



**MØTEPROTOKOLL  
Kontrollutvalget**

---

**Møtested:** Møterom Formannskapssalen, Rådhuset Tynset  
**Møtedato:** Mandag 21.06.2021  
**Tid:** Kl. 12:00 – 14.45  
**Saknr.** 17 - 24

---

**Til stede på møtet:**

**Medlemmer:**

Marit Motrøen, leder  
Atle Fiskvik  
Siri Strømmevold  
Randi Aas

**Forfall:**

Bjørn Tore Grutle

**Innkalte varamedlemmer**

Kristin Siksjø, personlig varamedlem  
for Bjørn Tore Grutle

**Andre:**

Kontrollutvalg Fjell IKS:  
Administrativ ledelse i Tynset kommune:  
Politisk ledelse i Tynset kommune:  
Revisjon Midt-Norge SA

Ragnhild Aashaug  
Kommunedirektør Erling Strålberg, t o m sak  
20/21.  
Ordfører Merete Myhre Moen, t o m sak 20/21.  
Leidulf Skarbø i sak 19/21 via Teams.

Tynset, 21. juni 2021

*Ragnhild Aashaug*

Ragnhild Aashaug  
Møtesekretær

**Neste møte: Mandag 6.september 2021 kl. 11.30**

### **Til dagsorden:**

Før møtet ble satt ønsket leder Marit Motrøen å orientere om at hun har takket ja til stilling som helse- og omsorgssjef i Tynset kommune. Hun ansattes fra den 1.oktober.

Marit Motrøen ønsket at kontrollutvalget vurderte hennes uavhengighet på bakgrunn av kommunelovens § 23-1, punkt f. Her går det frem at ansatte i den aktuelle kommunen eller fylkeskommunen ikke er valgbar til kontrollutvalget.

### Behandling

Marit Motrøen fratrådte utvalget da hun er automatisk inhabil til å delta i vurderingen på bakgrunn av forvaltningslovens § 6 første ledd bokstav a; når hun selv er part i saken.

Kristin Siksjø ledet møtet under vurderingen.

Det ble informert om at kommunestyret har satt opp en bordsak den 22.juni på nyvalg av kontrollutvalget.

Utvalget konkluderte med at Marit Motrøen er habil til å delta og lede møtet i dagens kontrollutvalgsmøte siden hun pr dags dato er ansatt ved Tynset sykehus.

## **17/2021            *Godkjenning av innkalling og saksliste***

### **Sekretariatets forslag til vedtak:**

Innkalling og saksliste til møte 21.06.21 godkjennes.

### **Behandling:**

Sekretariatets forslag ble enstemmig vedtatt.

### **Kontrollutvalgets vedtak:**

Innkalling og saksliste til møte 21.06.21 godkjennes.

## **18/2021            *Dialogmøte med kommunedirektøren for vurdering av forvaltningsrevisjonsprosjekt for 2021***

### **Sekretariatets forslag til vedtak:**

Ingen

### **Behandling:**

Kommunedirektør Erling Strålberg redegjorde for kommunens internkontrollsystem og status på arbeidet med å utarbeide et helhetlig system.

Utvalgsleder takket for en god gjennomgang.  
Utvalget diskuterte bruken og viktigheten av internkontrollsystemet til læring.  
Ordfører deltok i diskusjonen.

Utvalget hadde en dialog med kommunedirektør og ordfører om hvilken forvaltningsrevisjon som bør prioriteres for igangsetting.  
Kommunedirektør ønsker forvaltningsrevisjon av internkontrollsystemet om 1 år for å få en bistand og kontroll av implementeringen.  
Utvalget diskuterte en mulig eierskapskontroll, og ønsker å invitere daglig leder i Nordvind DC Sites på neste møte.

Kontrollutvalget kom frem til følgende forslag til vedtak:

1. Informasjon om kommunedirektørens internkontrollsystem tas til orientering.
2. Daglig leder i Nordvind DC Sites inviteres til neste møte for en orientering om selskapet.

Kontrollutvalgets forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

#### **Kontrollutvalgets vedtak**

1. Informasjon om kommunedirektørens internkontrollsystem tas til orientering.
2. Daglig leder i Nordvind DC Sites inviteres til neste møte for en orientering om selskapet.

## **19/2021      *Prosjektplan eierskapskontroll/forvaltningsrevisjon i Abakus AS***

#### **Sekretariatets forslag til vedtak:**

1. Tynset kontrollutvalg ønsker å delta i en forvaltningsrevisjon i Abakus AS, og takker nei til deltagelse i en eierskapskontroll.  
En fordeling av kostnader avklares når antall deltakerkommuner er klart.
2. Revisjon Midt-Norge SA´s forslag til prosjektplan for forvaltningsrevisjon i Abakus AS godkjennes.

#### **Behandling:**

Sekretariatet orienterte kort om forslaget til vedtak og kontrollutvalgets avtale med BDO AS. En eierskapskontroll må eventuelt gjøres gjennom BDO.  
Saken ble diskutert i sammenheng med foregående sak.

Oppdragsansvarlig revisor for saken Leidulf Skarbø gikk gjennom prosjektplanen.

Kommunedirektør og ordfører deltok i diskusjonen. Utvalget kom frem til at en felles forvaltningsrevisjon av Abakus AS vil være nyttig.

Sekretariatets forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

### **Kontrollutvalgets vedtak**

1. Tynset kontrollutvalg ønsker å delta i en forvaltningsrevisjon i Abakus As, og takker nei til deltagelse i en eierskapskontroll.
2. En fordeling av kostnader avklares når antall deltakerkommuner er klart. Revisjon Midt-Norge SA´s forslag til prosjektplan for forvaltningsrevisjon i Abakus AS godkjennes

## **20/2021      *Initiering av virksomhetsbesøk***

### **Sekretariatets forslag til vedtak:**

Virksomhetsbesøk gjennomføres ved ..... den 15. desember 2021. Sekretariatet forbereder besøk i henhold til prosedyrenes punkt 4.2.2. Plan for gjennomføring av besøket godkjennes i kontrollutvalgets neste møte.

### **Behandling:**

Sekretariatet orienterte kort om bakgrunnen for saken og vedtatt prosedyre.

Kommunedirektør orienterte om et samhandlingsprosjekt i Tynset kommune om samhandling av utsatte barn og unge. Det er en reform innen barnevern fra 2022 som gjør at det blir en del endringer og flere instanser må samhandle bedre om tjenestene.

Ordfører påpekte det nasjonale fokuset på etterslep av vedlikehold vann og avløp. Utvalget har dette som 3. prioritet i forvaltningsrevisjoner, og ordfører ser at det kan være nyttig informasjon for politikerne om det kan komme frem noe mer informasjon om status på dette temaet for Tynset.

Et annet tema er spesialundervisning og tilpasset undervisning i grunnskolen. Tynset ligger høyt på antall timer i forhold til nasjonalt nivå.

Utvalget kom frem til følgende forslag til vedtak:

Virksomhetsleder tekniske tjenester inviteres på neste møte for en orientering om vann og avløp. Det ønskes en overordnet orientering om beredskap og forvaltning ut fra revisors helhetlige risiko- og vesentlighetsvurdering. Dette gjøres som en forberedelse til et virksomhetsbesøk i desembermøtet.

### **Kontrollutvalgets vedtak**

Virksomhetsleder tekniske tjenester inviteres på neste møte for en orientering om vann og avløp. Det ønskes en overordnet orientering om beredskap og forvaltning ut fra revisors helhetlige risiko- og vesentlighetsvurdering. Dette gjøres som en forberedelse til et virksomhetsbesøk i desembermøtet.

## **21/2021      *Fremtidig innretting av budsjettarbeidet for kontrollutvalget***

**Sekretariatets forslag til vedtak:**

Sekretariatet legger frem budsjett for neste fireårsperiode for kontrollutvalget i neste møte ut fra de signaler som kom frem i møtet.

**Behandling:**

Leder av kontrollutvalget innledet om bakgrunnen for saken.

Utvalget gikk gjennom budsjettet, og ønsker at det jobbes videre med foreslåtte innretning.

Sekretariatets forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

**Kontrollutvalgets vedtak:**

Sekretariatet legger frem budsjett for neste fireårsperiode for kontrollutvalget i neste møte ut fra de signaler som kom frem i møtet.

## **22/2021      Orienteringssaker**

**Sekretariatets forslag til vedtak:**

Sakene tas til orientering

**Behandling:**

Orienteringssak 1: Informasjon fra kommunestyrets representant

Utvalget hadde en kort gjennomgang av kommunestyresakene.

Orienteringssak 2: Behandling av årsplan for 2021

Orienteringssak 3: Forenklet etterlevelseskontroll med økonomiforvaltningen

Orienteringssak 4: Innkjøpsamarbeid i kommunesektoren

Orienteringssak 5: Samling for kontrollutvalgene som er tilknyttet Kontrollutvalg Fjell IKS

Orienteringssak 6: Behandling av interpellasjoner i kommunestyret

Orienteringssak 7: Hvem kan man diskutere taushetsbelagte opplysninger med?

**Kontrollutvalgets vedtak:**

Sakene tas til orientering.

## **23/2021      *Eventuelt***

### **Kontrollutvalgets behandling og vedtak**

Ingen saker ble tatt opp til behandling.

## **24/2021      *Godkjenning av dagens protokoll***

### **Sekretariatets forslag til vedtak:**

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget den 21.06.21, godkjennes.

### **Kontrollutvalgets behandling:**

Møteprotokollen ble gjennomgått i møtet.

Sekretariatets forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

### **Kontrollutvalgets vedtak:**

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget den 21.06.21, godkjennes.