

## Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Os kommune

**Arkivsak:** 23/257  
**Møtedato/tid:** 18.09.2023 kl 12:00 – 14:30  
**Møtested:** Os kommunehus, møterom Nystuggu

---

### Møtende medlemmer:

Live Mestvedthagen Ryen  
Gerd Lillian Rise  
Steinar Simensen

### Møtende varamedlemmer:

Mona Østgårdstrøen  
Kjell Ivar Lundkvist

### Forfall:

Aagje Wesselius  
Arne Grue  
Kai Inge Trøan

### Administrasjonen:

Kommunedirektør Marit Gilleberg, sak 23-27  
Helse og- omsorgsleder Vigdis Øvergård, sak 23-24  
Lokal innføringsleder helseplattformen Terese Bye Lillevik, sak 24

### Andre:

Ordfører Runa Finborud, sak 23-33  
Revisjon Midt-Norge SA oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Wenche Holt, sak 26-27  
Konsek Trøndelag IKS Torill Bakken

**Merknader:** Ingen merknader til innkalling og sakliste. Sak 24 ble behandlet før 23. Sak 33 ble behandlet før sak 29.

### Sakliste:

Saksnr.	Saktittel
24/23	Orientering om prosessen rundt bygging av nytt helsehus
25/23	Ny orientering om innføring av Helseplattformen
26/23	Notat i fra revisor etter årsoppgjør 2022
27/23	Forenklet etterlevelseskontroll 2022
28/23	Forslag til budsjett 2024 med økonomiplan 2024-2027 for kontrollutvalget
29/23	Referatsaker
30/23	Evalueringsrapport av kontrollutvalgets arbeid i valgperioden 2019-2023
31/23	Eventuelt
32/23	Godkjenning av dagens protokoll
33/23	Oppfølging av forvaltningsrevisjon - Tidlig innsats og inkluderende læringsmiljø

## Sak 24/23 Orientering om prosessen rundt bygging av nytt helsehus

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Os kommune

Møtedato  
18.09.2023

Saknr  
24/23

### Forslag til vedtak:

Administrasjonens redegjørelse om prosessen rundt bygging av nytt helsehus tas til orientering.

### Behandling:

Vara Østgårdstrøen ba om å få sin habilitet vurdert.

Forvaltningsloven §8:

*«I kollegiale organer er det organet selv som avgjør om det enkelte medlemmet er habilt eller inhabilt, jf. § 8 annet ledd.»*

Oppstår det spørsmål om flere medlemmers habilitet i samme sak, skal de alle avstå fra å delta i habilitetsavgjørelsene.

Østgårdstrøen fratrådte møte under vurderingen.

### Vurdering av habiliteten til medlem Mona Østgårdstrøen:

Bakgrunnen for vurdering av Østgårdstrøens habilitet er at hun jobber i Kjellmark som var tilbyder i konkurransen.

Kjellmark v/henne er nå engasjert i forbindelse med uavhengig kontroll i prosjektet. Os kommune er bestiller av dette.

Hun har bedt kontrollutvalget vurdere sin habilitet.

Utvalget diskuterte habiliteten til Østgårdstrøen ut ifra forvaltningslovens § 6. Diskusjonen ble gjort omkring paragrafens bokstav 1. ledd: *«En offentlig tjenestemann er ugild til å tilrettelegge grunnlaget for en avgjørelse eller til å treffe avgjørelse i en forvaltningssak ..... a) når han selv er part i saken»* og paragrafens 2. ledd *«Likeså er han ugild når andre særegne forhold foreligger som er egnet til å svekke tilliten til hans upartiskhet.»*

Utvalget vurderte etter diskusjon Østgårdstrøen som habil.

---

Kommunedirektøren har oversendt en skriftlig orientering som ligger ved saken. Hun var tilsede under behandlingen og ga en orientering i henhold til bestillingen.

Hun svarte videre på spørsmål i fra utvalget.

Ordfører supplerte med informasjon.

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt.

### Vedtak:

Administrasjonens redegjørelse om prosessen rundt bygging av nytt helsehus tas til orientering.

---

## Sak 25/23 Ny orientering om innføring av Helseplattformen

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Os kommune

Møtedato  
18.09.2023

Saknr  
25/23

### Forslag til vedtak:

Administrasjonens statusoppdatering om Os kommunes innføring av Helseplattformen tas til orientering.

**Behandling:**

Kommunedirektøren, Helse og- omsorgsleder og lokal innføringsleder for Helseplattformen deltok under behandlingen.

Lokal innføringsleder orienterte om status:

- Drift og forvaltningsfase, litt mere ressurskrevende en antatt.
- Krever at samarbeidskommunene samarbeider under opplæringsfasen. 10 kommuner + St. Olav
- Planen justeres underveis. Opprettet grupper for alle områder. Krevende for kommunene. Selv om Os er liten kommune, er det viktig å delta på opplæringen. Kostnadskrevende å drifte i forhold til gammelt system.
- Jobber tett med Røros og Holtålen. På sikt kan det være aktuelt å samarbeide om en felles drift- og systemforvalterrolle.

Status tjenesteområder:

- Det går greit innenfor alle områder. I gang med utarbeidelse av interne rutiner.
- Begynt å utforske utvidede områder i systemet som skal kunne gi gevinst.
- Skal gjennomføre et internt tilsyn før jul 2023.
- Jobber videre aktivt med systemet.
- Administrasjonen er fornøyd med innføringen og bruken av systemet så langt.

Presentasjon ettersendes kontrollutvalget etter møtet.

Helse- og omsorgsleder og kommunedirektøren supplerte med informasjon. De svarte videre på spørsmål i fra utvalget.

Sekretariatets forslag enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Administrasjonens statusoppdatering om Os kommunes innføring av Helseplattformen tas til orientering.

---

**Sak 26/23 Notat i fra revisor etter årsoppgjør 2022**

Saken behandlet i  
**Kontrollutvalget i Os kommune**

Møtedato  
**18.09.2023**

Saknr  
**26/23**

**Forslag til vedtak:**

Kontrollutvalget tar kommunedirektørens skriftlige tilbakemelding til revisjonen til orientering.

**Behandling:**

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor deltok via Teams. Hun orienterte om notatet. Kommunaldirektørens brev til revisjonen har svart ut punktene. Kommunedirektøren kommenterte svarbrevet.

Sekretariatets forslag enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Kontrollutvalget tar kommunedirektørens skriftlige tilbakemelding til revisjonen til orientering.

---

## Sak 27/23 Forenklet etterlevelseskontroll 2022

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Os kommune

Møtedato  
18.09.2023

Saknr  
27/23

### Forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget tar uavhengig revisors attestasjonsuttalelse om etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen til orientering.
2. Kontrollutvalget ber kommunedirektøren merke seg revisors konklusjoner.
3. Kontrollutvalget ber kommunedirektøren om en skriftlig tilbakerapportering til utvalget om hvordan revisors anmerkninger i nummerert brev er fulgt opp innen 10.11.2023.

### Behandling:

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor deltok via Teams. Hun delte en kort presentasjon om den forenklete etterlevelseskontrollen.

Kommunedirektøren kommenterte kort om utfordringer med internkontrollen og utvalget diskuterte saken.

Sekretariatets forslag enstemmig vedtatt.

### Vedtak:

1. Kontrollutvalget tar uavhengig revisors attestasjonsuttalelse om etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen til orientering.
  2. Kontrollutvalget ber kommunedirektøren merke seg revisors konklusjoner.
  3. Kontrollutvalget ber kommunedirektøren om en skriftlig tilbakerapportering til utvalget om hvordan revisors anmerkninger i nummerert brev er fulgt opp innen 10.11.2023.
- 

## Sak 28/23 Forslag til budsjett 2024 med økonomiplan 2024-2027 for kontrollutvalget

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Os kommune

Møtedato  
18.09.2023

Saknr  
28/23

### Forslag til vedtak:

Kontrollutvalgets forslag til økonomiplan for 2024 – 2027 og budsjett for 2024 med en ramme på kr. 840 048 inkludert kjøp av revisjonstjenester og sekretariatstjenester for kontrollutvalget, vedtas.

Forslaget skal følge innstillingen til årsbudsjett etter kommuneloven § 14-3 til kommunestyret.

### Behandling:

Sekretariatet orienterte kort.

Sekretariatets forslag enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Kontrollutvalgets forslag til økonomiplan for 2024 – 2027 og budsjett for 2024 med en ramme på kr. 840 048 inkludert kjøp av revisjonstjenester og sekretariatstjenester for kontrollutvalget, vedtas.

Forslaget skal følge innstillingen til årsbudsjett etter kommuneloven § 14-3 til kommunestyret.

---

**Sak 29/23 Referatsaker**

Saken behandlet i  
**Kontrollutvalget i Os kommune**

Møtedato  
**18.09.2023**

Saknr  
**29/23**

**Forslag til vedtak:**

Kontrollutvalget tar referatsakene presentert i møte 18. september 2023 til orientering.

**Behandling:**

Sekretariatet gikk kort igjennom referatsakene.

**Vedtak:**

Kontrollutvalget tar referatsakene presentert i møte 18. september 2023 til orientering.

---

**Sak 30/23 Evaluering av kontrollutvalgets arbeid i valgperioden 2019-2023**

Saken behandlet i  
**Kontrollutvalget i Os kommune**

Møtedato  
**18.09.2023**

Saknr  
**30/23**

**Forslag til vedtak:**

Evalueringen legges til grunn for det videre arbeidet i kontrollutvalget i neste valgperiode.

**Behandling:**

Utvalget fylte ut skjema.

**Vedtak:**

Evalueringen legges til grunn for det videre arbeidet i kontrollutvalget i neste valgperiode.

---

## Sak 31/23 Eventuelt

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Os kommune

Møtedato  
18.09.2023

Saknr  
31/23

### Forslag til vedtak:

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

### Behandling:

Ingen saker til behandling.

### Vedtak:

Ingen saker til behandling.

---

## Sak 32/23 Godkjenning av dagens protokoll

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Os kommune

Møtedato  
18.09.2023

Saknr  
32/23

### Forslag til vedtak:

Møteprotokollen i fra dagens møte i kontrollutvalget den 18.september 2023, godkjennes.

### Behandling:

Protokollen ble gjennomgått.

### Vedtak:

Møteprotokollen i fra dagens møte i kontrollutvalget den 18.september 2023, godkjennes.

---

## Sak 33/23 Oppfølging av forvaltningsrevisjon - Tidlig innsats og inkluderende læringsmiljø

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Os kommune

Møtedato  
18.09.2023

Saknr  
33/23

### Forslag til vedtak:

Kommunens tilbakemelding om iverksettelse av tiltak på bakgrunn av forvaltningsrevisjonsrapporten «Tidlig innsats og inkluderende læringsmiljø» tas til orientering.

**Behandling:**

Utvalget diskuterte saken.  
Sekretariatets forslag enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Kommunens tilbakemelding om iverksettelse av tiltak på bakgrunn av forvaltningsrevisjonsrapporten «Tidlig innsats og inkluderende læringsmiljø» tas til orientering.

---