



MØTEPROTOKOLL Kontrollutvalget

Møtested: Møterom legekontor, Rådhuset Tynset
Møtedato: Mandag 14.02.2022
Tid: Kl. 11:30 – 15:30
Saknr. 1 - 10

Til stede på møtet:

Medlemmer:

Bjørn Tore Grutle, leder
Siri J. Strømmevold, nestleder
Atle Fiskvik
Randi Aas
Kristin Siksjø

Forfall:

Andre:

Fra Kontrollutvalg Fjell IKS:
Fra BDO:

Ragnhild Aashaug
Øyvind Sunde og Bendik Rød Karlsson (deltok i sak 2/22 via Teams)
Leidulf Skarbø (deltok i sak 3/22 via Teams)
Kommunedirektør Erling Strålberg (deltok i sak 4/22 og deler av drøftingssak)

Fra Revisjon Midt-Norge:
Fra adm. i Tynset kommune:

Merknader:

Sak 05/22 ble behandlet før sak 04/22.
Drøftingssak ble behandlet før sak 05/22.

Tynset, 14.februar 2022

Ragnhild Aashaug

Ragnhild Aashaug
Møtesekretær

Neste møte: Tirsdag 4.april 2022 kl. 11.30

01/2022 Godkjenning av saksliste og innkalling

Sekretariatets forslag til vedtak:

Innkalling og saksliste til møte 14.02.22 godkjennes.

Behandling:

Sekretariatets forslag ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Innkalling og saksliste til møte 14.02.22 godkjennes.

02/2022 Behandling av prosjektplan for forvaltningsrevisjon vann og avløp

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner den framlagte prosjektplanen av forvaltningsprosjektet "Vann og avløp».

Behandling:

Øyvind Sunde og Bendik Rød Karlsson deltok via Teams. De presenterte prosjektet og svarte på spørsmål fra utvalget.

Kontrollutvalget mener prosjektplanen er dekkende ut fra utvalgets bestilling.

Sekretariatets forslag ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak

Kontrollutvalget godkjenner den framlagte prosjektplanen av forvaltningsprosjektet "Vann og avløp».

03/2022 Forvaltningsrevisjon i Abakus AS

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar rapport om forvaltningsrevisjon i Abakus AS til orientering, og legger frem følgende innstilling for kommunestyret:

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.

Kontrollutvalget ber kommunens eierrepresentant i generalforsamlingen om en orientering for hvordan anbefalingene i punkt 2 er fulgt opp innen utgangen av desember 2022.

Behandling:

Oppdragsansvarlig revisor Leidulf Skarbø i Revisjon Midt-Norge presenterte rapporten. Utvalget støtter rapportens anbefalinger og oversender rapporten til kommunestyret for endelig behandling.

Sekretariatets forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets innstilling:

Kontrollutvalget tar rapport om forvaltningsrevisjon i Abakus AS til orientering, og legger frem følgende innstilling for kommunestyret:

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.

Kontrollutvalget ber kommunens eierrepresentant i generalforsamlingen om en orientering for hvordan anbefalingene i punkt 2 er fulgt opp innen utgangen av desember 2022.

04/2022 *Orientering om Tynset kommunes vedtatte budsjett for 2022 med økonomiplan for 2022 - 2025*

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen om Tynset kommunes vedtatte budsjett for 2022 med økonomiplan 2022 - 2025 til orientering.

Behandling:

Kommunedirektør Erling Strålberg orienterte om kommunens budsjett og økonomiplan. Vedlegget i saken var utgangspunkt for redegjørelsen.

Utvalget fikk innsikt i forhold som påvirker budsjettet.

Sekretariatets forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen om Tynset kommunes vedtatte budsjett for 2022 med økonomiplan 2022 - 2025 til orientering.

05/2022 Evaluering av kontrollutvalgets arbeid

Sekretariatets forslag til vedtak:

Evalueringen legges til grunn for det videre arbeidet i kontrollutvalget.

Behandling:

Kontrollutvalget gjorde en evaluering av sitt arbeid.

Leder og sekretær tar en gjennomgang av svarene og legger frem en sak med oppfølgingspunkter til neste møte.

Sekretariatets forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets innstilling til kommunestyret:

Evalueringen legges til grunn for det videre arbeidet i kontrollutvalget.

06/2022 Årsmelding for kontrollutvalgets virksomhet 2021

Sekretariatets forslag til vedtak:

Årsmeldingen for kontrollutvalgets virksomhet i 2021 vedtas og legges fram for kommunestyret med følgende innstilling:

Kontrollutvalgets årsmelding for 2021 tas til orientering.

Behandling:

Utvalget gjorde noen mindre endringer i årsmeldingen som ble innarbeidet i møtet.

Sekretariatets forslag til vedtak med kontrollutvalgets tillegg ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets innstilling til kommunestyret:

Årsmeldingen for kontrollutvalgets virksomhet i 2021 vedtas og legges fram for kommunestyret med følgende innstilling:

Kontrollutvalgets årsmelding for 2021 tas til orientering.

07/2022 Evaluering av virksomhetsbesøk

Sekretariatets forslag til vedtak:

Evaluering av virksomhetsbesøket ved teknisk avdeling, enhet vann og avløp, tas til orientering.

Behandling:

Utvalget diskuterte planleggingen og gjennomføringen av virksomhetsbesøket, og konkluderte med at andre besøk kan gjennomføres slik som det ble gjort.

Oppfatninger av virksomhetsbesøket:

- Opplevde stor åpenhet, og utvalget følte seg velkommen.
- Var fint å komme ut for å se, og bra at mange fra virksomheten møtte.
- Få bedre frem hva funksjonen til kontrollutvalget er i alle møtepunkt.

Sekretariatets forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets innstilling til kommunestyret:

Evaluering av virksomhetsbesøket ved teknisk avdeling, enhet vann og avløp, tas til orientering.

08/2022 Orienteringssaker

Sekretariatets forslag til vedtak:

Sakene tas til orientering.

Behandling:

Orienteringssak 1: Utredning av sammenslåing av sekretariatet

Saken ble tatt til orientering.

Orienteringssak 2: Ny kontrollutvalgsbok

Saken ble tatt til orientering.

Orienteringssak 3: Kommunesektorens etikkutvalg har sju råd til kommunene for å hindre korrupsjon og sikre høy grad av åpenhet.

Saken ble tatt til orientering.

Orienteringssak 4: Endringer i ulike lover og forskrifter fra nyttår.

FKT (Forum for kontroll og tilsyn) har en oversikt over ulike lovendringer som trer i kraft

Saken ble tatt til orientering.

Kontrollutvalgets vedtak:

Sakene tas til orientering.

09/2022 Eventuelt

Kontrollutvalgets behandling og vedtak

Kontrollutvalget ønsker å høre om kommunens varslingsrutiner og kontrollutvalgets rolle i varslingssaker.

10/2022

Godkjenning av dagens protokoll

Sekretariatets forslag til vedtak:

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget den 14.02.22, godkjennes.

Behandling:

Møteprotokollen ble gjennomgått i møtet.

Sekretariatets forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget den 14.02.22, godkjennes.

Drøftingssak:

Kontrollutvalget hadde en gjennomgang av ulike interkommunale samarbeidsformer og kontrollutvalgets rolle i dette. Saken tas opp igjen på neste møte.