



# Konsek

TRØNDELAG IKS Kontrollutvalgenes sekretariat

Velkommen til Indre Fosen kontrollutvalg 07.11.2023



# Disposisjon

- Hvem er sekretariatet
- Hva er kontrollutvalgets oppdrag
- Hvem er aktørene i egenkontrollen
- Hvordan jobber kontrollutvalget
- Folkevalgt – rettigheter og plikter



# Sekretariatet

- Konsek Trøndelag IKS er et interkommunalt selskap
- Landets største sekretariat med 12 ansatte
- 46 eierkommuner i Trøndelag, Innlandet og Nordland samt Trøndelag fylkeskommune
- I tillegg selger vi sekretariatstjenester til Tynset kommune.
- Hovedkontor på Steinkjer, avdelingskontor i Trondheim og Os
- Vi har lang erfaring, bred og sammensatt kompetanse i bl.a. jus, økonomi, samfunnsøkonomi, samfunnsvitenskap, politikk m.m.



# Sekretariatet – kontrollutvalgets høyre hånd

- **Administrator:** Praktisk tilrettelegger for utvalgsmøtene
- **Saksbehandler:** Utrede og skrive saksfremlegg med forslag til vedtak
- **Rådgiver:** Habilitet, møte- og dokumentoffentlighet, opplæring
- **Koordinator:** Deltar i møte om Samordning kommunalt  
kontrollarbeid og statlige tilsyn
- **Arkivansvar** For kontrollutvalgets virksomhet  
Postjournal  
Arkiv  
Håndtere innsynsbegjæringer

Forts.



Forts.

# Sekretariatet – kontrollutvalgets høyre hånd

## Andre oppgaver

- Økonomi- og budsjettarbeid for kontrollarbeidet
- Følge opp kontrollutvalgets vedtak
- Støtte kontrollutvalget i påseansvaret med revisjonen
- Bistå kontrollutvalget i bestiller- rollen overfor revisjonen
- Være oppdatert på hva som foregår:
  - i KST/FSK og andre utvalg
  - innenfor fagmiljøet kontroll og revisjon



# Praktisk informasjon

- Møteinnkallinger - som regel klar 7 dager før møtet
- Møtedokumentene publiseres samtidig med utsending
- Protokollen godkjennes i møtet og sendes ut/publiseres i løpet av 1-2 dager
- Melding om forfall/habilitetsvurdering må gis i god tid til sekretariatet slik at vara kan kalles inn

**Konsek**  
TRONDLAG IKK

Kontrollutvalgene   Møteplan   Om kontrollutvalget

---

Konsek Trøndelag er sekretariat for kontrollutvalgene i 47 kommuner i Nordland, Trøndelag, og nordre deler av Innlandet. Vi ble etablert 1.1.2018, har hovedkontor på Steinkjer og avdelingskontor i Os i Østerdalen og i Trondheim.

Siste nytt

Er du ny i kontrollutvalget og tenker «Hjelp! Hva nå?» Her er [førstehjelp](#) for nye og gamle kontrollutvalgsmedlem

### Kontrollutvalg

|                                                                                               |                                                                                                  |                                                                                                 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  Alvdal    |  Flatanger    |  Folldal     |
|  Frosta    |  Frøya        |  Grane       |
|  Gronn     |  Hattfjelldal |  Heim        |
|  Hemnes    |  Hitra        |  Holtålen    |
|  Høylandet |  Inderøy      |  Indre Fosen |
|  Leka      |  Levanger     |  Lierne      |

[www.konsek.no](http://www.konsek.no)

# Hva kan du forvente av oss?

- Vi legger til rette for god og effektiv møteavvikling
- Vi viser en samstemt forståelse av sekretariatets rolle - tilpasser oss hvert kontrollutvalg
- Vi gir faglige råd som er tydelige og basert på oppdatert kunnskap
- Vi bistår utvalget med å være en tydelig bestiller som stiller krav
- Vi styrker kontrollutvalgets posisjon ved å knytte det tettere til kommunestyret
- Vi er en profesjonell saksbehandler på høyt faglig nivå



## Hva vi ikke gjør:

- Vi følger ikke med på hvem som kan være inhabil i enhver sak
- Vi har ikke kapasitet til å ha en fullstendig oversikt over hva som skjer i kommunen til enhver tid.
- Vi foretar ikke undersøkelser/ saksbehandling basert på en henvendelse fra et medlem mellom møtene.
- Dere kan ikke forvente å få svar på henvendelser utenom arbeidstid





# Hva forventer vi av dere?

- Møter tidsnok
- Møter godt forberedt og har satt dere godt inn i sakene
- Bidrar til god møtekultur
- Varsler om og stiller spørsmål om egen habilitet
- Styrer unna partipolitikk, er objektiv og nøytral, og søker enighet i vedtak
- Beholder oversikten over det store bildet (kontrollperspektivet)
- Holder dere faglig oppdatert (kurs)





# Hva er kontrollutvalgets oppdrag?

Hva er en kommune?

Kontrollutvalgets rolle



# Hva er en kommune?

## Kommuneloven § 1-1:

- Formålet med loven er å fremme det kommunale **selvstyret** og legge nødvendige **rammer** for det
- Loven skal legge til rette for:
  - det lokale folkestyret og et sterkt og representativt **lokaldemokrati** med aktiv **innbyggerdeltakelse**
  - at kommuner kan yte **tjenester** og drive **samfunnsutvikling** til beste for innbyggerne
  - kommunenes utøvelse av offentlig **myndighet**
- Loven skal bidra til at kommuner er **effektive, tillitsskapende** og **bærekraftige**

➤ Pengene er **middelet** – ikke målet!



## Kommunen – vår viktigste velferdsprodusent – fra vugge til grav

- Helse og omsorg
- NAV
- Oppvekst
- Kultur
- Ungdomsarbeid
- Barnevern
- Arealplanlegging
- Byggesaker
- Kommunale veier
- Vann og avløp
- ++

*Kommunane skal sikre at innbyggjarane får dei tenestene dei har krav på, og at ressursane blir forvalta på ein effektiv måte i samsvar med føresetnadene til kommunestyra.*

Kontrollutvalsboka (KDD, 2022)



«Kontrollutvalget er et utvalg der politikere virkelig kan ivareta sin rolle som **ombud** for borgerne, velgerne og skattebetalerne.»

«Kontrollperspektivet skal legge føringer for debatten i kontrollutvalget, og skal gi utvalget gjennomslagskraft **på tvers av** partipolitiske skillelinjer.»

«... for den politiker som er trygg på seg selv og utvalgets funksjon, må kontrollutvalget være en flott **politisk plattform**.»

## Kontrollutvalget er ikke et politisk hvilehjem

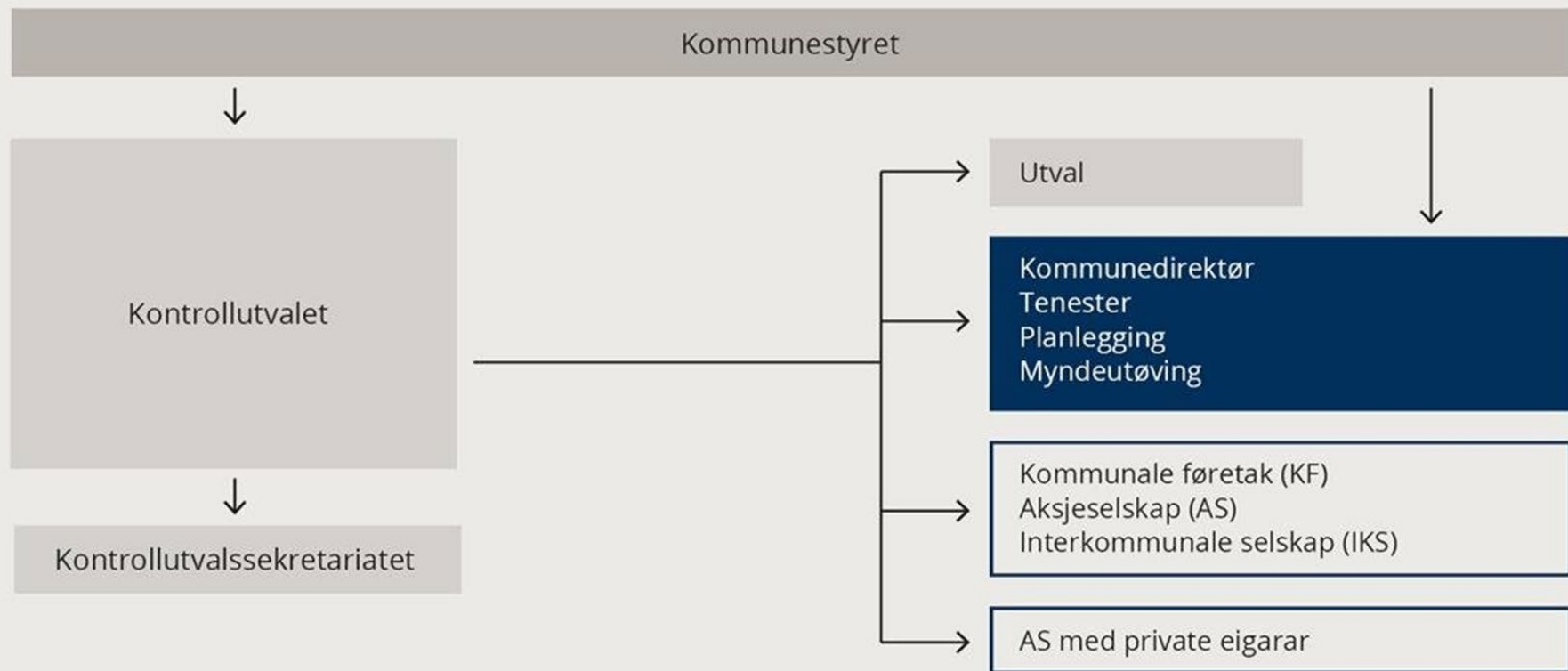


*Fredrikstad Blad, 16. november 2019*

➤ REFLEKSJON:  
Hvorfor peker skribenten på dette?



# Kontrollutvalgets plass i styringssystemet





# Kontrollutvalgets rolle – noen grunnstener

- Kommunestyret er kontrollutvalgets oppdragsgiver – og samhandlingspartner
- Kontrollutvalget har ingen beslutningsmyndighet
- Utvalget har full innsynsrett
- Kontrollutvalget er ikke et klageorgan
- Utvalget kan gjøre det som det mener er nødvendig for å ivareta kontrollfunksjonen
- Kontrollutvalget er ikke en domstol, men skal bidra til læring og forbedring

# Påstand i lokalavisa



*Trønderbladet 29.august 2023*

Politikerne i en kommune vil fremdeles bevilge seg selv landets høyeste godtgjørelser og kan dessuten møte når det passer dem (men kulturbygg har den ikke råd til). Og er kommunestyret habile til å fastsette egne godtgjørelser og fraværsregler for når det skal gjøres trekk i godtgjøringen?

## ➤ REFLEKSJON:

- Hvilken rolle har kontrollutvalget i å kontrollere politikerne?
- Hvem kontrollerer at reglementet blir fulgt og hvordan?



# Feilaktig saksbehandling er klaget inn til kontrollutvalget i en kommune



## Påstand i lokalavisa:

Fra et medlem i Plan- og miljøutvalget, kom det fram at utvalgsmedlemmene ble feilinformert, og at dette var årsaken til et enstemmig avslag i en fradelingssak i kommunen. Samme feilaktige informasjon ble bekreftet av ordføreren i et intervju med lokalavisa.

Saken gjaldt en søknad om fradeling av en boligtomt på to mål fra en boligtomt på totalt 9,2 mål. Søknaden ble utarbeidet av leverandøren av HC-boligen, på vegne av en handicapet person som ønsket å bygge en HC-bolig på ett plan.

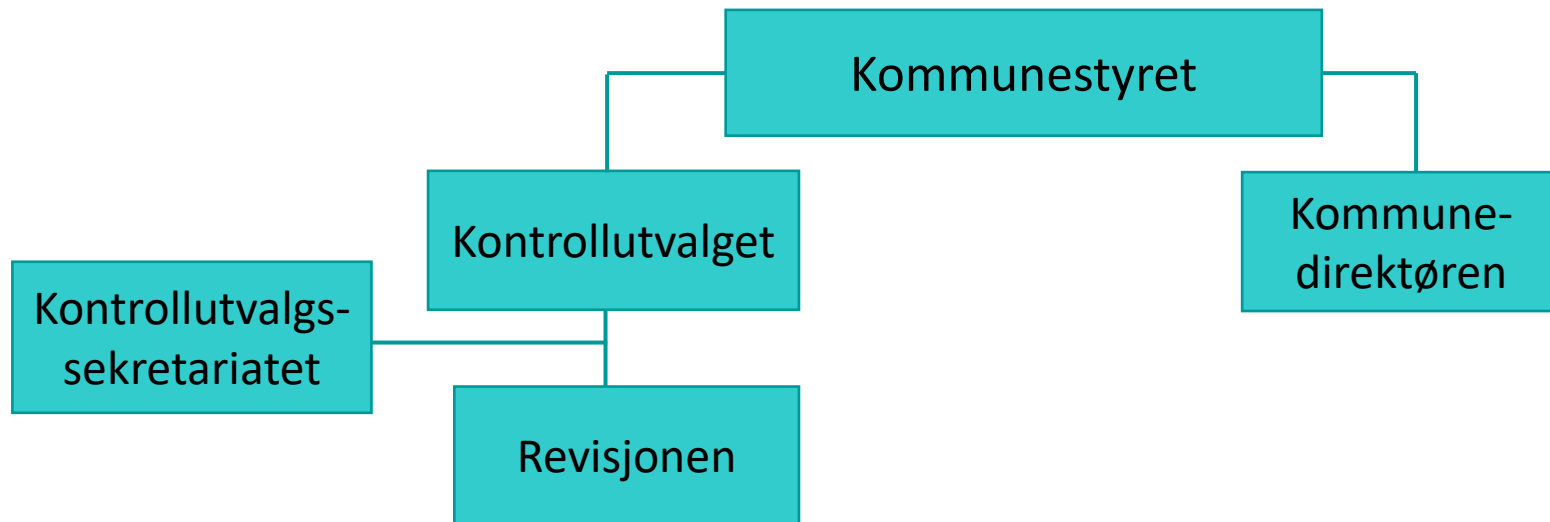
Under klagebehandling i Plan- og miljøutvalget ble medlemmene informert om at tiltakshaver skulle bygge 5-6 boliger. Dermed ble det et enstemmig avslag. Man kan nesten mistenke at utvalgsmedlemmene bare hørte på muntlig informasjon, og at de ikke hadde lest dokumentene i saken.

Den feilaktige saksbehandlingen ble klaget inn til kontrollutvalget i kommunen.

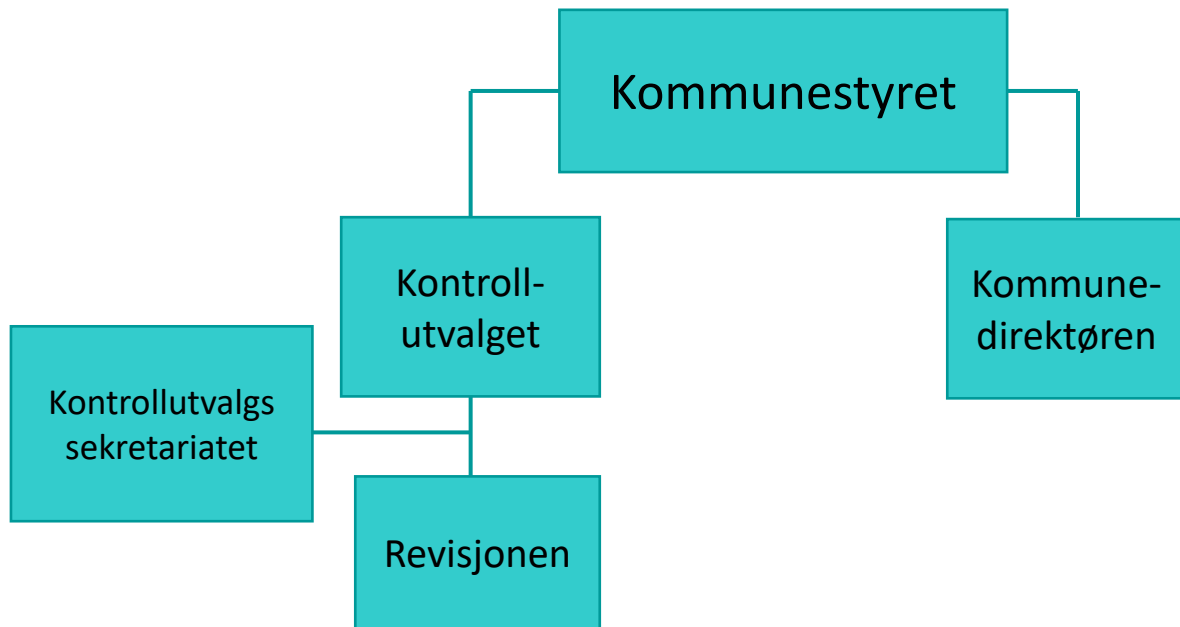
➤ **Refleksjonsoppgave** - Hva bør kontrollutvalget gjøre?



# Aktørene i egenkontrollen



# «Kontrollkamaratene»



Statlig  
tilsyn  
og  
kontroll



# Revisjonen

Leverer revisjonsarbeid på oppdrag fra kontrollutvalget:

- Regnskapsrevisjon

- Forvaltningsrevisjon i kommunen

- Forvaltningsrevisjon i kommunens selskaper

- Eierskapskontroll

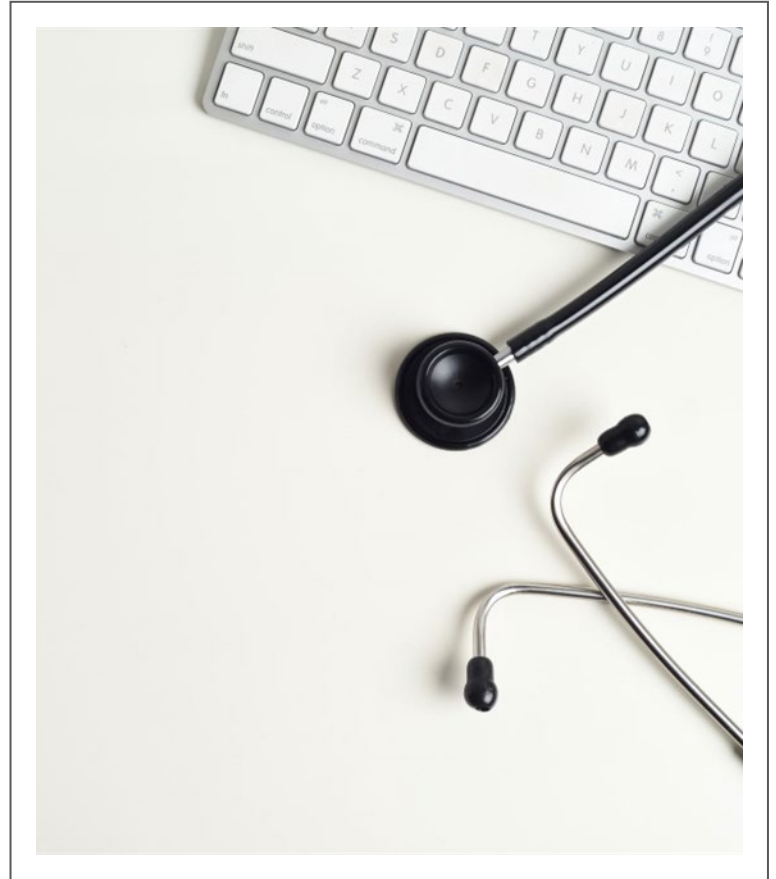
- Andre undersøkelser

For eksempler på forvaltningsrevisjon fra egen og andres kommuner:

[www.forvaltningsrevisjon.no](http://www.forvaltningsrevisjon.no)

# Hvordan jobber vi?

Et lite overblikk





# Oppgavene

- Må–oppgaver og kan-oppgaver
  - Må-sakene er lovbestemte aktiviteter som er lik for alle kommuner
  - Kan-oppgavene er de som dere ønsker å sjekke ut for å vurdere risiko. De oppgavene er opp til dere!
- Uplanlagte kan skje – gjerne når det er minst ventet.
  - Vær beredt
- Årsplan viser planlagte aktiviteter
  - Her legger vi også inn kan-oppgaver som kan planlegges.

Vi skal øve :

- fast opplæringspost i hvert møte
- regional samling i Konsek (dagsmøte), uke 3 i 2024
- tilbud om kurs/konferanser

# Saker kontrollutvalget

| Aktiviteter/saker                                             | 18.<br>feb | 25.<br>mar | 6.<br>mai | 3.<br>jun | 9.<br>sep | 7.<br>okt | 11.<br>nov | 9.<br>des |
|---------------------------------------------------------------|------------|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|-----------|
| <b>Påse betryggende revidering m.m.:</b>                      |            |            |           |           |           |           |            |           |
| a) Kontrollutvalgets uttalelse om årsregnskap og årsberetning |            |            | X         |           |           |           |            |           |
| b) Etterlevelseskontroll                                      |            |            |           | X         |           |           |            |           |
| c) Årsoppgjørsbrev fra revisor                                |            |            |           |           | X         |           |            |           |
| d) Revisjonsstrategi                                          |            |            |           |           |           |           |            | X         |
| e) Oppdragsansvarlig regnskapsrevisors uavhengighetserklæring |            |            |           |           |           |           |            | X         |
| Årsmelding for kontrollutvalget                               | X          |            |           |           |           |           |            |           |
| Budsjett for kontrollutvalget                                 |            |            |           |           | X         |           |            |           |
| Budsjettkontroll                                              |            |            |           |           | X         |           |            |           |
| Bestilling – forvaltningsrevisjon/ eierskapskontroll          |            |            |           |           | X         |           |            |           |
| Prosjektplan – forvaltningsrevisjon/eierskapskontroll         |            |            |           |           |           | X         |            |           |
| Rapport – forvaltningsrevisjon/ eierskapskontroll             |            |            |           | X         |           |           |            |           |
| Års- og møteplan                                              |            |            |           |           |           |           |            | X         |
| Virksomhetsbesøk                                              |            | X          |           |           |           | X         |            |           |

Andre aktuelle datoer:

2.-3. feb.: NKRFs kontrollutvalgskonferanse

8.-9. juni: FKTs fagkonferanse for kontrollutvalg

1. nov: Konsek Trøndelags samling for kontrollutvalg



# Folkevalgt - rettigheter og plikter

Kontrollutvalgets reglement angir deres arbeidsområde

Møtegodtgjøring og tapt arbeidsfortjeneste

Digitale møtepapirer

Møteplikt

Kommunenes etiske retningslinjer

Taushetsplikt

Habilitet





# Peter Frølich (H), leder av Stortingets kontroll- og konstitusjonskomite:

*«Komiteen skal **ikke** være et politisk sirkus. Jeg tror folk er møkk lei av det. Saker som dette må løses med **grundighet** og **ryddighet**.  
**Innestemme.**»*

Aftenpostens A-magasin, 30. juni 2023

- Refleksjonsoppgave  
Hvorfor sier han dette, og er det sammenlignbart med arbeidet i kontrollutvalget?

