
MØTEINNKALLING

KONTROLLUTVALGET I RØROS KOMMUNE

Kontrollutvalgets møter holdes for åpne dører (jf Kommunelovens § 11-5). Det er mulig for publikum å delta via Teams. Lenke kan fås ved henvendelse til sekretariatet.

MØTEDATO: Tirsdag 22.11.2022
KL.: 14:00
STED: Møterom Kølfogden på Storstuggu

SAKSLISTE

SAK NR.	INNHold
35/2022	Godkjenning av saksliste og innkalling
36/2022	Godkjenning av protokoll fra møte 20.september 2022
37/2022	Orientering i fra administrasjonen – Innføring av helseplattformen
38/2022	Kontrollutvalgets årsplan og møteplan for 2023
39/2022	Orientering om revisjonsstrategi og status regnskapsrevisjon for 2022
40/2022	Oppfølging av forvaltningsrevisjon i Abakus AS
41/2022	Orientering i fra sekretariatet – «Fra Kontrollutvalg Fjell IKS til Konsek Trøndelag IKS»
42/2022	Orienteringssaker
43/2022	Eventuelt

Vær oppmerksom på at den enkelte representant selv er ansvarlig for å følge med på eventuell inhabilitetsproblematikk i den enkelte sak. Den enkelte representant **må** selv kontrollere om det foreligger inhabilitet i noen saker og eventuelt varsle om dette til møtesekretæren. Dette uavhengig av om det har vært inhabilitet ved tidligere behandlinger av saken(e).

Fredag 11. november 2022

for
Ole Jørgen Kjellmark
leder i kontrollutvalget

Torill Bakken

Torill Bakken
Kontrollutvalg Fjell IKS

Kopi er sendt: Ordfører, Revisor, ekspedisjonen til offentlig gjennomsyn.

Eventuelle forfall meldes til Kontrollutvalg Fjell IKS,
Torill Bakken tlf. 908 15 168 e-post: tb@kontrollutvalg fjell.no

MØTEBOK

ARKIV NR.	UTVALG	SAKS- BEHANDLER	MØTE- DATO	SAK NR.
	KONTROLLUTVALGET	TB	22.11.22	35/22

Behandling av saken:

Saksnr.: 35/22
Utvalg: Kontrollutvalget

Møtedato:
22.11.22

Godkjenning av innkalling og saksliste

Saksdokumenter:

- Saksliste til møte 22.11.22

Saksframlegg:

Saken er obligatorisk i alle møtene i utvalget.
Sakslisten er fastsatt i samråd med utvalgsleder.

Sekretariatets forslag til vedtak:

Innkalling og saksliste til møtet 22.11.22 godkjennes.

Behandling:

Kontrollutvalgets vedtak:

MØTEBOK

ARKIV NR.	UTVALG	SAKS- BEHANDLER	MØTE- DATO	SAK NR.
	KONTROLLUTVALGET	TB	22.11.22	36/22
Behandling av saken:				
Saksnr.: 36/22	Utvalg: Kontrollutvalget		Møtedato: 22.11.22	

Møteprotokoll fra møte 20.09.22

Saksdokumenter:

- Møteprotokoll fra møte 20.09.22 (vedlagt)

Saksframlegg:

Saken er obligatorisk på alle møter i kontrollutvalget.

Protokollen ble sendt ut til medlemmene pr. e-post samme dag. Det ble foretatt en korrigering i sak 34/22 etter tilbakemelding i fra utvalget.

Sekretariatets forslag til vedtak:

Den vedlagte møteprotokoll fra kontrollutvalgets møte 20.09.22 godkjennes.

Behandling:

Kontrollutvalgets vedtak:



Røros kommune

MØTEPROTOKOLL

Kontrollutvalget

Møtested: Storstuggu, møterom Kølfogden
Møtedato: Tirsdag 20. september 2022
Tid: Kl. 14:30 – 16:45
Saknr.: 24-34

Til stede på møtet:

Medlemmer:

Ole Jørgen Kjellmark - leder
John Helge Andersen - nestleder
Ruth Helen Haugen
Elin Tamnes

Ikke møtt:

Thorleif Thorsen

Andre:

Fra Røros kultur og konferansesenter:	Daglig leder Lars Inge Sevatdal – sak 27/22 Styreleder Jens Ivar Tronshart
Revisjon Midt-Norge SA:	Tor Arne Stubbe, sak 28/22 Kjell Næssvold, sak 29/22
Fra administrasjonen:	Kommunedirektør Kjersti F. Jensås, sak 26/22 Virksomhetsleder Gonda Brouwer, sak 26/22
Fra politisk ledelse:	Varaordfører Christian Elgaaen, t.o.m. sak 27/22
Fra Kontrollutvalg Fjell IKS:	Torill Bakken

Merknad:

Sak 28/22 ble behandlet før sak 27/22.

Røros, 20. september 2022
Kontrollutvalg Fjell IKS

Torill Bakken
(sign.)

Neste ordinære kontrollutvalgsmøte er tirsdag 22.11.22.

24/2022 Godkjenning av saksliste og innkalling

Sekretariatets forslag til vedtak:

Innkalling og saksliste til møtet 20.09.22 godkjennes.

Behandling:

Sekretariatets forslag enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Innkalling og saksliste til møtet 20.09.22 godkjennes.

25/2022 Godkjenning av protokoll fra møte 10.mai 2022

Sekretariatets forslag til vedtak:

Den vedlagte møteprotokoll fra kontrollutvalgets møte 10.05.22 godkjennes.

Behandling:

Sekretariatets forslag enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Den vedlagte møteprotokoll fra kontrollutvalgets møte 10.05.22 godkjennes.

26/2022 Prosedyrer og retningslinjer for oppbevaring av kontanter og verdisaker for beboere i institusjoner

Sekretariatets forslag til vedtak:

Redegjørelsen i fra kommunedirektøren om prosedyrer og retningslinjer for oppbevaring av kontanter og verdisaker for beboere i institusjoner tas til orientering.

Behandling:

Virksomhetsleder og kommunedirektør var til stede under behandlingen.
Virksomhetsleder gikk igjennom spørsmålene som er reist i fra utvalget.

Kommunen har ikke egne retningslinjer for hvordan kontanter og verdisaker ved de kommunale institusjonene blir oppbevart. Virksomhetsleder orienterte om hvordan kommunen håndterer dette.

Felles beboerkonto er opprettet for bruk hos de som ikke har pårørende/verge i umiddelbar nærhet. Regnskap for hver enkelt beboer.
Kommunedirektør supplerte i forhold til avvikshåndtering.

Tilleggsforslag til vedtak ble lagt fram: «De skriftlige retningslinjene legges ved referatet.»

Forslag til vedtak med tilleggsforslag ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Redegjørelsen i fra kommunedirektøren om prosedyrer og retningslinjer for oppbevaring av kontanter og verdisaker for beboere i institusjoner tas til orientering. De skriftlige retningslinjene legges ved referatet.

27/2022 Orientering fra Røros kultur- og konferansesenter AS**Sekretariatets forslag til vedtak:**

Kontrollutvalget tar redegjørelsen i fra ledelsen i Røros kultur- og konferansesenter til orientering.

Behandling:

Daglig leder og styreleder i RKK as var til stede under behandlingen og gikk igjennom en presentasjon av selskapet. De svarte på spørsmål i fra utvalget etterpå. Sekretariatets forslag enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Kontrollutvalget tar redegjørelsen i fra ledelsen i Røros kultur- og konferansesenter til orientering.

28/2022 Bestilling av forvaltningsrevisjon 2022/2023**Sekretariatets forslag til vedtak:**

1. Kontrollutvalget bestiller en forvaltningsrevisjon på område med tema Timerammen på forvaltningsrevisjonen kan være på inntil xx timer.
2. Kontrollutvalget gir følgende innspill på problemstillinger/spørsmål:
.....
3. Revisor bes om å utarbeide prosjektplan til neste møte den 22.11.22, og det bes om at prosjektplanen er sekretariatet i hende innen den 11.11.2022.

Behandling:

Forvaltningsrevisor deltok via Teams under behandlingen av saken. Utvalget diskuterte aktuelle prosjekt. Varaordfører orienterte om at kommunen er i gang med revidering av kommunens arbeidsgiverstrategi. Den skal etter planen legges fram for kommunestyret i juni 2023.

Utvalget ble enige om å bestille en forvaltningsrevisjon av arbeidsmiljø i kommunen. Revisor foreslår å ta utgangspunkt i det systematiske partssamarbeidet.

Kontrollutvalgets vedtak:

1. Kontrollutvalget bestiller en forvaltningsrevisjon på område arbeidsmiljø og arbeidsgiverpolitikk i Røros kommune. Timerammen på forvaltningsrevisjonen kan være på inntil 250 timer.
2. Revisor bes om å utarbeide prosjektplan til neste møte den 22.11.22, og det bes om at prosjektplanen er sekretariatet i hende innen den 11.11.2022.

29/2022 Forenklet etterlevelseskontroll 2021

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar attestasjonsoppdraget om etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen i Røros kommune til orientering.

Behandling:

Regnskapsrevisor deltok via Teams og orienterte om attestasjonsoppdraget som er utført.

Sekretariatets forslag enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Kontrollutvalget tar attestasjonsoppdraget om etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen i Røros kommune til orientering.

30/2022 Årsberetning og åpenhetsrapport 2021 fra Revisjon Midt-Norge SA

Sekretariatets forslag til vedtak:

Røros kontrollutvalg tar Revisjon Midt-Norge SA's årsberetning til orientering.

Behandling:

Utvalget hadde noen spørsmål i forbindelse med årsberetningen.

Sekretariatets forslag enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Røros kontrollutvalg tar Revisjon Midt-Norge SA's årsberetning til orientering.

31/2022 Budsjett 2023 for kontroll og tilsyn i Røros kommune

Sekretariatets forslag til innstilling:

Kontrollutvalget innstiller følgende til kommunestyret:

Kommunestyret vedtar budsjetttramme for kontroll, tilsyn og revisjon i Røros kommune for 2022 på kr 1.205.500.

Kontrollutvalget sitt budsjettforslag skal følge budsjettsaken til kommunestyret via formannskapet.

Behandling:

Sekretariatets forslag enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets innstilling til kommunestyret:

Kontrollutvalget innstiller følgende til kommunestyret:

Kommunestyret vedtar budsjetttramme for kontroll, tilsyn og revisjon i Røros kommune for 2022 på kr 1.205.500.

Kontrollutvalget sitt budsjettforslag skal følge budsjettsaken til kommunestyret via formannskapet.

32/2022 Uavhengighetserklæring fra oppdragsansvarlig revisor

Sekretariatets forslag til vedtak

Røros kontrollutvalg tar oppdragsansvarlig revisors egenvurdering av uavhengighet av 26. august 2022 til orientering, og har ingen merknader til erklæringen.

Behandling:

Sekretariatets forslag enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Røros kontrollutvalg tar oppdragsansvarlig revisors egenvurdering av uavhengighet av 26. august 2022 til orientering, og har ingen merknader til erklæringen.

33/2022 Orienteringssaker

Sekretariatets forslag til vedtak:

Sakene tas til orientering.

Kontrollutvalgets vedtak:

Orienteringssak 1: Brev fra Revisjon Midt-Norge SA

Saken tas til orientering.

Orienteringssak 2: Invitasjon til fagdag

Sekretariatet melder på leder og nestleder.

Orienteringssak 3: Kurs for kontrollutvalgsledere

Saken tas til orientering.

Orienteringssak 4: Melding om vedtak

Saken tas til orientering.

Orienteringssak 5: Artikkel i NKRF's fagblad

Saken tas til orientering.

34/2022 Eventuelt

Kontrollutvalgets behandling:

Kontrollutvalget ønsker en orientering om innføring av helseplattformen:

- Status
- Beskrivelse av prosessen og produktet
- Kortsiktige behov
- Framdriftsplan og oppknytting til resten av landet
- Kostnadsramme

Saken settes opp i neste møte, 22. november.

MØTEBOK

ARKIV NR.	UTVALG	SAKS-BEHANDLER	MØTE-DATO	SAK NR.
	KONTROLLUTVALGET	TB	22.11.22	37/22
Behandling av saken:				
Saksnr.:	Utvalg:		Møtedato:	
37/22	Kontrollutvalget		22.11.22	

Orientering i fra administrasjonen – innføring av Helseplattformen

Saksdokumenter:

- ingen

Om Helseplattformen (hentet fra kommunens hjemmeside):

I april 2022 startet arbeidet med å innføre Helseplattformen i Røros kommune. Helseplattformen er et felles pasientjournalssystem for kommunehelsetjenesten, sykehus og fastleger i Midt-Norge. Bakgrunnen for prosjektet i Midt-Norge er regjeringens nasjonale målsetning om «En innbygger – en journal».

For kommunens innbyggere betyr dette:

Alle helseopplysninger fra møter med spesialisthelsetjenesten, fastlege og kommunal pleie- og omsorgstjeneste blir nå samlet i ett og samme journalssystem. Dette sikrer at helsepersonell kan få tilgang til riktig informasjon om pasienten til riktig tid. På denne måten slipper pasienten å gjenta historien hver gang de møter nytt helsepersonell. Selv om vi nå samler alle helseopplysninger i ett og samme system, så betyr det ikke at alt helsepersonell vil ha tilgang til alt. Bare den som har en tjenstlig grunn for det kan få tilgang til pasientopplysninger.

I tillegg vil pasienten få tilgang til egne opplysninger gjennom en innbyggerportal som heter HelsaMi. Her kan man blant annet lese meldinger fra egen behandler, sende meldinger til behandler, se timeavtaler, legemidler, sende henvendelse om kommunale tjenester, se helseopplysninger, prøvesvar og mer.

Ytterligere info kommunens innføring av Helseplattformen ligger her:

<https://roros.kommune.no/emne/helse-og-omsorg/helseplattformen/>

Saksframlegg:

Kontrollutvalget kan hos kommunen, uten hinder av taushetsplikt, kreve enhver opplysning, redegjørelse eller ethvert dokument og foreta de undersøkelser som det finner nødvendig for å gjennomføre oppgavene, jfr. KL § 23.2. Ved behov for ytterligere saksopplysninger, kan kontrollutvalget også innkalle kommunedirektøren i forbindelse med behandling av saker i møtene.

Kontrollutvalget vedtok den 20.09.22 i sak 34/22 følgende:

Kontrollutvalget ønsker en orientering om innføring av helseplattformen:

- Status
- Beskrivelse av prosessen og produktet
- Kortsiktige behov
- Framdriftsplan og oppknytting til resten av landet
- Kostnadsramme

MØTEBOK

Saken settes opp i neste møte, 22. november.

Kommunedirektøren er invitert til møtet for å gi utvalget en orientering.

Sekretariatets forslag til vedtak:

Administrasjonens redegjørelse om Røros kommunes innføring av Helseplattformen tas til orientering.

Behandling:

Kontrollutvalgets vedtak:

MØTEBOK

ARKIV NR.	UTVALG	SAKS-BEHANDLER	MØTE-DATO	SAK NR.
	KONTROLLUTVALGET	TB	22.11.22	38/22
Behandling av saken:				
Saksnr.: 38/22	Utvalg: Kontrollutvalget		Møtedato: 22.11.22	

Årsplan og møteplan 2023 for kontrollutvalget i Røros

Saksdokumenter:

- Utkast til årsplan for 2023- eget vedlegg

Saksopplysninger:

Møter i kontrollutvalget holdes på de tidspunkt som er vedtatt av kontrollutvalget selv, eller når kontrollutvalgets leder finner det påkrevd eller minst 1/3 av medlemmene krever det. Kontrollutvalgets møter holdes for åpne dører i henhold til kommuneloven §11-5.

Innkalling til møtet skal med høvelig varsel sendes utvalgets medlemmer, ordfører og kommunens oppdragsansvarlige revisor. Innkallingen skal inneholde en oversikt over de saker som skal behandles samt saksdokumenter.

Oppdragsansvarlig revisor, eller dennes stedfortreder, har møte- og talerett i kontrollutvalgets møter og kan forlange sine uttalelser på møtet protokollert. Møteretten gjelder likevel ikke når sak som angår en revisors tilsettingsforhold behandles.

Ordfører har møte- og talerett.

Saksframlegg:

Sekretariatet foreslår at kontrollutvalget vedtar møteplan for 2022. Den foreslåtte møtedato i mai, hvor regnskapet for Røros kommune skal behandles, er noe usikker. Dette møtet er avhengig av om kommunens regnskap er ferdig til behandling i kontrollutvalget.

Forslag til kontrollutvalgets møteplan/årsplan for 2023 følger vedlagt denne saken. Utkast til årsplan må ses på som en skisse over de aktiviteter kontrollutvalget vil ta for seg i løpet av året.

Kontrollutvalgets møter har i 2022 vært holdt på Storstuggu, fortrinnsvis på tirsdager med møtestart kl. 14:00. I forslag til møteplan har sekretariatet videreført ukedag og tidspunkt.

I 2023 legges det opp til 6 møter i kontrollutvalget.

MØTEBOK

Andre aktuelle datoer som er verdt å merke seg for kontrollutvalget er:

- 1. - 2. februar 2023 – NKRF's kontrollutvalgskonferanse. (Gardermoen)
- 31. mai – 1. juni 2022 – Forum For Kontroll og Tilsyn arrangerer kontrollutvalgskonferanse. (Trondheim)

Det foreslås å fastsette datoer for hele året. Det må påregnes endringer på høsten i forhold til kommunevalget 2023.

Sekretariatets forslag til vedtak:

Årsplan for 2023 godkjennes.

Ordinære møter i kontrollutvalget i 2023 fastsettes slik:

- Møtene starter kl. 14:00
- Møtestedet er fortrinnsvis på Storstuggu
- Møtedatoene er:
 - Tirsdag 24. januar
 - Tirsdag 24. mars
 - Tirsdag 9. mai
 - Tirsdag 5. september
 - Tirsdag 24. oktober
 - Tirsdag 12. desember

Årsplanen oversendes kommunestyret til orientering.

Behandling:

Kontrollutvalgets vedtak:

MØTEBOK

ARKIV NR.	UTVALG	SAKS- BEHANDLER	MØTE- DATO	SAK NR.
	KONTROLLUTVALGET	TB	22.11.22	39/22

Behandling av saken:

Saksnr.: 39/22
Utvalg: Kontrollutvalget

Møtedato:
22.11.22

Orientering om revisjonsstrategi og status regnskapsrevisjon for 2022

Saksdokumenter:

- ingen

Saksopplysninger:

Kontrollutvalget skal påse at kommunens regnskaper blir revidert på en betryggende måte, jf. kommuneloven § 23-2, samt holde seg løpende orientert om revisjonsarbeidet, jf. forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 3.

Kommunens revisor, Revisjon Midt-Norge SA, reviderer kommunens årsregnskap. Revisor rapporterer om resultatet til kontrollutvalget og kommunestyret gjennom revisjonsberetningen. Revisjonsberetningen skal være ferdig til 15. april. Kontrollutvalget gir en uttalelse om kommunens årsregnskap til kommunestyret, som er basert på revisjonsberetningen.

Kontrollutvalgets sekretariat har i den anledning bedt oppdragsansvarlig revisor for Røros kommune om å orientere om revisjonsstrategien for 2022. Formålet med revisjonsstrategien er primært å avdekke risiko for feilrapportering og definere hvilke revisjonshandlinger revisor må gjennomføre for å avgi revisjonsberetningen.

Kontrollutvalget skal ifølge det samme lovverket påse at det gjennomføres forenklet etterlevelseskontroll av forvaltningen. Forenklet etterlevelseskontroll er en enkel stikkprøvekontroll som skal gjennomføres med lite ressurser. Kontrollen ble lovfestet i kommuneloven i 2020. Etterlevelseskontrollen skal baseres på en risiko- og vesentlighetsvurdering, som skal legges fram for kontrollutvalget. Revisor vil legge fram risiko- og vesentlighetsvurderingene i møtet.

Vurdering og konklusjon:

Med denne orienteringen får kontrollutvalget mulighet til å følge opp det arbeidet som gjøres og at revisjonen fungerer på en betryggende måte. Kontrollutvalget kan ta revisjonsstrategien og status for regnskapsrevisjonen for 2022 til orientering dersom det ikke framkommer opplysninger under behandlingen som krever oppfølging.

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig revisors redegjørelse om revisjonsstrategi for 2022 og etterlevelseskontroll for 2023 til orientering.

MØTEBOK

Behandling:

Kontrollutvalgets vedtak:

MØTEBOK

ARKIV NR.	UTVALG	SAKS- BEHANDLER	MØTE- DATO	SAK NR.
	KONTROLLUTVALGET	TB	22.11.22	40/22
Behandling av saken:				
Saksnr.:	Utvalg:		Møtedato:	
40/22	Kontrollutvalget		22.11.22	

Oppfølging av forvaltningsrevisjon i Abakus AS

Saksdokumenter:

- Notat fra Abakus AS med kommentarer til presentasjonen om forvaltningsrevisjonens funn

Saksopplysninger:

I forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 5 står det at kontrollutvalget skal påse at kommunestyrets vedtak om regnskapsrevisjoner, forvaltningsrevisjoner og eierskapskontroller blir fulgt opp og skal rapportere til kommunestyret om vedtaket er fulgt opp.

Av hensyn til å sikre en "lærende organisasjon" er det sentralt at resultatene av forvaltningsrevisjonsprosjekter blir fulgt opp. Bestemmelsen pålegger kontrollutvalget et ansvar for å påse at det blir gjort. Alle forvaltningsrevisjonsrapporter skal systematisk følges opp for å se til at forvaltningen iverksetter tiltak for å rette opp påviste avvik/ svakheter.

Saksopplysninger:

Kontrollutvalget behandlet rapporten «forvaltningsrevisjon i Abakus AS» den 15. mars 2022, sak 11/22.

Rapporten ble oversendt kommunestyret til endelig behandling med følgende innstilling:

1. Kommunestyret tar rapporten om forvaltningsrevisjon i Abakus AS til orientering.
2. Kommunestyret ber kommunens eierrepresentant i generalforsamling om følge opp anbefalingene til Abakus AS om at:
 - a. selskapets styre utøver kontroll med at rutinene på innkjøpsområdet overholdes.
 - b. styret gjennomgår selskapets risikoeksponering systematisk og regelmessig.
 - c. avtaler om tjenesteytingen til kommunene blir formalisert.

Kommunens eierrepresentant i generalforsamlingen bes om å gi kontrollutvalget en skriftlig orientering om hvordan anbefalingene i punkt 2 er fulgt opp innen utgangen av desember 2022.

Sekretariatet har mottatt notat i som ble presentert under selskapets generalforsamling. Notatet beskriver selskapets oppfølging av rapporten.

MØTEBOK

Saksvurdering:

Ut fra sekretariatets vurdering er oppfølgingspunktene fra forvaltningsrevisjonen tatt på alvor, og det er satt inn tiltak i henhold til revisjonens anbefalinger.

Kontrollutvalget står fritt i å gjøre andre vurderinger knyttet til om en videre oppfølging er ønskelig.

Sekretariatets forslag til vedtak:

Abakus AS sin beskrivelse av selskapets tiltak gjennomført på bakgrunn av forvaltningsrevisjonsrapporten tas til orientering.

Behandling:

Kontrollutvalgets vedtak:

Notat med kommentarer til presentasjonen om forvaltningsrevisjonens funn.

Dette notatet er laget på bakgrunn av muntlig gjennomgang av presentasjonen som ble holdt på generalforsamlingen 03.06.22.

Kundetilfredshet

Generelt så indikerer forvaltningsrevisjonens funn at det er høy grad av kundetilfredshet hos våre kommuner, i forhold til kompetanse og kvalitet på utførte tjenester. Dette var en gledelig tilbakemelding.

Kompetanse og kapasitet

Det ble bemerket at flere kommuner hadde bekymring for hvorvidt vi hadde tilstrekkelig kapasitet. Vi har i etterkant fått ansatt en ny innkjøpsrådgiver som tiltrer sin stilling i september 2022. Thorstein Olsen som tidligere har jobbet hos Abakus i en årrekke, for å dekke opp for frafall av arbeidskraft.

Abakus har pr. i dag en jurist ansatt, men denne ressursen er i permisjon, grunnet politisk verv som stortingsrepresentant.

Abakus har derfor ikke jurist pr. i dag. I seg selv er ikke dette virksomhetskritisk, selv om det alltid er en styrke å ha en jurist på huset. I det daglige dekker vi opp for dette med fagkompetanse og erfaring. Ved spesielt krevende saker, benytter vi ekstern advokat. Det er svært få saker som krever bruk av ekstern advokat. I hittil i 2022 har vi kun benyttet dette ved en anledning.

Abakus er pr. i dag bemannet for å ivareta kommunenes behov og har en økonomisk struktur som tillater en bemanning som må holde jevn aktivitet for å gå rundt. Da det i forvaltningsrevisjonen kommer fram at kommunen kan oppleve at kapasiteten er knapp, så henger det sammen med at vi ikke har lagt opp til overkapasitet. Dersom kommunene skulle ønske at Abakus skal ha en overkapasitet, for å sikre at det ikke vil være opplevelse av ventetid på kapasitet, så vil det kreve kapasitet med en viss redundans. Dette er et spørsmål som henger sammen med hvor mye eventuelt kommunene er villige til å ta kostnaden ved å øke bemanningen ytterligere, for å bygge en redundans for å redusere ventetid i travle perioder.

System og rutiner

Abakus har interne kontrollrutiner og styrende dokumenter. Hittil har det vært fulgt opp jevnlig, men det har ikke vært tatt opp som særskilte saker i styremøtene. For å imøtegå forvaltningsrevisjonens anmerkning vil dette bli tatt inn som egne saker for å sikre at det er godt dokumentert at oppgavene er ivaretatt på en tilfredsstillende måte.

Roller og ansvar

Abakus og kommunene har en tydelig ansvars og rollefordeling. Dette konkluderer forvaltningsrevisjonen med og dette opplever Abakus også at fungerer bra.

Avtaleverket mellom kommunene og Abakus har mangler. I stor grad handler dette om at det foreligger kun en signert tjenesteavtale mellom Abakus og Tynset kommune. Her har det vært vanskelig å få returnert signerte avtaler fra kommunene. For å få utbedret dette, skal Abakus få på plass nye tjenesteavtaler for kommunene og det vil bli gjort tiltak for å sikre at kommunene også faktisk signerer disse avtaledokumentene. Her hviler det et delt ansvar på Abakus og på kommunene, at dette faktisk blir signert.

Forvaltningsrevisjonen har funnet indikasjoner på at systemløsninger for avtaleoversikter, rammeavtaler og kontroll av kontraktsvilkår ikke har fungert optimalt. Dette er noe som Abakus også har vært klar over. I en årrekke hadde vi et system som fungerte bra, men så sluttet leverandøren av programvaren å supportere dette systemet. Derfor sluttet det også å virke, da det ikke lot seg oppdatere. Den funksjonaliteten som kommunene etterspør for denne type programmer, er ikke noe som er hylleware. Abakus og eierkommunene har en unik samarbeidsform i Norge. Ingen andre har organisert seg på samme måte som oss. Derfor er det heller ikke noen standard programvare som har dekket dette behovet, slik vi har gjort tidligere. I et forsøk på å utbedre dette ble Abashare utviklet. Dette ble et system som skulle ivareta de aktuelle funksjonene, men har vist seg å ikke fungere optimalt og har en del systemutfordringer som aldri helt har latt seg løse.

Løsningen på disse utfordringene vil komme igjennom innføringen av E-handelsplattformen som vi er i gang med å anskaffe. Her vil tilgang på avtaler med vilkår, oversikter, priser og varekataloger, samt tilgangsstyring bli løst. Vi er pr. i dag i forhandlingsfasen for dette systemet. Forventet oppstart for kommunenes bruk forventes å være sent på høsten/tidlig vinter i år.

Anbefalinger fra forvaltningsrevisjonen

- selskapets styre utøver kontroll med at rutineene på innkjøpsområdet overholdes
- styret gjennomgår selskapets risikoeksponering systematisk og regelmessig
- avtaler om tjenesteytingen til kommunene blir formalisert

Status og oppfølging

- **Utvidet egenregi**
 - Dette er tatt inn som fast punkt i styremøtene, så det føres en jevnlig kontroll på at regelverket overholdes. Daglig leder rapporterer til styret.
- **Internkontroll**
 - Dette er tatt inn som del av styremøtene, der daglig leder rapporterer til styret, i forhold til virksomhetens overholdelse av interne rutiner og styrende dokumenters føringer.
- **Daglig leder myndighet**
 - Det nye styret vil legge fram nytt forslag til instruks for styreleder, styre og daglig leder, på neste generalforsamling.
- **Styreprotokoller**

- Ny programvare er anskaffet for å sikre at styret har tilgang på styrets dokumenter og protokoller, samt har innebygget modul for digital signatur. På denne måten skal man unngå at man ender opp med usignerte protokoller.

- **Risikostyring**
 - Abakus har løpende gjort risiko- og sårbarhetsanalyser, men har ikke hatt et systematisk og helhetlig risikodokument. Det er planlagt at man skal bruke høsten på å få laget et system for dette, så man får utbedret mangelen på et system for å ivareta dette.

- **Formalisering av avtaler med kommunene**
 - Nye avtaler vil bli utarbeidet og det vil bli gjort tiltak for å sikre at man får signert disse fra begge parter.

Med vennlig hilsen
Abakus as



Svend Hoff Johnstad
Innkjøpsrådgiver

MØTEBOK

ARKIV NR.	UTVALG	SAKS- BEHANDLER	MØTE- DATO	SAK NR.
	KONTROLLUTVALGET	TB	22.11.22	41/22

Behandling av saken:

Saksnr.: 43/22
Utvalg: Kontrollutvalget

Møtedato:
22.11.22

Orientering i fra sekretariatet – Fra Kontrollutvalg Fjell IKS til Konsek Trøndelag IKS

Saksdokumenter:

- ingen

Saksopplysninger:

Fra og med 01.01.2023 blir Kontrollutvalg Fjell IKS en del av Konsek Trøndelag IKS. Samtlige eierkommuner har vedtatt oppløsning, og avvikling av selskapet vil skje i årsskiftet.

Saksframlegg:

Sekretariatet gir en kort orientering om hvilke praktiske endringer fusjonen innebærer for kontrollutvalget.

Sekretariatets forslag til vedtak:

Sekretariatets presentasjon om endret sekretariatsordning tas til orientering

Behandling:

Kontrollutvalgets vedtak:

MØTEBOK

ARKIV NR.	UTVALG	SAKS-BEHANDLER	MØTE-DATO	SAK NR.
	KONTROLLUTVALGET	TB	22.11.22	42/22
Behandling av saken:				
Saksnr.:	Utvalg:		Møtedato:	
42/22	Kontrollutvalget		22.11.22	

Orienteringssaker

Sekretariatet vil presentere følgende orienteringssaker i møtet:

Orienteringssak 1: Invitasjon til kontrollutvalgskonferansen 2023

Neste års kontrollutvalgskonferanse gjennomføres 1.-2. februar. Programmet blir snart tilgjengelig her:

Se lenke:

<https://www.nkrf.no/kurs/nkrfs-kontrollutvalgskonferanse-2023>

Orienteringssak 2: Tilsyn i fra Statsforvalteren

- Statsforvalteren gjennomførte et av kommunale avløpsanlegg med hjemmel i forurensningsforskriften. Rapporten er tilgjengelig her:

Se lenke:

<https://www.norskeutslipp.no/WebHandlers/PDFDocumentHandler.ashx?documentID=687903&documentType=K&companyID=17714&aar=2022&epslanguage=no>

- Statsforvalteren skal gjennomføre tilsyn med kommunen som skoleeier. Rapporten vil bli tilgjengelig her når den er ferdigstilt:

Se lenke:

<https://tilsynskalender.statsforvalteren.no/api/supervision?supervisionReference=4e432df2-05c6-4990-9cac-eaecd5be8574>

- Arbeidstilsynet har gjennomført tilsyn på området: «Forebygge ulykker – byggherre». Så langt legger ikke Arbeidstilsynet ut sine rapporter i Tilsynskalenderen, og dette har delvis sammenheng med at det ikke her helt perfekt integrasjon mellom Arbeidstilsynet sitt system og Tilsynskalenderen.

Rapporten kan innhentes dersom utvalget ønsker.

Orienteringssak 3: Bernt svarer – Kommunestyret må selv vurdere om saken er godt nok opplyst:

Vedlegg ble holdt hemmelig, møtet ble lukket, men tross det var flere enn kommunestyrets medlemmer til stede. Var dette en lovlig måte å behandle kommunens beredskapsplan på?

Sak fra Kommunal Rapport publisert den 24.10.2022

Se vedlegg 1

MØTEBOK

Orienteringssak 4: Prosjektplan – Arbeidsmiljø og sykefravær

Kontrollutvalget fattet i forrige møte følgende vedtak:

- 1. Kontrollutvalget bestiller en forvaltningsrevisjon på område arbeidsmiljø og arbeidsgiverpolitikk i Røros kommune.
Timerammen på forvaltningsrevisjonen kan være på inntil 250 timer.*
- 2. Revisor bes om å utarbeide prosjektplan til neste møte den 22.11.22, og det bes om at prosjektplanen er sekretariatet i hende innen den 11.11.2022.*

På grunn av kapasitetsutfordringer i Revisjon Midt-Norge er planen ikke ferdig utarbeidet, og vil komme til behandling i første møte i 2023.

Sekretariatets forslag til vedtak:

Sakene tas til orientering.

Kontrollutvalgets vedtak:

BERNT SVARER

- Jan Fridthjof Bernt er professor emeritus ved Universitetet i Bergen.
- Han har utgitt en rekke bøker innen blant annet forvaltningsrett og kommunalrett.
- Han ledet det offentlige utvalget som ledet fram til en kraftig fornying av kommuneloven i 1992.
- Bernt har også stor kunnskap om blant annet offentlighetsloven og forvaltningsloven.
- Spalten publiseres ukentlig på Kommunal-Rapport.no. Spørsmål kan sendes til redaksjon@kommunal-rapport.no.



Foto: Magnus

Knutsen Bjørke

› PUBLISERT 24.10.2022 10:51

Bernt svarer: Kommunestyret må selv vurdere om saken er godt nok opplyst

Vedlegg ble holdt hemmelig, møtet ble lukket, men tross det var flere enn kommunestyrets medlemmer til stede. Var dette en lovlig måte å behandle kommunens beredskapsplan på?

SPØRSMÅL: Et kommunestyre skulle vedta en beredskapsplan, men representantene hadde ikke fått tilsendt planens 16 hemmeligholdte vedlegg. Vedleggene ble heller ikke delt ut da saken skulle behandles. Listen over vedleggene forteller at disse blant annet inneholder varslingslister, evakueringsplan, plan for etablering av felles evakuerings- og pårørendesenter ved store ulykker, plan for krisekommunikasjon og plan for opplæring og øving.

1.) *Vil det være fare for at saken ikke er tilstrekkelig opplyst når en så stor del av planverket holdes hemmelig for dem som skal vedta planen?*

SVAR: Som utgangspunkt er det kommunedirektørens ansvar å vurdere hvor omfattende og detaljert informasjon som skal gis i de utsendte dokumentene til en sak som skal behandles av kommunestyret. Kommunestyret må så selv vurdere om det har fått god nok informasjon til å treffe vedtak i saken, og hvis det ikke er fornøyd, kan det treffe vedtak om utsettelse inntil det er levert mer fullstendig dokumentasjon. Og uansett; hvis det i ettertid viser seg at det som er utlevert, ga et ufullstendig eller feilaktig bilde av saksforholdet, kan vedtak som er truffet, bli kjent ugyldig av statsforvalteren, se kommunelovens [§ 27-1](#) og [27-3](#).

- **Les også:** [Bernt svarer: – Kan kreve å få saken behandlet på neste kommunestyremøte](#)

2.) *Etter krav fra to av kommunestyrerepresentantene ble vedleggene lagt fram for kommunestyret. Men da dette skjedde, så ble møtet lukket. Er det grunnlag godt nok for å lukke møtet at noen dokumenter er unntatt offentlighet?*

SVAR: I kommuneloven [§ 11-13](#) fastslås som alminnelig regel at kommunestyret har rett til innsyn i alle kommunale saksdokumenter. Hvis kommunestyret ikke er fornøyd med hva det har fått, kan det treffe vedtak som pålegger kommunedirektøren å legge fram bestemte dokumenter, også slike som kan unntas helt eller delvis fra innsyn etter offentleglova. Som alminnelig utgangspunkt er det her nok at minst tre medlemmer setter fram et slikt krav, men hvis det skal gis innsyn også i taushetspliktbelagte opplysninger, må dette vedtas med alminnelig flertall av kommunestyret.

Som alminnelig regel vil interne saksdokumenter unntatt fra offentlig innsyn i offentleglova [§ 14](#) eller [§ 15](#), bli offentlige ved utsendelsen til medlemmene når de legges fram for et folkevalgt organ, se offentleglova [§ 16](#) første avsnitt, bokstav a. Hvis det her er tale dokumenter eller opplysninger som er unntatt fra offentlighet etter andre bestemmelser i offentleglova, herunder regelen om unntak for opplysninger underlagt taushetsplikt, vil disse unntakene imidlertid fortsatt gjelde.

Hvis dokumentene er fremlagt etter krav i medhold av § 11-13, vil også interne saksdokumenter som er unntatt etter bestemmelsene i offentleglova § 14 eller er § 15 fortsatt være unntatt fra innsyn etter offentleglova. Her er det imidlertid så vidt jeg kan se ikke truffet noe vedtak eller fremsatt et bindende krav om slik utvidet innsynsrett for kommunestyret.

Det som her skjedde, var at kommunedirektøren etterkom et «krav» – som altså ikke var et bindende pålegg – om å legge fram disse vedleggene for kommunestyret. Vi er da tilbake til lovens hovedregel, som er at interne arbeidsdokumenter hos administrasjonen blir offentlige når de fremlegges for kommunestyret, hvis ikke andre unntaksregler i offentleglova kommer inn i bildet.

- **Les også:** [Kan man straffes for å gjøre hemmelig opptak av kommunestyremøtet?](#)

Så er det et poeng når det legges fram dokumenter for kommunestyret som er unntatt fra offentlighet etter loven, at det i noen sammenhenger kan medføre at kommunestyret kan ha rett eller plikt til lukke møtet når den aktuelle saken behandles. Dette er det bestemmelser om i [kommunelovens § 11-5](#). Er det tale om opplysninger som er underlagt taushetsplikt ved lov, *skal* møtet lukkes. Det samme gjelder i saker om en tilsatts tjenstlige forhold. Ellers *kan* kommunestyret lukke møtet der dette er nødvendig av hensyn til personvern, og endelig også når «det vil komme fram opplysninger i møtet som kunne ha vært unntatt fra innsyn etter offentleglova hvis de hadde stått i et dokument», men da bare hvis også «hensynet til tungtveiende offentlige interesser tilsier at møtet lukkes».

Hvis det står opplysninger i de aktuelle vedleggene som oppfyller disse vilkårene, vil kommunestyret ha rett, men ikke plikt til å lukke møtet. De delene av dokumentene som inneholder opplysninger som går inn under unntaksregler i offentleglova, vil da stadig være unntatt fra innsynsrett, men medlemmene av kommunestyret vil etter egen vurdering kunne meddele disse til andre, så lenge det ikke foreligger lovbestemt taushetsplikt.

3.) Da møtet var lukket var to representanter fra Statsforvalteren til stede. De to var invitert for å orientere kommunestyret om det aktuelle trusselbildet og statsforvalterens forventninger til den kommunale beredskapen. Hadde disse to anledning til å være til stede under den delen av møtet som var lukket?

SVAR: Som alminnelig regel er det bare medlemmene av det folkevalgte organet som har rett til å være til stede når dette behandler en sak i lukket møte. Men så lenge det ikke vil komme fram taushetspliktbelagte opplysninger i møtet, må det kunne invitere andre som har et saklig behov for å være til stede og følge forhandlingene. Dette er det praksis for når det gjelder tilsatte i kommunen, og det må klart nok kunne gjøres for tilsatte i et samarbeidende organ som Statsforvalteren. Og det må også være adgang til å invitere et slikt overordnet organ til å gi en generell innføring i det regelverk som gjelder på det aktuelle området. Men alt dette er det kommunestyret selv som må samtykke til, verken ordfører eller kommunedirektør kan bestemme dette.

- **Les også:** [Bernt: Riktig å lukke møtet når rådmannsoppsigelsen drøftes](#)

Kommunal Rapport



Ansvarlig redaktør og administrerende direktør:
Britt Sofie Hestvik.

Politisk redaktør: **Agnar Kaarbø**
Utviklingsredaktør: **Espen Andersen**
Debattredaktør: **Ragnhild Sved**

Markedsdirektør: **Fred Scharffenberg**

Kommunal-Rapport.no er redigert på uavhengig grunnlag og etter de normer og regler som er nedfelt i Redaktørplakaten og Vær Varsom-plakaten.

Kontaktinformasjon:
Boks 1940 Vika, 0125 Oslo
Tlf: [24 13 64 50](tel:24136450)

E-post: redaksjon@kommunal-rapport.no
abonnement@kommunal-rapport.no

MØTEBOK

ARKIV NR.	UTVALG	SAKS- BEHANDLER	MØTE- DATO	SAK NR.
	KONTROLLUTVALGET	TB	22.11.22	43/22

Behandling av saken:

Saksnr.: 43/22
Utvalg: Kontrollutvalget

Møtedato:
22.11.22

Eventuelt

Saksutredning:

Hensikten med denne saken er at utvalgets medlemmer kan drøfte og fremme innspill til saker og forhold som kontrollutvalget bør/kan/må ta tak i.

På grunn av sakens karakter, kan det være mulig at møtet må lukkes dersom det skal behandles taushetsbelagte opplysninger, jf Offentlighetslovens § 13.

Kontrollutvalgets behandling: