

Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Tynset kommune

Arkivsak: 24/117
Møtedato/tid: 19.02.2024 kl 10:00 – 13:00
Møtested: Møterom Brækken, Tynset rådhus

Møtende medlemmer:

Bjørn Tore Grutle
Randi Aas
Atle Fiskvik
Signe Marit Lium
Vidar Mortensen

Andre møtende:

Ragnhild Aashaug, Konsek Trøndelag IKS

Merknader: Ingen merknader til innkalling og sakliste.

Sakliste:

Saksnr.	Saktittel
01/24	Bestilling av risiko- og vesentlighetsvurderinger til plan for forvaltningsrevisjon og plan for eierskapskontroll
02/24	Anbud på sekretariat- og revisjonstjeneste - valg av prosess
03/24	Kontrollutvalgets årsmelding 2023
04/24	Opplæring av kontrollutvalget
05/24	Referatsaker
06/24	Godkjenning av møteprotokoll
07/24	Innspill til kontrollutvalgets arbeid

Sak 01/24 Bestilling av risiko- og vesentlighetsvurderinger til plan for forvaltningsrevisjon og plan for eierskapskontroll

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Tynset kommune

Møtedato
19.02.2024

Saknr
01/24

Forslag til vedtak

Alternativ 1

1. Kontrollutvalget ber BDO AS utarbeide risiko- og vesentlighetsvurderinger for Tynset kommune ut fra alternativ 1 i saksvurderingen.
2. Det bes om at risiko- og vesentlighetsvurderingene leveres kontrollutvalgets sekretariat innen 02.04.2024
3. Kontrollutvalget ber sekretariatet iverksette øvrige tiltak som er nødvendig for å gjennomføre den skisserte prosessen med plan for forvaltningsrevisjon og plan for eierskapskontroll i henhold til alternativ 1.

Alternativ 2

1. Kontrollutvalget ber BDO AS utarbeide risiko- og vesentlighetsvurderinger for Tynset kommune ut fra alternativ 2 i saksvurderingen.
2. Det bes om at risiko- og vesentlighetsvurderingene leveres kontrollutvalgets sekretariat innen 01.05.2024.
3. Kontrollutvalget ber sekretariatet iverksette øvrige tiltak som er nødvendig for å gjennomføre den skisserte prosessen med plan for forvaltningsrevisjon og plan for eierskapskontroll i henhold til alternativ 2.

Behandling:

Sekretariatet hadde en gjennomgang av saken. Utvalget gjorde en vurdering av alternativene før det ble stemt.

I stemmeavgivningen ble alternativene satt opp mot hverandre.

Bjørn Tore Grutle, Randi Aas og Signe Marit Lium stemte for alternativ 1. Vidar Mortensen og Atle Fiskviks stemte for alternativ 2.

Alternativ 1 ble vedtatt med 3 mot 2 stemmer.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget ber BDO AS utarbeide risiko- og vesentlighetsvurderinger for Tynset kommune ut fra alternativ 1 i saksvurderingen.
2. Det bes om at risiko- og vesentlighetsvurderingene leveres kontrollutvalgets sekretariat innen 02.04.2024
3. Kontrollutvalget ber sekretariatet iverksette øvrige tiltak som er nødvendig for å gjennomføre den skisserte prosessen med plan for forvaltningsrevisjon og plan for eierskapskontroll i henhold til alternativ 1.

Sak 02/24 Anbud på sekretariat- og revisjonstjeneste - valg av prosess

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Tynset kommune

Møtedato
19.02.2024

Saknr
02/24

Forslag til vedtak

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Behandling:

Sekretariatet hadde en kort gjennomgang av alternativene i saken til kontrollutvalget.

Sekretariatet stilte spørsmål om egen habilitet dersom sekretariatet blir bedt om komme med vurderinger av sekretariatstjenesten. I henhold til forvaltningsloven § 6a er en offentlig tjenestemann er ugild til å tilrettelegge grunnlaget for en avgjørelse eller til å treffe avgjørelse i en forvaltningssak når han selv er part i saken. Sekretariatet ber at utvalget vurderer habiliteten til sekretariatet dersom det blir behov.

Kontrollutvalget fant det ikke nødvendig så lenge saken diskuteres på prinsipielt grunnlag.

Kontrollutvalget fremmet følgende forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget bestiller en fullstendig utredning av fremtidig modell for kontrollutvalgssekretariat. Den bør inneholde en vurdering av markedet for tjenestene og selskap som det kan være aktuelt å tre inn i som eier. Sekretariatet undersøker kostnader og alternativer for utredning, samt aktuelle settesekretariat. Saken legges frem på neste møte.
2. Kontrollutvalget bestiller en fullstendig utredning av revisjonstjenester. Sekretariatet legger frem et forslag til vurderingspunkter og pris til neste møte.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget bestiller en fullstendig utredning av fremtidig modell for kontrollutvalgssekretariat. Den bør inneholde en vurdering av markedet for tjenestene og selskap som det kan være aktuelt å tre inn i som eier. Sekretariatet undersøker kostnader og alternativer for utredning, samt aktuelle settesekretariat. Saken legges frem på neste møte.
 2. Kontrollutvalget bestiller en fullstendig utredning av revisjonstjenester. Sekretariatet legger frem et forslag til vurderingspunkter og pris til neste møte.
-

Sak 03/24 Kontrollutvalgets årsmelding 2023

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Tynset kommune

Møtedato
19.02.2024

Saknr
03/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget slutter seg til forslag til årsmelding 2023 og legger saken frem for kommunestyret med følgende innstilling:
Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsmelding 2023 til orientering.

Behandling:

Sekretariatet hadde en kort orientering om innholdet i årsmeldingen.

Utvalget hadde ingen forslag til endringer.

Forsalg til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget slutter seg til forslag til årsmelding 2023 og legger saken frem for kommunestyret med følgende innstilling:
Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsmelding 2023 til orientering.

Sak 04/24 Opplæring av kontrollutvalget

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Tynset kommune

Møtedato
19.02.2024

Saknr
04/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Behandling:

Dette er saker som tidligere var under referatsaker, og som er ment for læring. Det er flyttet til egen sak for å hindre at det kan forveksles med saker som har skjedd i kommunen.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Sak 05/24 Referatsaker

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Tynset kommune

Møtedato
19.02.2024

Saknr
05/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar referatsakene til orientering

Behandling:

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar referatsakene til orientering

Sak 06/24 Godkjenning av møteprotokoll

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Tynset kommune

Møtedato
19.02.2024

Saknr
06/24

Forslag til vedtak

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 19.02.2024, godkjennes.

Behandling:

Protokollen ble gjennomgått i møtet.
Møtet varte til kl 13.00.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 19.02.2024, godkjennes.

Sak 07/24 Innspill til kontrollutvalgets arbeid

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Tynset kommune

Møtedato
19.02.2024

Saknr
07/24

Forslag til vedtak

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Behandling:

Kontrollutvalget snakket om dette:

1. Informasjon om kommunestyrets saker ved representanten fra kommunestyret. Kommunestyrets representant hadde en gjennomgang av sakene som har vært oppe til behandling i kommunestyret siden forrige møte.
2. Oppsummering av gruppeoppgaven som det ble arbeidet med på samlingen på Røros.
 - a. Ordførers deltagelse på møter kan diskuteres på et dialogmøte for en forventningsavklaring for en best mulig samhandling.
 - b. Ved henvendelse fra pressen skal det henvises til leder.
 - c. Verktørkassen brukes. Bl.a. gjennom at virksomhetsbesøk som er nyttig.
3. Kontrollutvalget ønsker å bruke trafikklysmodellen som et verktøy. Det bes om at denne legges med saken til hvert møte.
4. Informasjon til ordfører og kommunestyret om kontrollutvalgets arbeid. Ordfører inviteres på neste møte.
5. Informasjon fra kontrollutvalgskonferansen den 31.januar til den 1.februar ved leder.
6. Invitasjon til Forum for kontroll og tilsyn (FKT) fagkonferanse og årsmøte 2024 er lagt med som vedlegg til saken.

Kontrollutvalgets forslag til vedtak:

Ordfører inviteres på neste møte til en dialog om

1. samhandlingen mellom kontrollutvalget og kommunestyret.
2. hvordan kommunestyret kan informeres om kontrollutvalgets arbeid og kommunestyrets ansvar for egenkontrollen.
3. utvalgets ønsker for sekretariats- og revisjonstjenestene.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Ordfører inviteres på neste møte til en dialog om

1. samhandlingen mellom kontrollutvalget og kommunestyret.
 2. hvordan kommunestyret kan informeres om kontrollutvalgets arbeid og kommunestyrets ansvar for egenkontrollen.
 3. utvalgets ønsker for sekretariats- og revisjonstjenestene.
-