende:

Sak 23/23: Oppdragsansvarlig revisor for forvaltningsrevisjonen Marit Ingunn Holmvik deltok via Teams.
Sak 25/23: Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Wenche Holt deltok via Teams.
Kommunedirektør Ole Bjørn Moen.
Sak 26/23: Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Wenche Holt deltok via Teams.
Sak 27/23: Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Wenche Holt deltok via Teams.
Daglig leder for Oppdal kulturhus KF Inge Lauritzen

Sakliste:

Saksnr.	Saktittel
23/23	Prosjektplan for forvaltningsrevisjon av eldrestrategien i Oppdal kommune
24/23	Budsjett for kontrollarbeidet for 2024 med økonomiplan 2025 - 2027
25/23	Forenklet etterlevelseskontroll for økonomiforvaltningen - regnskapsåret 2022
26/23	Årsoppgjørsbrev for kommunekassen og konsolidert regnskap 2022
27/23	Årsoppgjørsbrev Oppdal kulturhus KF for regnskapet for 2022
28/23	Ny behandling av klage på kontrollutvalget vedtak i sak om henvendelse til kontrollutvalget om mulige mangler i saksutredningen i kommunestyrets vedtak av sak PS 23/2023
29/23	Referatsaker
30/23	Eventuelt
31/23	Godkjenning av protokoll fra dagens møte

Sak 23/23 Prosjektplan for forvaltningsrevisjon av eldrestrategien i Oppdal kommune

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Oppdal kommune

Møtedato
28.08.2023

Saknr
23/23

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget slutter seg til prosjektplanen, og ber revisjonen gjennomføre en forvaltningsrevisjon av strategisk plan for eldreomsorgen i Oppdal kommune. Utvalget ber revisjonen gjennomføre prosjektet innenfor en ressursramme inntil 320 timer med levering til sekretariatet innen den 28.februar 2024.

Kontrollutvalgets tilleggsforslag til vedtak

Kontrollutvalget ber at revisjonen innhenter erfaringer fra de som arbeider ut mot brukerne og fra pårørende. Det gis en statusrapport på kontrollutvalgets møte i desember om det er mulig å få med dette innen rammen.

Behandling:

Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Marit Ingunn Holmvik deltok i møtet via Teams og presenterte prosjektplanen og hva som ligger i problemstillingene.

Kontrollutvalget diskuterte om planen er dekkende, og konkluderte med at den dekker deres hensikt med bestillingen. Revisjonen har lagt opp til å jobbe på systemnivå. Kontrollutvalget ber om at det snakkes med de som jobber ut mot brukerne for å se om kommunikasjonen flyter godt gjennom nivåene og hvor mange ansatte en bruker må forholde seg. Revisjonen vil forsøke å få til et gruppeintervju med de som arbeider ut mot brukerne.

Det er pårørendeforeninger og besøkstjeneste som kan kontaktes i Oppdal, og utvalget ønsker at disse kontaktes for å hente erfaring fra de pårørende. Utvalget kunne gjerne tenke seg at revisjonen ser arbeidet i sammenheng at Oppdal kommune har utskrivningsklare pasienter som det ikke er plass til.

Det legges opp til en statusgjennomgang i kontrollutvalgsmøtet i desember for å se om det er mulig å prioritere innspillene.

Det ble utarbeidet et tilleggsforslag til vedtaket.

Forslagene til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget slutter seg til prosjektplanen, og ber revisjonen gjennomføre en forvaltningsrevisjon av strategisk plan for eldreomsorgen i Oppdal kommune. Utvalget ber revisjonen gjennomføre prosjektet innenfor en ressursramme inntil 320 timer med levering til sekretariatet innen den 28.februar 2024.

Kontrollutvalget ber om at revisjonen innhenter erfaringer fra de som arbeider ut mot brukerne og fra pårørende. Det gis en statusrapport på kontrollutvalgets møte i desember om det er mulig å få med dette innen rammen.

Sak 24/23 Budsjett for kontrollarbeidet for 2024 med økonomiplan 2025 - 2027

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Oppdal kommune

Møtedato
28.08.2023

Saknr
24/23

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget vedtar forslag til budsjett for kontrollarbeidet i 2024 med en ramme på kr 1 434 900. Kontrollutvalget ber om at budsjettforslaget følger formannskapetets innstilling til årsbudsjettet for 2024 til behandling i kommunestyret.

Behandling:

Budsjettutkastet ble gjennomgått, sekretariatet retter opp en redaksjonell feil for sluttsummen i saksfremlegg og forslag til vedtak.

Kontrollutvalget diskuterte budsjettet og konkluderte med at det dekker kontrollutvalgets behov for 2024.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget vedtar forslag til budsjett for kontrollarbeidet i 2024 med en ramme på kr 1 434 900. Kontrollutvalget ber om at budsjettforslaget følger formannskapetets innstilling til årsbudsjettet for 2024 til behandling i kommunestyret.

Sak 25/23 Forenklet etterlevelseskontroll for økonomiforvaltningen - regnskapsåret 2022

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Oppdal kommune

Møtedato
28.08.2023

Saknr
25/23

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget tar revisors uttalelse om forenklet etterlevelseskontroll til orientering.
2. Revisor bes følge med på at presiseringen om tilpassing av kommunens internkontroll utfra størrelse, egenart og risikoforhold kommer i orden.

Kontrollutvalgets tilleggsforslag til vedtak

Sekretariatets punkt nummer 2 i forslag til vedtak strykes; "Revisor bes følge med på at presiseringen om tilpassing av kommunens internkontroll utfra størrelse, egenart og risikoforhold kommer i orden."

Behandling:

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor orienterte om gjennomføringen av forenklet etterlevelseskontroll.

Kommunedirektør Ole Bjørn Moen var tilstede for å kunne svare på spørsmål. Han orienterte om hvordan det arbeides med å tilpasse kommunens internkontroll utfra størrelse, egenart og risikoforhold.

Han har oversendt følgende informasjon:

"Oppdal kommune har anskaffet Compilo som verktøy for internkontrollen. Enhetsledere og strategisk ledergruppe har fått opplæring i systemet via KS Konsulent. Strategisk ledergruppe har ved flere anledninger hatt internkontroll på sakskartet. Kommunedirektøren har på nytt, sammen med strategisk ledergruppe vurdert internkontrollen. Konklusjonen er at kommunens system er tilpasset kommunens størrelse og egenart. Når det gjelder risikoforhold, vil kommunedirektøren jobbe videre med ROS-analyser på den enkelte enhet. Den siste gjennomførte ROS-analysen var av Auna legesenter og Oppdal legesenter. Analysen ble gjennomført av bedriftshelsetjenesten. Resultatet har ført til ny driftsavtale med fastlegene og en forsterket legevakt. Kommunedirektøren har stort fokus på internkontroll, og vil fortsette det viktige arbeidet fremover."

Kontrollutvalget konkluderte med at kommunedirektøren har vurdert revisors presisering, og det ser ut til å være på plass.

Kontrollutvalget forslø at punkt 2 i sekretariatets forslag til vedtak strykes.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar revisors uttalelse om forenklet etterlevelsekontroll til orientering.

Sak 26/23 Årsoppgjørsbrev for kommunekassen og konsolidert regnskap 2022

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Oppdal kommune

Møtedato
28.08.2023

Saknr
26/23

Forslag til vedtak

Årsoppgjørsbrev for Oppdal kommune for 2022 tas til orientering.

Behandling:

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor orienterte om videre oppfølging av årsoppgjørsbrevet.

Kontrollutvalget tok informasjonen til orientering.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Årsoppgjørsbrev for Oppdal kommune for 2022 tas til orientering.

Sak 27/23 Årsoppgjørsbrev Oppdal kulturhus KF for regnskapet for 2022

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Oppdal kommune

Møtedato
28.08.2023

Saknr
27/23

Forslag til vedtak

Årsoppgjørsbrevet for 2022 for Oppdal kulturhus KF tas til orientering.

Behandling:

Daglig leder for Oppdal kulturhus KF orienterte om hvordan de vil jobbe med påpekningene fremover.

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor kommenterte at det høres ut til å være i henhold til lovens intensjoner.

Kontrollutvalget tok informasjonen til orientering.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Årsoppgjørsbrevet for 2022 for Oppdal kulturhus KF tas til orientering.

Sak 28/23 Ny behandling av klage på kontrollutvalget vedtak i sak om henvendelse til kontrollutvalget om mulige mangler i saksutredningen i kommunestyrets vedtak av sak PS 23/2023

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Oppdal kommune

Møtedato
28.08.2023

Saknr
28/23

Forslag til vedtak

Vilkårene for å behandle klagen av den 22.06.2023. foreligger ikke. Da klagen ikke fører frem oversendes saken til klageinstansen for endelig behandling.

Kontrollutvalget innstiller følgende til kommunestyret:

Vilkårene for å behandle klagen av den 22.06.2023 foreligger ikke. Klagen tas ikke til følge.

Forslag til vedtak fra Monica Flor

Kontrollutvalget er kommunestyrets eget kontrollorgan og kan derfor ikke kontrollere kommunestyret selv. Klagen i sak nummer 28/23 som er en fornyet klage på kontrollutvalgets vedtak i sak nr. 11/23, samtidig som det er en klage på kontrollutvalgets vedtak til sak 16/23, tas ikke til følge fordi det etter kontrollutvalgets oppfatning er fremsatt på ugyldige premisser. Det følger av ovenstående at klagen ikke oversendes til kommunestyret for behandling.

Behandling:

Sekretariatet orienterte om saken, og det ble vist til vedlegget i referatsak 1 i sak 29/33 "Referatsaker" "Bernt svarer - Innbyggere kan ikke kreve at kontrollutvalget behandler en sak". Det er Konsek Trøndelag IKS som har sendt inn spørsmålene til denne artikkelen, og her gis det svar på hvordan en klage på en sak til kontrollutvalget skal håndteres. Dette er i tråd med sekretariatets vurdering.

Sekretariatet har også meldt saken inn til FKT slik at de kan jobbe med en lovendring opp mot departementet slik at disse utilsiktede konsekvensene for kontrollutvalget som fremkommer i saken kan endres.

Monica Flor fremmet et alternativt forslag til vedtak.

Kontrollutvalget diskuterte ulike sider ved saken, og alle står fast ved at klagen ikke tas til følge og at kontrollutvalgets vedtak i utgangspunktet ikke skal kunne påklages. Et flertall kom frem til at nåværende lovgivning i Forvaltningslovens §2, tredje avsnitt, legger føringer for saks- og klagebehandling. Bestemmelsen gir utilsiktede konsekvenser for vedtak fattet av kontrollutvalget, og de ber om at kommunestyret stadfester kontrollutvalgets vedtak.

Sekretariatets forslag ble satt opp mot Monica Flor sitt forslag:

Sekretariatets forslag fikk 4 stemmer, og Flor sitt forslag fikk 1 stemme.

Vedtak:

Vilkårene for å behandle klagen av den 22.06.2023. foreligger ikke. Da klagen ikke fører frem, oversendes saken til klageinstansen for endelig behandling.

Kontrollutvalget innstiller følgende til kommunestyret:

Vilkårene for å behandle klagen av den 22.06.2023 foreligger ikke. Klagen tas ikke til følge.

Sak 29/23 Referatsaker

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Oppdal kommune

Møtedato
28.08.2023

Saknr
29/23

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar referatsakene til orientering.

Kontrollutvalgets tilleggsforslag til vedtak

Kontrollutvalget ber om at referatsak 1 i sak 28/33 vedlegges.

Behandling:

Sekretariatet hadde en kort gjennomgang av referatsakene.

Kontrollutvalget kom et tilleggssforslag.

Forslagen til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar referatsakene til orientering.

Kontrollutvalget ber om at referatsak 1 i sak 28/33 vedlegges.

Sak 30/23 Eventuelt

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Oppdal kommune

Møtedato
28.08.2023

Saknr
30/23

Forslag til vedtak

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Behandling:

Sekretariatets oppfølging av kontrollutvalgets evaluering:

- Reglementet skal opp til behandling i kommunestyret den 31.mai
- Sekretariatet har utarbeidet et utkast til kommunikasjonsstrategi som ble gjennomgått. Legges frem for nytt utvalg.
- Opplæring av nytt kontrollutvalg.
 - Leder inviteres på KUs første møte etter konstitueringen.
 - Vi legger frem resultater fra spørreundersøkelsen.
 - Hatt møte med kommunedirektør om deltagelse i folkevalgtprogram og behov for opplæring.
 - Vil sette stort fokus på opplæring i starten, vektlegger særlig forståelse av kontrollutvalgets rolle. Kommunikasjonsstrategi og reglement er nyttig for dette.
 - Gjennomgang med ny leder før møtestart - behov for gjennomgang av møteledelse? Avklare forventninger til hverandre.
 - Sekretariatet har sendt et spørsmål til kommunedirektøren om kontrollutvalgets møte kan komme i den politiske møtekalenderen for kommunen med en lenke til Konsek Trøndelag sin nettside.

Det ble minnet på sekretariatets spørreundersøkelse til kontrollutvalgene.

Kontrollutvalget gjorde en oppsummering av perioden.

Det ble ikke gjort noen vedtak i saken.

Vedtak:

Det ble ikke gjort noen vedtak i saken.

Sak 31/23 Godkjenning av protokoll fra dagens møte

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Oppdal kommune

Møtedato
28.08.2023

Saknr
31/23

Forslag til vedtak

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 28.08.2023, godkjennes.

Behandling:

Møteprotokollen ble gjennomgått.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 28.08.2023, godkjennes.
