



MØTEPROTOKOLL Kontrollutvalget

Møtested: Kommunestyresalen, Folldal kommunehus
Møtedato: Onsdag, 30. november 2022
Tid: Kl. 12:00 – 15:30
Saknr. 34 - 45

Til stede på møtet:

Medlemmer:

Odd Hallgeir Øien (FL), leder
Kolbjørn Kjøllmoen (SP), nestleder
Brit Kværness (FL)
Bård Høisen Lohn (SP)

Forfall:

Grete Skukkestad (AP)

Varamedlemmer:

Ingen

Andre:

Kontrollutvalg Fjell IKS: Ragnhild Aashaug
Folldal kommune: Ordfører Kristin Langtjernet deltok f.o.m sak 34 t.o.m. 37, samt 45.
Kommunedirektør Torill Tjeldnes deltok i sak 38

Revisjon Midt-Norge SA Oppdragsansvarlig revisor Monika Sundt deltok i sak 37.

Merknader:

Det ble satt opp en tilleggssak om bestilling av forvaltningsrevisjon av etikk og varsling som sak 45. Denne ble behandlet etter sak 36.

Folldal, 30.11.22

Ragnhild Aashaug

*Ragnhild Aashaug
Møtesekretær*

Neste møte: 18. januar 2023

34/2022 Godkjenning av innkalling og saksliste

Sekretariatets forslag til vedtak:

Innkalling og saksliste til møte 30.11.22 godkjennes.

Behandling:

Brit Kvernæss foreslo at sak 27/22 Bestilling av forvaltningsrevisjon – etikk og varsling som ble utsatt fra forrige møte, settes opp som tilleggssak. Saken tas opp til behandling etter sak 35/2022.

Forslaget ble enstemmig vedtatt av kontrollutvalget.

Sekretariatets forslag til vedtak med tilleggssak ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Innkalling og saksliste til møte 30.11.22 godkjennes, med tilleggssak 27/22 Bestilling av forvaltningsrevisjon – etikk og varsling som ble utsatt fra forrige møte, settes opp som tilleggssak.

35/2022 Samhandlingsmøte med ordfører

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar dialogmøtet med ordfører til orientering.

Behandling:

Ordfører fikk innlede ut fra de forespurte punktene, deretter var det en diskusjon.

1. Bestilling av forvaltningsrevisjon for etikk og varsling
 - Ordførers betraktninger om arbeidet med bekymringsmeldinger for arbeidsmiljø i organisasjonen. Usikker på hva som kan være riktig tidspunkt for oppstart av en forvaltningsrevisjon om etikk og varsling som ønskes igangsatt.
 - Det skal gjennomføres en 10-faktor-medarbeiderundersøkelse i desember 2022
 - Utvalget diskuterte tidligere varslinger til kontrollutvalget og tidligere revisjoner/rapport som er gjennomført om varslingsrutiner og arbeidsmiljø.
2. Evaluering av kontrollutvalgets arbeid
 - Rutinen med info fra kontrollutvalget på hvert kommunestyremøte er bra. Gir en god oversikt til kommunestyremedlemmene.
 - Rollen som ordfører og deltagelse i kontrollutvalgets møter. Utvalget ser positivt på at ordfører deltar.
3. Forberedelse til ny valgperiode
 - Konstituering er planlagt til den 5.oktober.
 - Lite vararepresentanter for kontrollutvalgets representanter. Fører til situasjoner hvor ingen kan møte.

- Folkevalgtopplæring – kontrollutvalgets medlemmer er folkevalgte som har stor nytte av å delta for å lære om kommunen. Viktig å ha fokus på rolleforståelsen. Folkevalgtopplæringen er tenkt igangsatt i 2024.
 - Sekretariatet tar et møte med administrasjon for samhandlingen med administrasjonen
4. Åpen post
- Arbeidet med internkontrollen i organisasjonen
 - Ulike saker som diskuteres i kommunestyret og som ordfører jobber med.

Sekretariatets forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Kontrollutvalget tar dialogmøtet med ordfører til orientering.

Tilleggssak 45/22 Bestilling av forvaltningsrevisjon – etikk og varsling

Ny behandling av tidligere sak 27/22 «Bestilling av forvaltningsrevisjon – etikk og varsling»

Kontrollutvalgets vedtak i sak 27/22 den 05.10.2022:

Saken utsettes til neste møte.

Behandling:

Sak 27/22 Bestilling av forvaltningsrevisjon – etikk og varsling legges til grunn, med sekretariatets forslag til vedtak.

Kontrollutvalget mener det er viktig å gjennomføre en forvaltningsrevisjon for hele organisasjonen som handler om etiske holdninger og varslingsrutiner. Har det vært jobbet kontinuerlig med å skape bevissthet og god kultur for etikk og varsling? Det ble i perioden rundt 2018 gjennomført forvaltningsrevisjoner og rapporter om lignende tema. Utvalget ønsker at det legges til grunn hvordan konklusjonene fra dette arbeidet er fulgt opp.

Kontrollutvalgets forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget bestiller en forvaltningsrevisjon for etikk og varsling. Timerammen på forvaltningsrevisjonen kan være på inntil 200 timer.
2. Kontrollutvalget gir følgende innspill på problemstillinger/spørsmål:
 - a. Hvordan sikrer kommunen gode etiske holdninger og handlinger i organisasjonen og i hvilken grad er tiltakene fulgt opp?
 - b. I hvilken grad er varslingsrutinen kjent og tatt i bruk?
3. Revisor bes om å utarbeide prosjektplan til neste møte.

Forslaget ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget bestiller en forvaltningsrevisjon for etikk og varsling. Timerammen på forvaltningsrevisjonen kan være på inntil 200 timer.

2. Kontrollutvalget gir følgende innspill på problemstillinger/spørsmål:
 - a. Hvordan sikrer kommunen gode etiske holdninger og handlinger i organisasjonen og i hvilken grad er tiltakene fulgt opp?
 - b. I hvilken grad er varslingsrutinen kjent og tatt i bruk?
3. Revisor bes om å utarbeide prosjektplan til neste møte.

36/2022 Oppfølging av forvaltningsrevisjon av Abakus AS

Sekretariatets forslag til innstilling:

Informasjonen om Abakus AS sitt arbeid av oppfølgingen av forvaltningsrevisjonsrapporten tas til orientering.

Behandling:

Ordfører viste til at oppfølgingen som er gjort er godt dokumentert i det som er vedlagt. Kontrollutvalget er godt fornøyd med oppfølgingen. Det ble informert om at eierskapsmeldingen er lagt frem og behandlet i kommunestyret. Den kan legges frem på neste møte i kontrollutvalget

Sekretariatets forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Informasjonen om Abakus AS sitt arbeid av oppfølgingen av forvaltningsrevisjonsrapporten tas til orientering.

37/2022 Revisjonsstrategi regnskapsåret 2022 med grunnlag for forenklet etterlevelseskontroll

Sekretariatets forslag til innstilling:

Kontrollutvalget tar informasjonen om revisjonsstrategi for regnskapsåret 2022 og grunnlag for forenklet etterlevelseskontroll til orientering.

Behandling:

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Monika Sundt deltok via Teams. Hun hadde en presentasjon av revisjonsstrategien og grunnlag for forenklet etterlevelseskontroll med økonomifunksjonen. Hennes presentasjon legges ved protokollen.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen om revisjonsstrategi for regnskapsåret 2022 og grunnlag for forenklet etterlevelseskontroll til orientering.

38/2022 Oppfølging av forvaltningsrevisjon «Helse, rehabilitering og omsorg»

Sekretariatets forslag til innstilling:

Kontrollutvalget tar tilbakemeldingen om oppfølging av forvaltningsrevisjon for helse, rehabilitering og omsorg til orientering.

Behandling:

Kommunedirektør Torill Tjeldnes orienterte om oppfølging av forvaltningsrevisjon for helse, rehabilitering og omsorg på grunnlag av vedlagte notat i saken.

Noen av punktene er under oppfølging, men det jobbes med å få oppfølgingen på plass. Det har bl.a. nylig vært et kurs i vedtaksskriving. Rutiner og brukervedvirkning ble diskutert.

Kontrollutvalget ønsker å få en ny status om et halvt år for å høre hvordan det har gått med oppfølgingen.

Kontrollutvalgets forslag til tilleggsvedtak:

Arbeidet med oppfølgingen er i prosess, og det bes om en ny tilbakemelding til møtet den 10.mai for status på oppfølgingspunktene.

Sekretariatets forslag til vedtak med kontrollutvalgets tilleggsforslag ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Kontrollutvalget tar tilbakemeldingen om oppfølging av forvaltningsrevisjon for helse, rehabilitering og omsorg til orientering.

Arbeidet med oppfølgingen er i prosess, og det bes om en ny tilbakemelding til møtet den 10.mai for status på oppfølgingspunktene.

39/2022 Status for oppfølgingsaker

Sekretariatets forslag til innstilling:

Kontrollutvalget tar oppfølgingslisten til orientering.

Behandling:

Sekretariatet hadde en kort gjennomgang av sakene.

Kommunedirektørens internkontroll, hvilken oppfølging ønsker utvalget? Siden internkontroll er tema for forenklet etterlevelseskontroll for økonomifunksjonen, så avventes det til etterlevelseskontrollen er behandlet.

Sekretariatets forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt med de endringer som fremkom i møtet.

Kontrollutvalgets vedtak:

Kontrollutvalget tar oppfølgingslisten til orientering med de endringer som fremkom i møtet.

40/2022 Årsplan med møteoversikt for 2023

Sekretariatets forslag til innstilling:

Årsplan for 2023 godkjennes.

Ordinære møter i kontrollutvalget i 2023 fastsettes slik:

- Møtene starter kl. 12:00
- Møtestedet er fortrinnsvis Folldal kommunehus
- Møtedatoene er:
 - Onsdag 18.januar
 - Onsdag 22. mars
 - Onsdag 10.mai
 - Onsdag 4. oktober
 - Onsdag 6. desember

Behandling:

Sekretariatet hadde en gjennomgang av planen.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Årsplan for 2023 godkjennes.

Ordinære møter i kontrollutvalget i 2023 fastsettes slik:

- Møtene starter kl. 12:00
- Møtestedet er fortrinnsvis Folldal kommunehus
- Møtedatoene er:
 - Onsdag 18.januar
 - Onsdag 22. mars
 - Onsdag 10.mai
 - Onsdag 4. oktober
 - Onsdag 6. desember

41/2022 Orientering om endringer i sekretariatsordningen

Sekretariatets forslag til innstilling:

Sekretariatets orientering om endret sekretariatsordning tas til orientering.

Behandling:

Sekretariatet hadde en gjennomgang av vedlagte presentasjon.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Sekretariatets orientering om endret sekretariatsordning tas til orientering.

42/2022 Orienteringssaker

Sekretariatets forslag til vedtak:

Sakene tas til orientering.

Behandling:

Orienteringssakene ble gjennomgått, og tatt til orientering.

Orienteringssak 2: Invitasjon til kontrollutvalgskonferansen 2023

Sekretariatet ordner deltagelse.

Orienteringssak 3: Samling for kontrollutvalg tilknyttet FARTT-kommunene den 14. november 2022

Kontrollutvalgets leder deltok på samlingen, og han ga en kort oppsummering. Kommer tilbake til saken under eventuelt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Sakene tas til orientering.

43/2022 Eventuelt

Behandling:

1. Henvendelse fra kontrollutvalget i Tynset om å delta i en felles forvaltningsrevisjon av IKT-sikkerhet og personvern
Saken ble diskutert, og settes opp til behandling på neste møte.

Forslag til vedtak:

Henvendelse fra kontrollutvalget i Tynset om å delta i en felles forvaltningsrevisjon av IKT-sikkerhet og personvern settes opp som sak på neste møte.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

2. Brit Kværness er medlem av rådet for personer med nedsatt funksjonsevne. De har engasjert seg i saken om NAV-kontoret sin tilstedeværelse i Folldal kommune. Rådet er opptatt av tilgjengelighet og tilstedeværelse i kommunene i Nord-Østerdalen. NAV Nord-Østerdalen har fått en vakttelefon, noe som er en bedring.

Vedtak:

Henvendelse fra kontrollutvalget i Tynset om å delta i en felles forvaltningsrevisjon av IKT-sikkerhet og personvern settes opp som sak på neste møte.

44/2022 Godkjenning av møteprotokoll fra dagens møte

Sekretariatets forslag til vedtak:

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget den 30.11.22, godkjennes.

Behandling:

Protokollen ble gjennomgått.

Kontrollutvalgets vedtak:

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget den 30.11.22, godkjennes.