



MØTEPROTOKOLL

Kontrollutvalget

Møtested: Formannskapssalen, Rennebu kommunehus
Møtedato: Onsdag 9.november 2022
Tid: Kl. 10:00 – 15:00
Saknr. 39 - 51

Til stede på møtet:

Medlemmer:

Olav Aasmyr, leder
Anne Karin Nyberg
Ola T Lånke
Arve Withbro

Forfall:

Sigrid Svahaug

Varamedlem:

Odd Roger Eggan

Andre:

Fra Kontrollutvalg Fjell IKS:
Fra Revisjon Midt-Norge SA:

Ragnhild Aashaug
Forvaltningsrevisor Margrete Haugum
(sak 41)
Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Kjell
Næssvold (sak 42)
Fra administrasjonen i Rennebu Kommune:
Personvernombud Marius Thue (sak 44,
via Teams)

Merknader

Sak 43 ble behandlet til slutt.

Onsdag 9.november, 2022

Ragnhild Aashaug
møtesekretær

Neste ordinære møte: Onsdag 25.januar 2023 kl. 10:00

39/2022 Godkjenning av innkalling og saksliste

Sekretariatets forslag til vedtak:

Innkalling og saksliste til møte 09.11.2022 godkjennes.

Behandling:

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Innkalling og saksliste til møte 09.11.2022 godkjennes.

40/2022 Godkjenning av møteprotokoll fra den 21.09.2022

Sekretariatets forslag til vedtak:

Den vedlagte møteprotokoll fra kontrollutvalgets møte 21.09.22 godkjennes.

Behandling:

Ingen anmerkninger.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Den vedlagte møteprotokoll fra kontrollutvalgets møte 21.09.22 godkjennes.

41/2022 Prosjektplan for forvaltningsrevisjon for IT-sikkerhet

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner den framlagte prosjektplanen av forvaltningsprosjektet «IT-sikkerhet i Rennebu kommune».

Behandling:

Utvalgte diskuterte hvorvidt planen for forvaltningsrevisjoner er endret siden denne forvaltningsrevisjonen kommer i tillegg. Sekretariatet informerte om at dette er et prosjekt som har gått utenom planen, og som derfor har gått til kommunestyret for godkjenning. Det er ikke lagt opp til revidering av planen.

Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Margerete Haugom deltok. Hun hadde en gjennomgang av prosjektplanen.

Utvalget diskuterte planen og mener den er dekkende for utvalgets ønske.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner den framlagte prosjektplanen av forvaltningsprosjektet «IT-sikkerhet i Rennebu kommune».

42/2022 Orientering om revisjonsstrategi for regnskapsåret 2022

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen om revisjonsstrategi for regnskapsåret 2022 til orientering.

Behandling:

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Kjell Næssvold deltok. Han presenterte revisjonsstrategien for regnskapsåret 2022. Hans presentasjon legges ved protokollen. Kriterier for forenklet etterlevels kontroll for 2022 med risiko- og vesentlighetsvurdering ble også gjennomgått.

Punkter som kom frem i diskusjonen:

- Økonomireglementet er fra 2016, og bør ferdigstilles siden det er ny organisering. Dette har tidligere vært etterspurt.
- For forenklet etterlevelsekontroll er det kommunedirektørens system for internkontroll som følges opp.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen om revisjonsstrategi for regnskapsåret 2022 til orientering.

43/2022 Reglement for kontrollutvalget

Forslag til innstilling:

Kontrollutvalget legger "Reglement for kontrollutvalget i Rennebu kommune" frem for kommunestyret med følgende innstilling:

Kommunestyret vedtar "Reglement for kontrollutvalget i Rennebu kommune" slik det kommer frem av saken.

Behandling:

Det ble for kort tid til behandling, og saken utsettes til neste møte.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:
Saken utsettes til neste møte.

44/2022 Orientering om personvernombudets arbeid

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen om personvernombudets arbeid i Rennebu kommune til orientering.

Behandling:

Personvernombud Marius Thue deltok via Teams, og presenterte sitt arbeid for utvalget. Hans presentasjon legges ved protokollen.

Han skal være en ressursperson for kommunene, som er uavhengig av kommunen. Noen av punktene som ble diskutert:

- Status for melding av avvik ble kommentert i årsmeldingen. Det er i bedring. Det er størst potensiale i å melde fra om forebyggende tiltak.
- Det er et krav om at kommunene skal ha behandlingsprotokoller. Rennebu kommune har dette på plass.

Utvalget takket for en nyttig orientering.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen om personvernombudets arbeid i Rennebu kommune til orientering.

45/2022 Status oppfølgings saker

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar Revisjon Midt-Norges årsberetning til orientering.

Behandling:

Sekretariatet gikk gjennom oppfølgingslista.

Kontrollutvalget diskuterte status til følgende saker:

- Sak 11/20 om aktivitetspark kan avsluttes.
- Sak 05/21 om presentasjon om kontrollutvalgets arbeid for kommunestyret i forbindelse med årsmeldingen kan avsluttes. Det er planlagt en presentasjon til nytt kommunestyre.
- Sak 14/21 om koronamidler har blitt fulgt opp med stikkprøve fra revisjonen, og saken kan avsluttes.
- Sak 16/22 om forfall til møter følges ikke opp av kontrollutvalget.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Kontrollutvalget tar oppfølgingslisten til orientering.

46/2022 Årsplan 2023

Sekretariatets forslag til vedtak:

Årsplan for 2023 godkjennes.

Ordinære møter i kontrollutvalget i 2023 fastsettes slik:

- Møtene starter kl. 10:00
- Møtested er fortrinnsvis formannskapssalen i Rennebu kommunehus
- Møtedatoene er:
 - Onsdag 25. januar
 - Onsdag 15. mars
 - Onsdag 3. mai
 - Onsdag 20. september
 - Onsdag 8. november

Årsplanen oversendes kommunestyret til orientering.

Behandling:

Sekretariatet hadde en gjennomgang av planen. Utvalget diskuterte planen og foretok ingen endringer.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Årsplan for 2023 godkjennes.

Ordinære møter i kontrollutvalget i 2023 fastsettes slik:

- Møtene starter kl. 10:00
- Møtested er fortrinnsvis formannskapssalen i Rennebu kommunehus
- Møtedatoene er:
 - Onsdag 25. januar
 - Onsdag 15. mars
 - Onsdag 3. mai
 - Onsdag 20. september
 - Onsdag 8. november

Årsplanen oversendes kommunestyret til orientering.

47/2022 Evaluering av virksomhetsbesøk Rennebu helsesenter

Sekretariatets forslag til vedtak:

Evaluering av virksomhetsbesøket ved Rennebu helsesenter tas til orientering.

Behandling:

Kontrollutvalget oppsummerte sitt inntrykk av virksomhetsbesøket, og er godt fornøyd med måten de ble møtt på og presentasjonen de fikk. Utvalgets inntrykk:

- Besøket var godt forberedt
- Interessant, lærerikt, god beskrivelse av utfordringer og nyttig for utvalget
- Kontrollutvalget takker ledelsen for en åpen og ærlig tilnærming
- Kontrollutvalget har inntrykk av at det er en god tilnærming i arbeidet med utfordringer

Kontrollutvalget diskuterte noen av utfordringene som høyt sykefravær, vikarbruk og rekruttering ut fra et generelle samfunnsforhold som kan påvirke situasjonen.

Mulig forbedring til andre virksomhetsbesøk:

- Bør det innarbeides en tilbakemelding fra virksomhetsleder om hvordan de opplevde å ha kontrollutvalget på besøk?

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Evaluering av virksomhetsbesøket ved Rennebu helsesenter tas til orientering.

48/2022 Orienteringssak – Kontrollutvalg Fjell IKS inngår i Konsek Trøndelag IKS

Sekretariatets forslag til vedtak:

Sekretariatets orientering om endret sekretariatsordning tas til orientering.

Behandling:

Sekretariatet hadde en gjennomgang av de praktiske endringene som følger med et nytt sekretariat.

Det vil bli en presentasjon av det nye selskapet på neste møte.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Sekretariatets orientering om endret sekretariatsordning tas til orientering.

49/20212 Orienteringssaker

Sekretariatets forslag til vedtak:

Orienteringssakene tas til orientering.

Behandling:

Orienteringssak 1: Saker fra kommunestyret

Saken ble tatt til orientering.

Orienteringssak 2: Statlige tilsyn

Saken ble tatt til orientering.

Orienteringssak 3: Bernt svarer – Kommunestyret må selv vurdere om saken er godt nok opplyst:

Saken ble tatt til orientering.

Orienteringssak 4: Invitasjon til kurs

Saken ble tatt til orientering

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Orienteringssakene tas til orientering

50/2022 Eventuelt

Behandling

Kontrollutvalget diskuterte ulike saker. Ingen saker ble tatt opp til behandling.

Evalueringsav samlingen for kontrollutvalg den 1.november:

- Saken fra Tana var veldig bra
- De øvrige foredragene kunne vært mer myntet på kontrollutvalget.

Vurdering av nytt virksomhetsbesøk for 2023:

- Teknisk og landbruk er to virksomheter som kontrollutvalget ikke har besøkt denne perioden.
Disse tas med til vurdering til neste møte.

51/2022 Godkjenning av dagens protokoll

Forslag til vedtak:

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget den 09.11.2022, godkjennes.

Behandling:

Protokollen ble gjennomgått i møte.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget den 09.11.2022, godkjennes.