



MØTEPROTOKOLL Kontrollutvalget

Møtested: Møterom Brekken, Rådhuset Tynset
Møtedato: Tirsdag 30.08.2022
Tid: Kl. 10:00 – 15:00
Saknr. 27 - 39

Til stede på møtet:

Medlemmer:

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

Forfall:

Fra og med sak 38/22

Andre:

Fra Kontrollutvalg Fjell IKS:
Fra KPMG AS:

Ragnhild Aashaug
Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Thore
Kleppen, og regnskapsrevisor Ingunn Olsson
(deltok i sak 31/22 via Teams)
Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Øyvind
Sunde (deltok i sak 29/22 og 30/22 via Teams)
Forvaltningsrevisorene Bendik Rød Karlsson og
Truls Jacobsen (deltok i sak 29/22 via Teams)

Fra BDO:

Merknader:

Møtet defineres som fjernmøte når regnskapsrevisor deltar via Teams i behandlingen av sak 31/22.

Tynset, 30.august 2022

Ragnhild Aashaug

Ragnhild Aashaug
Møtesekretær

Neste møte: Mandag 14.november 2022 kl. 10:00

27/2022 Godkjenning av innkalling og saksliste

Sekretariatets forslag til vedtak:

Innkalling og saksliste til møte 30.08.22 godkjennes.

Behandling:

Sekretariatets forslag ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Innkalling og saksliste til møte 30.08.22 godkjennes

28/2022 Orientering om virksomhet for psykisk helse/rus i Tynset kommune

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

Behandling:

Deltakere fra virksomhet for psykisk helse/rus som orienterte om tjenesten:

- Helse og omsorgssjef Marit Motrøen
- Tjenesteområdeleder Toril Nyhus
- Kommunepsykolog (interkommunal) Harald Vestgöte Kirsebom

For presentasjon av tjenesten – se vedlagte presentasjon med stikkord for det som ble presentert.

Punkter som kom frem i dialogen:

- Det gis ulike gruppetilbud, f.eks:
 - o Frivilligsentralen tilbyr «Aktiviteten» som et lavterskeltilbud 1 gg pr uke med mattilbud og aktiviteter. Fordrer ikke vedtak.
 - o Friluftsgruppa tilbys som dagtilbud 1 gg pr uke. Fordrer vedtak.
 - o Vurderer en gågruppe.
- Ingen venteliste i dag. Hvordan fanges behov opp?
Økt tilbud om helsesykepleiere til oppvekstsektoren. Vil arbeide med å gjøre tjenesten mer synlig.
- Vedtakskontoret har så langt ikke fattet vedtak for denne tjenesten, men det skal startes opp. De skal bistå med å klargjøre rammene for hva vedtaket må inneholde.
- Rusreformen har ført til at politiet ikke lenger har myndighet til å sette i gang hjelpetiltak. Dette ansvaret er overført til rus/psykiatritjenesten.
- Barnevernsreformen har et krav om større samhandling, samordning og helhetlige tjenester til utsatte barn og deres familie.
- Jobber med å tenke sektorovergripende når tjenester skal utformes (gjelder alle tjenester)
- Kommunens ansvar for akutte døgnplasser og et godt nok tilbud til pasienten.
- Ansatte i tjenesten har høy kompetanse på psykiatri og rus.

Sekretariatets forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt

Kontrollutvalgets vedtak:

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

**29/2022 Forvaltningsrevisjonsrapport; Vann og avløp i
Tynset kommune**

Sekretariatets forslag til vedtak:

Forvaltningsrevisjonsrapporten "Forvaltningsrevisjon innenfor vann og avløp for kontrollutvalget i Tynset kommune" av 23. juni 2022 tas til etterretning.

Tynset kommune følger revisors anbefalinger og kommunestyret ber kommunedirektøren sørge for:

1. Gjennomføring av ROS-analyser bør prioriteres, blant annet å inkludere en ny ROS-analyse om klimarisiko, og det bør sikres en enhetlig tilnærming til gjennomføring av slike analyser i kommunen.
2. Kommunen må fortsette arbeidet med å digitalisere internkontrollen.
3. Kommunen må kartlegge vedlikeholdsetterslepet på vann- og avløpsnettene nærmere.
4. Kommunen skal rapportere status i gjennomføring av samtlige tiltak fra hovedplan for vann og avløp.

Kommunedirektøren rapporterer til kontrollutvalget om iverksatte tiltak innen 01.02.2023.

Behandling:

Sekretariatet gikk gjennom saken og bakgrunn for innstillingen.

Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Øyvind Sunde, prosjektleder Bendik Rød Karlsson og forvaltningsrevisor Truls Jacobsen orienterte om arbeidet med rapporten.

Kontrollutvalget er fornøyd med rapporten. Kommunen gjør mye bra, men noen rutiner kan forbedres og det peker anbefalingene på.

Utvalget diskuterte hvordan klimautfordringene øker, og kommunene får større ansvar for å ha gjort tilstrekkelige tiltak.

Sekretariatets forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt med følgende endring:

«Tynset kommune følger revisors anbefalinger og kommunestyret ber kommunedirektøren sørge for», endres til:

«Kommunestyret ber kommunedirektøren følge opp revisors anbefalinger.»

Kontrollutvalgets vedtak:

Forvaltningsrevisjonsrapporten "Forvaltningsrevisjon innenfor vann og avløp for kontrollutvalget i Tynset kommune" av 23. juni 2022 tas til etterretning.

Kommunestyret ber kommunedirektøren følge opp revisors anbefalinger.

1. Gjennomføring av ROS-analyser bør prioriteres, blant annet å inkludere en ny ROS-analyse om klimarisiko, og det bør sikres en enhetlig tilnærming til gjennomføring av slike analyser i kommunen.
1. Kommunen må fortsette arbeidet med å digitalisere internkontrollen.
2. Kommunen må kartlegge vedlikeholdsetterslepet på vann- og avløpsnettene nærmere.
3. Kommunen skal rapportere status i gjennomføring av samtlige tiltak fra hovedplan for vann og avløp.

Kommunedirektøren rapporterer til kontrollutvalget om iverksatte tiltak innen 01.02.2023.

Kontrollutvalgets vedtak oversendes kommunestyret. Kontrollutvalgets vedtak er innstilling for kommunestyret.

30/2022 *Prosjektplan eierskapskontroll*

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner den framlagte prosjektplanen av eierskapskontroll for Tynset kommune av den 10.juni 2022.

Rammen for eierskapskontrollen er inntil 115 timer og til en kostnad på kr 138 000,-. Det innebærer at BDO presenterer rapporten med digital deltagelse for både kontrollutvalget og kommunestyret.

Behandling:

Sekretariatet gikk gjennom bakgrunn for innstillingen.

Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Øyvind Sunde orienterte om forslaget til prosjektplan og bakgrunn for valgene.

Kontrollutvalget har bestilt en eierskapskontroll som har en noe mer tematisk tilnærming til noen eierskap fremfor å gå i dybden i et selskap.

Kontrollutvalget ønsker å bytte ut Midt-Hedmark brann og redningsvesen IKS med IKT Fjellregionen IKS.

Sekretariatets forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt med følgende endring: Midt-Hedmark brann og redning byttes ut med IKT Fjellregionen IKS.

Kontrollutvalgets vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner den framlagte prosjektplanen av eierskapskontroll for Tynset kommune av den 10.juni 2022 med følgende endring:

Midt-Hedmark brann og redningsvesen IKS byttes ut med IKT Fjellregionen IKS.

Rammen for eierskapskontrollen er inntil 115 timer og til en kostand på kr 138 000,-. Det innebærer at BDO presenterer rapporten med digital deltagelse for både kontrollutvalget og kommunestyret.

31/2022 Forenklet etterlevelseskontroll for 2021

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar attestasjonsoppdraget om etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen i Tynset kommune av den 17.august 2022 til orientering.

Behandling:

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Thore Kleppen, og regnskapsrevisor Ingunn Olsson hadde en gjennomgang av arbeidet med forenklet etterlevelseskontroll.

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor beklaget at attestasjonuttalelsen ikke hadde blitt levert innen fristen. Rapporten var ferdigstilt, men ble ikke utsendt før ferien.

De åpnet for at utvalget kan komme med innspill til hva som skal være tema for 2022. Revisor anbefalte at område for innkjøp kontrolleres, for å følge opp det som ble gjort i sist. Kontrollutvalget støttet forslaget. Revisjonen kontakter administrasjonen for en status på hvordan tiltakene fra sist er oppfulgt.

Sekretariatets forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt med følgende tillegg: Kontrollutvalget gir honnør til kommunen for gode rutiner innen eiendomsskatteområdet.

Kontrollutvalgets vedtak:

Kontrollutvalget tar attestasjonsoppdraget om etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen i Tynset kommune av den 17.august 2022 til orientering. Kontrollutvalget gir honnør til kommunen for gode rutiner innen eiendomsskatteområdet.

32/2022 Budsjettkontroll 1.halvår 2022

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

Behandling:

Sekretariatet gikk gjennom forbruket så langt i år.

Sekretariatets forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

33/2022***Kjøp av regnskapsrevisortjeneste -
opsjonsmulighet for 2023 og 2024*****Sekretariatets forslag til vedtak:**

Tynset kommune vedtar å benytte seg av opsjonen i avtalen med KPMG AS for begge årene (2023 og 2024), og forlenger avtalen med KPMG AS i henhold til dette.

Behandling:

Sekretariatets forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Tynset kommune vedtar å benytte seg av opsjonen i avtalen med KPMG AS for begge årene (2023 og 2024), og forlenger avtalen med KPMG AS i henhold til dette.

Kontrollutvalgets vedtak oversendes kommunestyret. Kontrollutvalgets vedtak er innstilling for kommunestyret.

34/2022***Kjøp av øvrige revisjonstjenester -
opsjonsmulighet for 2023 og 2024*****Sekretariatets forslag til vedtak:**

Tynset kommune vedtar å benytte seg av opsjonen i avtalen med BDO AS for begge årene (2023 og 2024), og forlenger avtalen med BDO AS i henhold til dette.

Behandling:

Sekretariatets forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Tynset kommune vedtar å benytte seg av opsjonen i avtalen med BDO AS for begge årene (2023 og 2024), og forlenger avtalen med BDO AS i henhold til dette.

Kontrollutvalgets vedtak oversendes kommunestyret. Kontrollutvalgets vedtak er innstilling for kommunestyret.

35/2022

Kjøp av sekretariatstjeneste - opsjonsmulighet for 2023 og 2024

Behandling:

Sekretariatet deltok ikke i behandlingen av saken i henhold til forvaltningslovens §6, 1.ledd, pkt. a, siden sekretariatet selv er part i saken.

Kontrollutvalgets behandling og vedtak ble oversendt på mail til sekretariatet den 31.08.22, og lyder som følger:

"Kontrollutvalgets behandling:

Tynset kommune har siden 2020 hatt en avtale med Kontrollutvalg Fjell IKS om sekretariatstjeneste for kontrollutvalget i Tynset for to år og med en kundestyrt opsjon om forlengelse av avtalen med 1+1 år. I forbindelse med at Kontrollutvalg Fjell IKS er i forhandlinger om mulig fusjon med KONSEK Trøndelag IKS fra 1.1.2023, fikk kontrollutvalget i Tynset først et skriftlig tilbud fra KONSEK Trøndelag IKS om forlengelse av avtalen om sekretariatstjenesten i ett år, fra 1.1.2023-1.1.2024, med samme vilkår som i avtalen med Kontrollutvalg Fjell IKS. I et oppdatert/endret tilbud fra KONSEK Trøndelag IKS av 31.8.22 framgår det at tilbudet utvides til også å gjelde sekretariatstjenesten fra 1.1.2024 - 1.1.2025"

Kontrollutvalgets innstilling:

Tynset kommune vedtar å benytte seg av muligheten til forlengelse av avtalen med Kontrollutvalg Fjell IKS/KONSEK Trøndelag IKS for 1+1 år, dvs fra 1.1.2023-1.1. 2025.

Innstillingen er enstemmig.»

Kontrollutvalgets vedtak:

Tynset kommune vedtar å benytte seg av muligheten til forlengelse av avtalen med Kontrollutvalg Fjell IKS/KONSEK Trøndelag IKS for 1+1 år, dvs fra 1.1.2023 - 1.1.2025.

Kontrollutvalgets vedtak oversendes kommunestyret. Kontrollutvalgets vedtak er innstilling for kommunestyret.

36/2022

Budsjett 2023

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalget innstiller følgende til kommunestyret:

Kommunestyret vedtar budsjetttramme for kontroll, tilsyn og revisjon i Tynset kommune for 2023 på kr 955.060, -.

Kontrollutvalget sitt budsjettforslag skal følge budsjettsaken til kommunestyret via formannskapet.

Behandling:

Sekretariatet gikk gjennom forslag til budsjett.

Sekretariatets forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt med de endringer som fremkom i møtet. Ny ramme er innarbeidet.

Kontrollutvalgets vedtak:

Kontrollutvalget innstiller følgende til kommunestyret:

Kommunestyret vedtar budsjetttramme for kontroll, tilsyn og revisjon i Tynset kommune for 2023 på kr 956 800, -.

Kontrollutvalget sitt budsjettforslag skal følge budsjettsaken til kommunestyret via formannskapet.

37/2022 Orienteringssaker**Sekretariatets forslag til vedtak:**

Sakene tas til orientering.

Behandling:Orienteringssak 1: Informasjon fra kommunestyrets representant

*Kommunestyrets representant gikk gjennom sakene siden sist.
Saken ble tatt til orientering.*

Orienteringssak 2: Melding om vedtak

Saken ble tatt til orientering.

Orienteringssak 3: Åpenhetsloven trer i kraft fra 1.juli

Saken ble tatt til orientering.

Orienteringssak 4: Økokrims trusselvurdering fra 2022

Saken ble tatt til orientering.

Orienteringssak 5: Varsling i kommuner – særlig om varsling til kontrollutvalget

Saken ble tatt til orientering.

Orienteringssak 6: Konferanser og seminar høsten 2022

Invitasjon og program for samlingen ble lagt frem i møtet. Utvalget melder fra til leder om deltagelse.

Saken ble tatt til orientering.

Orienteringssak 7: Rapport fra tilsyn med barneverntjenestens arbeid med undersøkelser ved barneverntjenesten i Tynset kommune

Det siste vedlegget til saken har kommet, og sendes ut til utvalget. Vedlegget legges inn på nettsiden konfjell.no sammen med de andre vedleggene i tilhørende sak.

Saken ble tatt til orientering

Orienteringssak 8: Helsetilsynets undersøkelse av NAV kontaktsenter

Saken ble tatt til orientering

Orienteringssak 9: Arbeidstilsynets tilsyn med Nord-Østerdal legevakt

Saken ble tatt til orientering

Orienteringssak 10: Statsforvalterens tilsyn med NAV – sosiale tjenester til unge

Saken ble tatt til orientering

Kontrollutvalgets vedtak:

Sakene tas til orientering.

38/2022 Eventuelt

Behandling

Ingen saker ble tatt opp til behandling.

39/2022 Godkjenning av dagens protokoll

Sekretariatets forslag til vedtak:

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget den 30.08.22, godkjennes.

Behandling:

Møteprotokollen ble gjennomgått i møtet.

Sekretariatets forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget den 30.08.22, godkjennes.