



Til medlemmene i kontrollutvalget

MØTEINNKALLING

MØTE NR.: 01/24
TID: 19.03. kl. 10
STED: Rindal Eldresenter, møterommet

SAKSLISTE:

UTV. SAKSNR.	TITTEL
01/24	GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 29.01.2024
02/24	REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER
03/24	RISIKO- OG VESENTLIGHETSVURDERING
04/24	PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON 2024 – 2027
05/24	PLAN FOR EIERSKAPSKONTROLL 2024 – 2027
06/24	KONTROLLUTVALGETS ÅRSMELDING FOR 2023
07/24	OPPFØLGINGSLISTE
08/24	EVENTUELT

Eventuelle forfall meldes på e-post: knut.evandt@kristiansund.kommune.no eller telefon 95 70 92 80.

Innkallingen går som melding til varamedlemmer som innkalles etter behov

Lene Mari S.
Fredriksen
(s)
leder

Kopi:
Ordfører
Kommunedirektør
Økonomisjef

Knut Evandt
Sekretær



KONTROLLUTVALGET I

RINDAL KOMMUNE

MØTEPROTOKOLL

Møte nr.: 5/23
Møtedato: 06.12.2023
Tid: Kl. 10
Møtested: Øvre Rindal barnehage (virksomhetsbesøk)
Rindal Eldresenter, møterommet

Sak nr.: 28/23 – 36/23

Møteleder: Svein Halsetrønning

Møtende medlemmer: Arild Haugen
Ola Løseth Bakken
Ina Hamnes

Møtende varamedlem: Tove Flåtten

Meldt forfall: Lene Mari S. Fredriksen

Fra sekretariatet: Knut Evandt, sekretær

Fra administrasjonen: Randi Folden, enhetsleder
Henning Andersen, økonomisjef

Folden og Andersen deltok på virksomhetsbesøket i Øre Rindal barnehage (sak 28/23)

Lederen ønsket velkommen og ledet møtet. Det var ingen merknader til innkallingen. Innkalling og saksliste ble godkjent.

TIL BEHANDLING:

SAKSLISTE:

<u>UTV. SAKSNR.</u>	<u>TITTEL</u>
28/23	VIRKSOMHETS BESØK - ØVRE RINDAL BARNEHAGE
29/23	GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 24.10.2023
30/23	REFERAT OG ORIENTERING
31/23	MØTEPLAN - 2024
32/23	REGLEMENT FOR KONTROLLUTVALGET 2023 – 2027
33/23	VIRKSOMHETSPLAN OG PLAN FOR KONTROLL OG TILSYN – DRØFTING
34/23	DELTADELSE PÅ NKRFS KONTROLLUTVALGSKONFERANSE
35/23	OPPFØLGINGSLISTE
36/23	EVENTUELT

PS 28/23

VIRKSOMHETS BESØK I ØVRE RINDAL BARNEHAGE

Kontrollutvalgets vedtak:

Saken tas til orientering

Kontrollutvalgets behandling:

Randi Folden, som er leder i både Øvre Rindal og Rindal barnehage, orienterte utvalget om Øvre Rindal barnehage og om barnehagene i Rindal generelt. Hun viste også utvalget rundt i barnehagen og svarte på spørsmål.

Folden fortalte at bemanningssituasjonen tidvis er krevende, og at det er spesielt vanskelig å få tak i vikarer. Hun mente likevel at barnehage tilbudet i kommunen er godt, og at de ansatte er dyktige og godt kvalifiserte.

Det er framkom også at bygningsmassen er slitt, og at situasjonen vil bli uholdbar på litt lengre sikt uten omfattende renovering. Lekkasjer fra taket er blant problemene. Eventuelle renoveringsprosjekter vil bli sett i sammenheng med barnehagestrukturen i kommunen.

Økonomisjef Henning Andersen bidro med innspill, bl.a. om status for bygningsmassen i barnehagene og om bygningsmasse og vedlikehold av kommunale bygg generelt.

Mer informasjon om Øvre Rindal barnehage finnes her:

<https://www.rindal.kommune.no/tjenester/barnehage/ovre-rindal-barnehage/>

Sekretærens innstilling ble enstemmig vedtatt (5 voterende)

PS 29/23

GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 24.10.2023

Kontrollutvalgets vedtak:

Protokollen fra møtet 24.10.2023 godkjennes.

Kontrollutvalgets behandling:

Sekretærens innstilling ble enstemmig vedtatt (5 voterende).

PS 30/23

REFERATER OG ORIENTERINGER

Kontrollutvalgets vedtak:

Kontrollutvalget tar referat og orienteringssakene til orientering.

Referatsaker:

RS 03/23 Møteprotokoll – representantskapet i ReMidt IKS – 06.11.2023

RS 04/23 Resultat kvalitetskontroll – Møre og Romsdal Revisjon – 23.11.2023

RS 05/23 Forbundsbasert kvalitetskontroll utført 2023 – NKRF – 21.11.2023

Orienteringssaker:

OS 07/23 Håndtering av henvendelser til kontrollutvalget

Kontrollutvalgets behandling:

Sekretærens innstilling ble enstemmig vedtatt (5 voterende).

PS 31/23	MØTEPLAN - 2024
----------	-----------------

Kontrollutvalgets vedtak:Kontrollutvalgets møteplan for 2024:

13. februar
19. mars
23. april
28. mai
10. september
22. oktober
10. desember

Møtene starter kl. 10.

Møtetidspunkt kan endres dersom det er nødvendig for eventuelle orienteringer og virksomhetsbesøk.

Leder har i samråd med sekretariatet fullmakt til å endre oppsatt plan.

Alle de foreslåtte datoene er tirsdager.

Kontrollutvalgets behandling:

Sekretærens innstilling ble enstemmig vedtatt (5 voterende).

PS 32/23	REGLEMENT FOR KONTROLLUTVALGET 2023 – 2027
----------	--

Kontrollutvalgets vedtak:

Reglementet for kontrollutvalget 2023-27 godkjennes.

Kontrollutvalgets behandling:

Utvalget gjennomgikk og drøftet sekretærens forslag til reglement.

Sekretærens innstilling ble enstemmig vedtatt (5 voterende).

PS 33/23

**VIRKSOMHETSPLAN OG PLAN FOR KONTROLL OG TILSYN –
DRØFTING**

Kontrollutvalgets vedtak:

Saken tas til orientering.

Kontrollutvalgets behandling:

Sekretæren orienterte utvalget om saken.

Sekretærens innstilling ble enstemmig vedtatt (5 voterende).

PS 34/23

DELTAKELSE PÅ NKRFS KONTROLLUTVALGSKONFERANSE

Kontrollutvalgets vedtak:

Eventuell deltakelse på konferansen avtales med utvalgets leder.

Kontrollutvalgets behandling:

Kontrollutvalgets felles forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt (5 voterende).

PS 35/23

OPPFØLGINGSLISTA

Ny sak:

Rindal helsetun – varsling og oppfølging av medarbeidersamtaler.

- Hvilke rutiner finnes.
- Hva er praksis.
- Blir det satt frister?

Skriftlige svar innhentes, deretter virksomhetsbesøk.

PS 36/23

EVENTUELT

Det var ingen saker under eventuelt.

Svein Halsetrønning
nestleder

Ola Løseth Bakken

Ina Hamnes

Arild Haugen

Tove Flåtten

Knut Evandt,
Sekretær



RINDAL KOMMUNE

Kontrollutvalget

Saksmappe: 2023-1567/03
Arkiv: 033
Saksbehandler: Knut Evandt
Dato: 14.03.2024

Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
PS 01/24	Kontrollutvalget	19.03.2023

GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 06.12.2023

Sekretærens innstilling:

Protokollen fra møtet 6. desember godkjennes.

Saksopplysninger:

Møteprotokollen er utsendt til de møtende utvalgsmedlemmene. Det har ikke framkommet merknader.

Knut Evandt
Sekretær



Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
PS 02/24	Kontrollutvalget	19.03.2023

REFERAT OG ORIENTERINGER

Referatsaker:

- RS 01/24 Orientering om oppstart av tilsyn etter folkehelseloven i 2024 – Statsforvalteren i Trøndelag, 29.01.24
- RS 02/24 Varsel om tilsyn med kommunal beredskapsplikt og helseberedskap – Statsforvalteren i Trøndelag, 19.12.23
- RS 03/24 Oversendelse av kommunens plan for forebygging av omsorgssvikt og adferdsvansker – Statsforvalteren i Trøndelag, 30.01.24.
- RS 04/24 Invitasjon til digitalt møte om ulike typer sekretariatsamarbeid 8. april – Kontrollutvalgssekretariatet i Romsdal/Kontrollutvalget i Møre og Romsdal fylke

Orienteringssaker:

- OS 01/24 Kontrollutvalgets oppgaver ved avleggelse av årsregnskapet / Kommuneregnskap.
- Forberedelse til neste møte. v/ sekretæren

Knut Evandt
Sekretær



Statsforvalteren i Trøndelag

Trööndelagen Staatehaaltoje

Vår dato:

29.01.2024

Vår ref:

2023/10615

Deres dato:

Deres ref:

RINDAL KOMMUNE

Rindalsvegen 17

6657 RINDAL

Saksbehandler, innvalgstelefon

Kristine Asmervik,

Orientering om oppstart av tilsyn etter folkehelseloven i 2024

Statsforvalteren i Trøndelag orienterer med dette om at det skal gjennomføres tilsyn etter folkehelseloven i alle fylkets kommuner. Tema for tilsynet er kommunens systematiske folkehelsearbeid med å fremme god psykisk helse hos barn og unge.

Tilsynets første fase er en digital spørreundersøkelse som skal besvares av alle fylkets kommuner i perioden 14.02.24 – 15.03.24.

Dette orienteringsbrevet bes videresendes relevante aktører som politisk og administrativ ledelse, folkehelsekoordinatorer/ansvarlig i kommune for folkehelsearbeidet mv. samt representant for barn og unges perspektiv som f.eks. Ungdomsrådet/ Ungdommens bystyre i kommunen.

I forkant av spørreundersøkelsen, inviterer Statsforvalteren alle kommunene til et felles møte for å orientere om tilsynet. Hver kommune kan stille med inntil 4 deltakere. Vi oppfordrer særskilt kommunedirektøren, ansvarlig for folkehelseområdet og barn og unges representant til å delta.

Møtet gjennomføres digitalt den 14.2.24 fra kl. 14.30 -15.30.

Invitasjon med lenke til teams-møtet kommer i løpet av uke 5 til kommunens postmottak og kommunedirektør.

Hjemmel for tilsynet

Statsforvalterens hjemmel til å føre tilsyn med kommunens folkehelsearbeid følger av lov om folkehelsearbeid (folkehelseloven) § 31. Det følger av bestemmelsen at statsforvalteren skal føre tilsyn med lovligheten av kommunens og fylkeskommunens oppfyllelse av plikter pålagt i eller i medhold av folkehelseloven §§ 4 til 9, 20, 21 og 27 til 30 og kommuneloven § 25-1. Reglene i kommuneloven kapittel 30 gjelder for denne tilsynsvirksomheten.

Tema for tilsynet og formål

Tema for tilsynet er kommunens systematiske folkehelsearbeid med å fremme god psykisk helse hos barn og unge. Tilsynet vil undersøke om kommunen har oversikt over barn og unges helsetilstand og faktorer i oppvekst- og levekårsforhold som påvirker deres psykiske helsetilstand,

E-postadresse:
sftipost@statsforvalteren.no

Sikker melding:

www.statsforvalteren.no/melding

Postadresse:
Postboks 2600
7734 Steinkjer

Besøksadresse:
Strandveien 38, Steinkjer
Prinsens gt. 1, Trondheim

Telefon: 74 16 80 00
www.statsforvalteren.no/tl

Org.nr. 974 764 350



og om kommunen bruker den kunnskapen de har om lokale utfordringer knyttet til psykisk helse hos barn og unge til å iverksette planer som følges opp med tiltak. Målgruppen for tilsynets tema er avgrenset til barn og unge 0 -18 år. Videre vil tilsynet undersøke om folkehelsearbeidet er tverrsektorielt forankret og om kommunen gjennomfører evaluering av sitt folkehelsearbeid.

Det er mange undersøkelser som viser en økning i psykisk uhelse hos barn og unge. Tidlig innsats er viktig i et folkehelseperspektiv for å bidra til et bærekraftig samfunn med redusert sykdomsbyrde og frafallsbyrde. Temaet understøtter også regjeringens satsing på å fremme psykisk helse og livskvalitet i Folkehelsemeldinga (Meld. St. 15 (2022-2023)).

Formålet med tilsynet på nasjonalt nivå er å få en landsomfattende oversikt over kommunens folkehelsearbeid etter folkehelseloven §§ 5, 6 og 7 som kan bidra til å fremme god psykisk helse hos barn og unge.

På kommunenivå er hensikten å bidra til å belyse viktigheten av tverrsektoriell innsats i et langsiktig og strategisk arbeid for bedre folkehelse, og gode levekår og god psykisk helse hos barn og unge.

Tilsynsmetode og gjennomføring

Tilsynet er et samarbeid mellom Statens helsetilsynet og Statsforvalteren, og gjennomføres i tre faser. Tilsynets første fase er en landsomfattende spørreundersøkelse. Det skal ikke konkluderes med om den enkelte kommune har brutt bestemmelser i folkehelseloven.

Det er obligatorisk å besvare undersøkelsen.

Fristen for å besvare spørreundersøkelsen er 15. mars 2024.

Vi oppfordrer kommunen til å involvere ansatte fra ulike sektorer til å besvare spørreundersøkelsen. Tilsynet gjennomføres i tre faser:

Fase 1:

- Orienteringsbrev om tilsynet etterfulgt av Teams-møte med alle kommunene.
- Digital undersøkelse i alle kommuner.

Fase 2:

- Statsforvalterne gjennomfører dybdeintervju i minst tre utvalgte kommuner.

Fase 3:

- Helsetilsynet oppsummerer resultatet fra undersøkelsen og dybdeintervjuene på landsbasis.
- Statsforvalterne arrangerer samling med alle kommunene; presenterer resultatet fra undersøkelsen og diskuterer kommunenes arbeid for å fremme barn og unges psykiske helse på en langsiktig og systematisk måte.

Dybdeintervju i enkelte kommuner

I etterkant av spørreundersøkelsen vil Statsforvalteren velge ut enkelte kommuner til et dybdeintervju. Hensikten er å få en dypere forståelse av det strategisk og langsiktige helsefremmende og forebyggende arbeidet for god psykisk helse hos barn og unge i kommunen.

Statsforvalterne vil gi disse kommunene en tilbakemelding på hvordan de arbeider langsiktig, strategisk og planmessige for å fremme barn og unges psykiske helse, men det vil ikke bli konkludert med om folkehelselovens bestemmelser er brutt.



De kommuner som blir valgt ut til dybdeintervju, blir kontaktet av Statsforvalteren i eget brev i etterkant av spørreundersøkelsen.

Inkludering av barn og unge

Barn og unge skal involveres i tilsynet ved at Statsforvalteren intervjuer kommunens ungdomsråd/ungdommens bystyre/skoleklasser, elevråd eller lignende. Hensikten er å få ungdommens opplevelse av involvering og medvirkning i kommunes folkehelsearbeid.

Oppfølging av tilsynet

Statsforvalteren vil arrangere en samling med alle fylkets kommuner for å presentere resultatene fra undersøkelsen. Dette vil gi oss et godt grunnlag for sammen å drøfte kommunens arbeid for å fremme barn og unges psykiske helse på en langsiktig og systematisk måte.

Samlingen blir arrangert høsten 2024.

Eventuelle spørsmål om tilsynet kan rettes til tilsynsteamet ved:

Revisjonsleder Kristine Asmervik, kristine.asmervik@statsforvalteren.no, telefon 46836780

Revisor Bente Kne Haugdahl, bente.haugdahl@statsforvalteren.no, telefon 97486718

Revisor Reidun Korssjøen, reidun.korssjoen@statsforvalteren.no, telefon 41233057

Med hilsen

Jan Vaage (e.f.)
direktør
Statsforvalteren

Kristine Asmervik
assisterende fylkeslege
Statsforvalteren

Dokumentet er elektronisk godkjent

Likelydende brev sendt til:

MALVIK KOMMUNE	Postboks 140	7551	HOMMELVIK
TRONDHEIM KOMMUNE	Postboks 2300 Torgarden	7004	TRONDHEIM
OPPDAL KOMMUNE	Postboks 1	7341	OPPDAL
RENNEBU KOMMUNE	Myrveien 1	7391	RENNEBU
RINDAL KOMMUNE	Rindalsvegen 17	6657	RINDAL
SKAUN KOMMUNE	Postboks 74	7358	BØRSA
MELHUS KOMMUNE	Postboks 55	7221	MELHUS
MIDTRE GAULDAL KOMMUNE	Rørøsveien 11	7290	STØREN
HEIM KOMMUNE	Trondheimsveien 1	7200	KYRKSÆTERØRA
HITRA KOMMUNE	Rådhusveien 1	7240	HITRA
ORKLAND KOMMUNE	Postboks 83	7301	ORKANGER
FRØYA KOMMUNE	Postboks 152	7261	SISTRANDA



RINDAL KOMMUNE

Rindalsvegen 17

6657 RINDAL

Saksbehandler, innvalgstelefon

Tore Brønstad, 74 16 83 38

Varsel om tilsyn med kommunal beredskapsplikt og helseberedskap i Rindal kommune

Statsforvalteren varsler herved om at det vil bli gjennomført tilsyn med kommunal beredskapsplikt og helseberedskap i **Rindal kommune den 17. april 2024.**

Formål med tilsynet

Kommunal beredskapsplikt og helseberedskap er basert på de samme prinsippene og har et felles mål om beskyttelse av befolkningen.

Kommunene har ansvar for å utvikle trygge og robuste lokalsamfunn, og opprettholde nødvendige tjenester også når lokalsamfunnet rammes av uønskede hendelser som utfordrer kommunen, enten de forekommer i fredstid, ved sikkerhetspolitiske kriser eller i væpnet konflikt.

Formålet med tilsynet er å fastslå om kommunen har oppfylt sine plikter iht. kommunal beredskapsplikt og helseberedskap.

Lovgrunnlag og tema

Tema for tilsynet er kommunens oppfyllelse av plikter etter §§ 14 og 15 i Sivilbeskyttelsesloven, forskrift om kommunal beredskapsplikt, samt helseberedskapsloven § 2-2, 1. ledd, jfr. lov om folkehelsearbeid § 28, 2. ledd, forskrift om krav til beredskapsplanlegging og beredskapsarbeid mv. §§ 1 til 9, folkehelseloven § 27 og smittevernloven § 7-1 og § 7-2.

Tilsynet utføres med hjemmel i lov 26. juni 2010 om kommunal beredskapsplikt, sivile beskyttelsestiltak og Sivilforsvaret (sivilbeskyttelsesloven) § 29 og forskrift 22. august 2011 om kommunal beredskapsplikt § 10, samt lov om statlig tilsyn med helse- og omsorgstjenesten m.m. (helsetilsynsloven) § 2, 1. ledd, jfr. lov om helsemessig og sosial beredskap helseberedskapsloven) § 2-1.



Dokumenter i forbindelse med tilsynet

I forbindelse med tilsynet ber vi om at **følgende dokumentasjon oversendes Statsforvalteren innen 20. mars 2024** (evt. lenker til dokumenter på kommunens hjemmeside der dette finnes):

- Navn og funksjon på deltakere fra kommunen (se forslag til program nedenfor)
- Kommunens helhetlige ROS-analyse med evt. plan for oppfølging
- ROS-analyser for helse- og omsorg, folkehelseområdet og miljørettet helsevern
- Kommuneplan (arealdel og samfunnsdel)
- Kommunens planstrategi
- Overordnet beredskapsplan for kommunen
- Plan for helsemessig og sosial beredskap, smittevernplan og beredskapsplan for oppgaver etter folkehelseloven
- Planer/rutiner/retningslinjer for kommunale kriseteam
- Eventuelt annen dokumentasjon som kan være relevant for tilsynet
- Planer og evalueringsrapporter etter øvelser og hendelser

Dersom enkeltdokumenter eller eventuelt deler av dokumenter skal unntas offentlighet, ber vi om at det gjøres oppmerksom på dette.

Vi ber om at vedlagte skjema med oversikt over planer, dokumenter og øvelser som oversendes fylles ut og returneres til Statsforvalteren i Trøndelag innen samme dato.

Program for tilsynet

TID	Deltakere	Aktivitet
09.00 – 09.30	Alle	Åpningsmøte med orientering fra Statsforvalteren og generell orientering fra kommunen
09.30 – 10.00	Ordfører	Separate intervju om kommunal beredskapsplikt - sivilbeskyttelsesloven §§ 14 og 15, samt forskrift om kommunal beredskapsplikt
10.00 – 10.30	Kommunedirektør	
10.30 – 11.00	Beredskapskontakt	
11.00 – 11.30	Kommuneoverlege	Separate intervjuer om kommunens helseberedskap
11.30 – 12.00	Alle	LUNSJ
12.00 – 12.30	Kommunalsjef helse	Separate intervjuer om kommunens helseberedskap
12.30 – 13.00	Leder institusjon og hjemmesykepleie	
13.00 – 13.30	Leder Posom-team	
13.30 – 14.30	Repr. Statsforvalteren	Oppsummering tilsynsgruppe Statsforvalteren
14.30 – 15.00	Alle	Sluttmøte med oppsummering og gjennomgang av funn



Praktisk informasjon

Tilsynsgruppa hos Statsforvalteren er sammensatt av representanter fra Kommunal- og justisavdelingen og Helse- og omsorgsavdelingen.

På tilsynsdagen ønsker vi å intervju ordfører, kommunedirektør, beredskapskontakt, kommuneoverlege, leder for kommunens kriseteam, leder for helse- og omsorgstjenesten i kommunen, og evt. leder for sykehjem og hjemmesykepleie.

Ovenfor er det satt opp et forslag til program/tidsplan for tilsynet. Gi oss tilbakemelding dersom dere ønsker å endre tidspunkter for noen av deltakerne.

Vi ber videre om at kommunen oppnevner en kontaktperson for tilsynet og melder dette tilbake til Statsforvalteren.

Dersom dere har spørsmål som gjelder tilsynet, tilsynsdagen eller andre forhold, ta kontakt med tilsynskoordinator Tore Brønstad, fmltbr@Statsforvalteren.no, tlf: 74 16 83 38.

Vi ser fram til å møte dere på tilsynsdagen.

Med hilsen

Dag Otto Skar (e.f.)
Fylkesberedskapssjef
Samfunnssikkerhet og beredskap

Tore Brønstad
seniorrådgiver
Samfunnssikkerhet og beredskap

Dokumentet er elektronisk godkjent

Kopi til:
Kommunedirektør



Rindal kommune
Rindalsvegen 17
6657 RINDAL

Saksbehandler, innvalgstelefon

Doris Annette Fagerli Sundvik, 74 16 81 20

Statsforvalteren ber om å få oversendt kommunens plan for forebygging av omsorgssvikt og adferdsvansker

Kommunens gjennomføring av oppvekstreform

Barnevernsreformen ble iverksatt 1.1.22. Et av målene for reformen er at kommunens forebyggende arbeid og tidlig innsats skal styrkes. Reformens innhold regulerer først og fremst barnevernets ansvar og oppgaver, men reformens mål kan bare nås gjennom endringer i hele kommunens oppvekstsektor. Derfor omtales reformen som en oppvekstreform.

Kommunens tidlige innsats og forebyggende arbeid skal styrkes, og forebygging må skje på flere nivåer. For eksempel vil det kreves at barnehager, skoler og helsetjenester styrker sitt forebyggende arbeid ved å utvikle flere egne forebyggende tiltak/tilbud, og at NAV sikrer og ivaretar barneperspektivet i sitt arbeid. I tillegg må barnevernet prioritere kvalitets- og tiltaksutvikling tilpasset barnevernslovens målgrupper.

Oppvekstreformen må også sees i lys av bestemmelsene i velferdslovgivningen (endringer i 14 velferdstjenestelover) som trådte i kraft 1.8.22. Lovendringene tydeliggjør kommunens ansvar for å sikre helhetlig hjelp til innbyggere som har behov for samtidige tjenester fra flere instanser. Lovbestemmelsene regulerer forpliktelser om samarbeid, samordning, rett til barnekoordinator og individuell plan. Kommunens ansatte trenger god kjennskap til hverandres tjenesteområder, mandat og ansvar, god kompetanse på brukermedvirkning, samt kunnskap om forhold som taushetsplikt, opplysningsplikt og samtykkebestemmelser. Se [felles veileder](#) fra Arbeids- og velferdsdirektoratet, Utdanningsdirektoratet, Barne-, ungdoms- og familiedirektoratet og Helsedirektoratet.

Kommunene må sikre en hensiktsmessig organisering, struktur og kultur for å lykkes med samhandling i møtet med innbyggerne og deres behov. Kartlegginger, oversikter og analyser av innbyggernes behov er viktig for at den enkelte kommune skal ha et godt kunnskapsgrunnlag. Kunnskapsgrunnlaget gjør det mulig å prioritere hvilken kompetanse og hvilke tiltak som bør utvikles eller styrkes. Det finnes mange kilder til kunnskap om kommunenes innbyggere. Vi kan bl. a nevne Ungdata, Kommunemonitor på barnevernområdet, Folkehelseprofilene, Oppvekstprofilen, Analysebrettet på barnehage- og skoleområdet, og Trøndelag i tall. Det samme gjelder



Statsforvalteren sine kommunebilder som utarbeides i forbindelse med embetsledelsens kommunebesøk.

Folkehelseilsyn 2024

I brev fra Helsetilsynet av 30. oktober 2023, ble det orientert om planlagt tilsyn etter folkehelseloven. Tilsynet skal gjennomføres i alle landets kommuner i 2024, og temaet er kommunens systematiske arbeid etter folkehelselovens §§ 5-6 og § 30, med å fremme god psykisk helse hos barn og unge. Grunnlaget for god helse legges først og fremst utenfor helsesektoren: i hjemmet, samfunnet, barnehage og skole mv. Kommunens oversikt over barn og unges helsetilstand og faktorer i oppvekst- og levekårsforhold som påvirker deres psykiske helse, er sentral kunnskap i kommunens planarbeid og for å kunne prioritere riktige og relevante tiltak. For at kommunene skal lykkes i sitt arbeid må folkehelsearbeidet forankres tverrsektorielt, og tiltak som iverksettes må evalueres. For mer informasjon om hvordan dette tilsynet planlegges gjennomført, vises det til nevnte brev.

I henhold til plan- og bygningslovens (PBL) § 10-1 skal kommunene senest ett år etter konstituering av nytt kommunestyre, vedta en planstrategi for den kommende kommunestyreperioden. I vårt brev av 13. november 2023 (vår ref. 2023/11356) ble det fra Statsforvalteren gitt innspill til arbeidet. Planstrategien skal vurdere planbehovet for den kommende perioden, herunder behovet for å revidere og oppdatere eksisterende planverk.

Kommunens plan for forebygging av omsorgssvikt og adferdsvansker

Fra og med 1.1.22 er det et krav at kommunestyret skal vedta en plan for å forebygge at barn og unge utsettes for omsorgssvikt eller utvikler atferdsproblemer (jf. barnevernsloven § 15-1 annet ledd). Selv om lovkravet er hjemlet i barnevernsloven, understreker vi at det er *kommunen* som skal utarbeide og vedta planen. Planen er et viktig verktøy for å sikre en forpliktende og systematisk innsats, samt helhetlige tjenester til barn og familier.

I arbeidet med planen er det relevant at kommuneledelsen involverer og inkluderer tjenesteområder som for eksempel barnehage og skole, PP-tjeneste, kommunale helsetjenester, generelle forebyggende tilbud til barn og ungdom i kommunen, ungdomsarbeidere, barnevernstjenesten og NAV.

Bufdir definerer at plan for det forebyggende arbeidet skal inneholde en beskrivelse av:

- overordnede mål og strategier for det helhetlige tjenestetilbudet
- hvordan ansvaret skal fordeles mellom etatene/sektorene/tjenestene
- hvordan oppgaveløsningen skal organiseres
- hvordan ulike etater/sektorer/tjenester skal samarbeide

Kommunens plan for forebygging skal beskrive det forebyggende arbeidet i alle sektorer og tjenester på velferdsområdet. Videre skal planen definere hvordan ansvaret mellom tjenester og sektorer er fordelt, hvordan oppgaveløsningen organiseres og hvordan de ulike tjenestene og sektorene i kommunen skal samarbeide for å nå målet om rett hjelp til rett tid for barn og familier.

Det er også relevant med beskrivelser av hvordan kommunens ledelse skal gjøre avklaringer hvis det oppstår uklarhet eller uenighet om fordeling av ansvar mellom tjenester.

Statsforvalteren ber om å få oversendt kommunens plan

Det er nå to år siden overnevnte lovkrav trådte i kraft, og vi forventer at kommunene er godt i gang med å realisere planarbeidet. Vi er kjent med at noen kommuner har valgt å videreutvikle en allerede eksisterende oppvekstplan, mens andre kommuner har utarbeidet et nytt planverk. Begge



varianter kan være godt egnet for å oppfylle lovkravet. Vi har også fått oversendt vedtatte planer fra noen kommuner.

For å sikre en samlet oversikt over planarbeidet ber vi om å få oversendt kommunens plan for forebygging når denne er vedtatt av kommunestyret. Planen sendes til Statsforvalteren i Trøndelag og merkes med referanse 2021/8117. **Frist for å oversende kommunens plan er 1.6.24.** Dersom kommunen ikke har vedtatt planen innen 1.6.24, ber vi om en orientering om status for arbeidet og når planen forventes ferdigstilt.

For Trondheim kommune ber vi om oversendelse av plan fra den enkelte bydel eller annen beskrivelse av den enkelte bydels oppfølging, i tillegg til kommunens overordnede plan.

Oversendt plan gir Statsforvalteren viktig innsikt i kommunens forebyggende arbeid og satsingsområder på velferdsområdet. Planen vil inngå i Statsforvalterens vurderingsgrunnlag for oppfølgingsaktiviteter overfor kommunen, i form av råd og veiledning, dialog og fremtidig tilsyn på velferdsområdet.

Avslutningsvis ber vi kommunedirektøren om å sikre at informasjonen i dette brevet videreformidles til alle aktuelle ledere innen velferdsområdet i kommunen/bydelene.

Med hilsen

Frode Kvittem
underdirektør
Oppvekst- og velferdsavdelingen

Mari Mogstad
Direktør
Kommunal- og justisavdelingen
Oppvekst- og velferdsavdelingen

Jan Vaage
Fylkeslege
Helse- og omsorgsavdelingen

Dokumentet er elektronisk godkjent

Likelydende brev sendt til:

Steinkjer kommune	Postboks 2530	7729	STEINKJER
Namsos kommune	Stavarvegen 2	7856	JØA
Meråker kommune	Rådhusgata 7	7530	MERÅKER
Stjørdal kommune	Postboks 133 / 134	7501	STJØRDAL
Frosta kommune	Fånesvegen 1	7633	FROSTA
Levanger kommune	Postboks 130	7601	LEVANGER
Verdal kommune	Postboks 24	7651	VERDAL

Digitalt møte om ulike typar sekretariatsamarbeid

Fylkestinget har gitt kontrollutvalet i Møre og Romsdal fylkeskommune beskjed om å nytte denne valperioden til å undersøke eit mogleg samarbeid for å få på plass ein permanent sekretariatsfunksjon for framtida.

"Fylkestinget ber om at ein gjennomfører eit kjøp i marknaden med ein kontraksperiode på 2 år, med opsjon på 1 pluss 1 år utover dette for å få tid til å gjere ei grundig utgreiing av kva samarbeid som er mogleg å få til i regionen innan kontraksperioden er over."

Representantskapet til Kontrollsekretariatet for Romsdal KO har i møte 19.01.24 fatta følgjande vedtak:

"Representantskapet vil oppfordre styret og daglig leder til å arbeide vidare med planen om sammenslåing eller et tettere samarbeid mellom kontrollutvalgssekretariatene i Møre og Romsdal, inklusiv Møre og Romsdal fylkeskommune"

På bakgrunn av dette inviterer vi alle kontrollutvala og sekretariata i Møre og Romsdal til eit digitalt informasjons/dialogmøte. I møtet skal det ikkje avgjerast noko, men møtet kan vere med på å gi et felles kunnskapsgrunnlag for å kunne setje i gang ein prosess.

Det vert invitert til eit digitalt møte måndag 8. april kl. 1600-1730, med følgjande program:

1600 -1605	Innleiing v/Fredric Bjørdal, kontrollutvalsleiar i Møre og Romsdal fylkeskommune
1605-1645	Ulike organiseringsmodellar for kontrollutvalssekretariat - utviklingstrekk elles i landet Innleiing v/ Birte Bjørkelo, partner i Deloitte:
1645 -1715	Erfaringar med felles kontrollutvalssekretariat v/ Torbjørn Berglann, dagleg leiar i Konsek Trøndelag IKS
1715-1725	Ordet er fritt
1725-1730	Avslutning v/Jane A. Aspen, dagleg leiar i Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal KO

Sekretariatet vert oppmoda til å vidaresende teamslenka til kontrollutvalsmedlemmer i kontrollutvala de er sekretariat for.

Fredric Bjørdal

kontrollutvalsleiar

Møre og Romsdal fylkeskommune

Jane Anita Aspen

dagleg leiar

Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal KO



Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
PS 03/24	Kontrollutvalget	19.03.2024

RISIKO- OG VESENTLIGHETSVURDERING 2024 -2027

Sekretærens innstilling:

Saken tas til orientering.

Bakgrunn for saken:

Å utarbeide planer for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll er lovpålagte oppgaver for kontrollutvalget. Planene skal baseres på en risiko- og vesentlighetsvurdering av virksomheten i kommunen og kommunens selskap, og av eierskapet til kommunen.

Risiko- og vesentlighetsvurderingen er grunnlaget for Plan for forvaltningsrevisjon og Plan for eierskapskontroll, og for valget av prioriterte område for prosjekter i planperioden som blir gjort der.

På møtet 23.01.2023 (sak 08/23) bestilte kontrollutvalget en risiko- og vesentlighetsvurdering fra revisjonen. Aktuelle temaer for vurderingen ble samtidig drøftet.

På møtet 24.10.2024 (sak 22/23) orienterte revisjonen om arbeidet med vurderingen. Utvalget fikk også anledning til å stille spørsmål og til å komme med innspill til aktuelle tema.

Risiko- og vesentlighetsvurdering er nå ferdig, og blir presentert i denne saken.

Prosjektrapporten er vedlagt møteinnkallingen.

Knut Evandt,
sekretær



Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
PS 04/24	Kontrollutvalget	19.03.2024

PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON 2024 - 2027

Sekretærens innstilling:

1. Kommunestyret vedtar Plan for forvaltningsrevisjon 2024 – 2027.
2. Kommunestyret gir kontrollutvalget fullmakt til å bestille revisjonsprosjekt innenfor de budsjetttrammene til kontroll og tilsyn som blir fastsatt.
3. Kommunestyret gir kontrollutvalget fullmakt til å endre planen.

Følgende områder vil bli prioritert:

Saksopplysninger

Hjemmel:

Kommuneloven § 23-3, 2. og 3. ledd:

«Kontrollutvalget skal minst én gang i valgperioden, og senest innen utgangen av året etter at kommunestyret er konstituert, utarbeide en plan som viser på hvilke områder det skal gjennomføres forvaltningsrevisjoner. Planen skal baseres på en risiko- og vesentlighetsvurdering av kommunens virksomhet og virksomheten i kommunens selskaper. Hensikten med risiko- og vesentlighetsvurderingen er å finne ut hvor det er størst behov for forvaltningsrevisjon.

Planen skal vedtas av kommunestyret selv. Kommunestyret kan delegere til kontrollutvalget å gjøre endringer i planen».

Kontrollutvalgets behandling av saken:

På møtet 23.01.2023 (sak 08/23) bestilte kontrollutvalget en risiko- og vesentlighetsvurdering fra revisjonen.

På møtet 24.10.2023 (sak 22/23) orienterte revisjonen om arbeidet med saken, og drøftet aktuelle temaer for risiko- og vesentlighetsvurderingen med utvalget.

Vurdering:

Risiko- og vesentlighetsvurderingen og det vedlagte forslaget til Plan for forvaltningsrevisjon vil være grunnlag for kontrollutvalgets behandling av saken.

Avslutning:

Saken legges fram for kontrollutvalget til behandling.

Knut Evandt,
sekretær



PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON

RINDAL KOMMUNE

2024 - 2027

INNLEDNING

Kontrollutvalget skal utarbeide en plan for forvaltningsrevisjon innen utgangen av året etter at kommunestyret er konstituert (Kommuneloven § 23-3, 2. ledd). Planen skal baseres på en risiko- og vesentlighetsvurdering av kommunen, og vedtas av kommunestyret, som kan delegere til kontrollutvalget å foreta endringer i planperioden.

Formålet med risiko og vesentlighetsvurderingen er å samle inn og vurdere relevant informasjon om kommunens virksomhet, slik at man identifiserer behovet for forvaltningsrevisjon på ulike tjenesteområder, og dermed får et faglig grunnlag til å velge forvaltningsrevisjonsprosjekter på.

I Kontrollutvalgsboka (Kommunal- og distriktsdep.) står det følgende om «Planar for forvaltningsrevisjon og eigarskapskontroll» (Kap. 6, side 41):

«To av dei viktigaste oppgåvene til kontrollutvalet er å sørge for at det blir gjennomført forvaltningsrevisjon i kommunen og i selskapa kommunen har eigarinteresser i, og at kommunen sine eigarinteresser i selskap blir kontrollerte.

For å sikre at kommunestyret vel ut dei mest relevante prosjekta, skal kontrollutvalet utarbeide ein plan for forvaltningsrevisjon og ein plan for eigarskapskontroll, sjå kommunelova §§ 23-3 og 23-4.

For å utarbeide gode planar som får fram kva område i kommunen som bør kontrollerast, stiller kommunelova krav om at det blir gjennomført ei risiko- og vesentlegvurdering av verksemda til kommunen og selskapa til kommunen. Risiko- og vesentlegvurderinga skal gje svar på kva område det er knytt størst risiko til, og kva område det er mest vesentleg for kontrollutvalet å undersøkje. Det er viktig at kontrollutvalet er aktivt involvert i prosessen, spesielt når det gjeld vurdering og prioritering av prosjekt som skal gjennomførast i planperioden.»

FORVALTNINGSREVISJON

Hensikten med forvaltningsrevisjon er å bidra til et godt beslutningsgrunnlag for de folkevalgte styring og kontroll, og å bidra til læring. (NKRF kontroll og revisjon i kommunene – RSK 001 Standard for forvaltningsrevisjon).

Kontrollutvalget skal i henhold til Kommuneloven § 23-2 påse at det utføres forvaltningsrevisjon av kommunens virksomhet, og av selskaper kommunen har eierinteresser i.

Forvaltningsrevisjon er en del av kommunens egenkontroll, og kommunestyrets kontroll med kommunens forvaltning. I en forvaltningsrevisjon kan man undersøke om kommunens virksomhet er i tråd med gjeldende lover og regler, og kommunens planer og vedtak. Fokus kan også rettes mot effektivitet og kvalitet i produksjonen av velferd for kommunens innbyggere.

Forvaltningsrevisjon blir i kommuneloven definert som: «Forvaltningsrevisjon innebærer å gjennomføre systematiske vurderinger av økonomi, produktivitet, regeletterlevelse, måloppnåelse og virkninger ut fra kommunestyrets eller fylkestingets vedtak»

PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON

Basert på gjennomført risiko og vesentlighetsvurdering er det særlig aktuelt å gjennomføre forvaltningsrevisjonsprosjekt innen følgende tema:

Bærekraft og samfunnsutvikling	Risiko og vesentlighet
<ul style="list-style-type: none"> • Strategisk og helhetlig planlegging • Oppfølging av klimatiltak 	Middels (M/H)
Lokaldemokrati	Risiko og vesentlighet
<ul style="list-style-type: none"> • Lokaldemokratiske prosesser/oppfølging av vedtak • Likestillingsarbeid 	Middels (M/M)
Tillitsskapende forvaltning	Risiko og vesentlighet
<ul style="list-style-type: none"> • Risiko- og sårbarhetsanalyser 	Middels (M/M)
<ul style="list-style-type: none"> • Etikk og varsling 	Middels (M/M)
<ul style="list-style-type: none"> • Interkommunale samarbeid (Administrativt og politisk rapportering fra tjenesten. Utdatert eierskapsmelding. Antall samarbeid og helhetlig oversikt) 	Middels (M/M)
<ul style="list-style-type: none"> • Digitalisering, data- og informasjonssikkerhet 	Middels (M/M)
<ul style="list-style-type: none"> • Innkjøp og offentlige anskaffelser 	Høy (M/H)
Tjenesteyting og myndighetsutøvelse	Risiko og vesentlighet
<ul style="list-style-type: none"> • Klart språk (Bruker-/medarbeiderundersøkelser. Effektiv kommunikasjonsstrategi) 	Middels (M/M)
<ul style="list-style-type: none"> • Personalforvaltning (Sykefravær. Arbeidsmiljø. Bemanning og kompetanse) 	Høy (H/H)
<ul style="list-style-type: none"> • Oppvekst (Tidlig innsats og spesialundervisning. Forebygging: Mobbing, læringsmiljø, bygningsmasse. Internkontrollrutiner. 	Høy (M/H)
<ul style="list-style-type: none"> • Barneverntjenesten 	Middels (M/M)
<ul style="list-style-type: none"> • Helse og omsorg (Omstillingsprosesser. Bemanning. Arbeidsmiljø og kompetanse) 	Høy (M/H)
<ul style="list-style-type: none"> • Bekjempelse av fattigdom 	Middels (M/H)
<ul style="list-style-type: none"> • Vedlikeholdsetterslep eller vann og avløp 	Høy (H/H)

(For nærmere forklaring av tabellene henvises det til risiko- og vesentlighetsvurderingen som planen bygger på)

Forvaltningsrevisjon i selskap kommunen eier

Kommunen er deleier i interkommunale selskaper som leverer viktige tjenester. Det er viktig at kommunen ivaretar sine interesser slik at innbyggere mottar tjenester i henhold til de avtaler kommunen har med selskapene.

Tema for forvaltningsrevisjon i det eller de selskapene som velges bør utarbeides sammen med de andre eiere.

Plan for forvaltningsrevisjon er behandlet i fire av kontrollutvalgene i samarbeidsområdet (Surnadal, Tingvoll, Smøla og Averøy). Alle har valgt ReMidt IKS som et prioritert område for forvaltningsrevisjon. I tillegg bør det vektlegges at selskapet leverer viktige tjenester til innbyggerne i kommunen.

Ut fra dette er det aktuelt å gjennomføre forvaltningsrevisjon i ReMidt IKS.

GJENNOMFØRING

Kontrollutvalget bestiller forvaltningsrevisjon på bakgrunn av denne planen.

Møre og Romsdal Revisjon SA er kommunens revisor og utfører forvaltningsrevisjon etter bestillinger fra kontrollutvalget.

RAPPORTERING

Revisjonen rapporterer tilbake til kontrollutvalget etter gjennomført forvaltningsrevisjon.

PRIORITERT REKKEFØLGE

Basert på risiko- og vesentlighetsvurdering av kommunens virksomhet og virksomheten i kommunens selskaper, og revisjonens vurdering av aktuelle tema for forvaltningsrevisjon, gir kontrollutvalget følgende innstilling til vedtak:

Forvaltningsrevisjon:

...

Forvaltningsrevisjon i selskaper:

....



Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
PS 05/24	Kontrollutvalget	19.03.2024

PLAN FOR EIERSKAPSKONTROLL 2024 - 2027

Sekretærens innstilling:

1. Kommunestyret vedtar Plan for eierskapskontroll 2024 – 2027.
2. Kommunestyret gir kontrollutvalget fullmakt til å bestille revisjonsprosjekt innenfor de budsjetttrammene til kontroll og tilsyn som blir fastsatt.
3. Kommunestyret gir kontrollutvalget fullmakt til å endre planen.

Følgende områder vil bli prioritert:

Saksopplysninger

Hjemmel:

Kommuneloven § 23-4, 2. og 3. ledd:

«Kontrollutvalget skal minst én gang i valgperioden, og senest innen utgangen av året etter at kommunestyret er konstituert, utarbeide en plan for hvilke eierskapskontroller som skal gjennomføres. Planen skal baseres på en risiko- og vesentlighetsvurdering av kommunens eierskap. Hensikten med risiko- og vesentlighetsvurderingen er å finne ut hvor det er størst behov for eierskapskontroll.

Planen skal vedtas av kommunestyret selv. Kommunestyret kan delegere til kontrollutvalget å gjøre endringer i planen».

Kontrollutvalgets behandling av saken:

På møtet 23.01.2023 (sak 08/23) bestilte kontrollutvalget en risiko- og vesentlighetsvurdering fra revisjonen.

På møtet 24.10.2023 (sak 22/23) orienterte revisjonen kontrollutvalget om arbeidet med saken, og drøftet aktuelle temaer for risiko- og vesentlighetsvurderingen med utvalget.

Vurdering:

Risiko- og vesentlighetsvurderingen og det vedlagte forslaget til Plan for forvaltningsrevisjon vil være grunnlag for kontrollutvalgets behandling av saken.

Avslutning:

Saken legges fram for kontrollutvalget til behandling.

Knut Evandt,
Sekretær



PLAN FOR EIERSKAPSKONTROLL

RINDAL KOMMUNE

2024 - 2027

Kommuneloven har i § 23-3, 2. ledd en bestemmelse om at kontrollutvalget skal utarbeide en plan for forvaltningsrevisjon innen utgangen av året etter at kommunestyret er konstituert. Planen skal baseres på en risiko- og vesentlighetsvurdering av kommunen. Dette for å identifisere behov for forvaltningsrevisjon i de ulike tjenesteområdene. Det samme gjelder for eierskapskontroll etter kommuneloven § 23-4. Formålet med risiko og vesentlighetsvurderingene er å finne relevant informasjon om kommunens virksomhet, slik at forvaltningsrevisjonsprosjekt og eierskapskontroller velges på grunnlag av faglige vurderinger. Planen vedtas av kommunestyret, som kan delegerer til kontrollutvalget å foreta endringer i planperioden.

I Kontrollutvalgsboka (Kommunal- og distriktsdepartementet) går det på side 41, kap.6 følgende om «Planar for forvaltningsrevisjon og eigarskapskontroll»:

«To av dei viktigaste oppgåvene til kontrollutvalet er å sørge for at det blir gjennomført forvaltningsrevisjon i kommunen og i selskapa kommunen har eigarinteresser i, og at kommunen sine eigarinteresser i selskap blir kontrollerte.

For å sikre at kommunestyret vel ut dei mest relevante prosjekta, skal kontrollutvalet utarbeide ein plan for forvaltningsrevisjon og ein plan for eigarskapskontroll, sjå kommunelova §§ 23-3 og 23-4.

For å utarbeide gode planar som får fram kva område i kommunen som bør kontrollerast, stiller kommunelova krav om at det blir gjennomført ei risiko- og vesentlegvurdering av verksemda til kommunen og selskapa til kommunen. Risiko- og vesentlegvurderinga skal gje svar på kva område det er knytt størst risiko til, og kva område det er mest vesentleg for kontrollutvalet å undersøkje. Det er viktig at kontrollutvalet er aktivt involvert i prosessen, spesielt når det gjeld vurdering og prioritering av prosjekt som skal gjennomførast i planperioden.»

EIERSKAPSKONTROLL

Forvaltningsrevisjon innebærer å gjennomføre systematiske vurderinger av økonomi, produktivitet, regeletterlevelse, måloppnåelse og virkninger ut fra kommunestyrets vedtak. Hensikten med forvaltningsrevisjon er å bidra til et godt beslutningsgrunnlag for de folkevalgtes styring og kontroll, og å bidra til læring. (NKRF kontroll og revisjon i kommunene – RSK 001 Standard for forvaltningsrevisjon).

Eierskapskontroll innebærer å kontrollere om den som utøver kommunens eierinteresser gjør dette i samsvar med lover og forskrifter, kommunestyrets vedtak og anerkjente prinsipper for eierstyring. (NKRF – RSK 002 Standard for eierskapskontroll). Dersom kontrollen skal omfatte selskapets virksomhet, dvs. spørsmål som krever innsyn i selskapets drift må dette gjøres i form av en forvaltningsrevisjon. Eierskapskontrollen retter seg altså mot kommunen som eier og den eller de som utøver kommunens eierinteresser i og utenfor eierorganet. (NKRF)

Kontrollutvalget skal i henhold til lov om kommuner og fylkeskommuner av 22.6.2018 § 23-2 (kommuneloven) påse at det utføres forvaltningsrevisjon av kommunens virksomhet, og av selskaper kommunen har eierinteresser i. Forvaltningsrevisjon er hjemlet i kommuneloven § 23-3 og er en del av kommunens egenkontroll, og kommunestyrets kontroll med kommunens forvaltning. Forvaltningsrevisjonenes rolle er å undersøke om kommunens virksomhet skjer i tråd med gjeldende lover og regler og kommunens planer og vedtak. Fokus kan og rettes mot effektivitet og kvalitet i produksjonen av velferd for kommunens innbyggere. Forvaltningsrevisjon er en form for revisjon av offentlig virksomhet som i kommuneloven blir definert som: «Forvaltningsrevisjon innebærer å gjennomføre systematiske vurderinger av økonomi, produktivitet, regeletterlevelse, måloppnåelse og virkninger ut fra kommunestyrets eller fylkestingets vedtak»

PLAN FOR EIERSKAPSKONTROLL

Med bakgrunn i risiko- og vesentlighetsvurderingen er følgende prosjekter innen eierskapskontroll mest aktuelle:

- Oppfølging av generell eierskapskontroll 2023
- Utøvelse av eierskap i interkommunale selskaper
- Svorka Holding AS
- ReMidt AS

Aktuelle innfallsvinkler kan være å undersøke om den som utøver kommunens eierinteresser i det aktuelle selskap gjør dette i samsvar med lover og forskrifter, kommunestyrets vedtak og anerkjente prinsipper for eierstyring.

Eierskapskontroll bør prioriteres fordi dette, sammen med eierskapsmeldingen, er en viktig forutsetning for at kommunestyret skal kunne ivareta sitt overordnede styringsansvar.

GJENNOMFØRING

Kontrollutvalget bestiller eierskapskontroll på bakgrunn av denne planen.

Møre og Romsdal Revisjon SA er kommunens revisor og utfører eierskapskontroll etter bestillinger fra kontrollutvalget.

RAPPORTERING

Revisjonen rapporterer tilbake til kontrollutvalget etter gjennomført eierskapskontroll.

PRIORITERT REKKEFØLGE

Basert på risiko- og vesentlighetsvurdering av kommunens virksomhet og virksomheten i kommunens selskaper, og revisjonens vurdering av aktuelle tema for eierskapskontroll, gir kontrollutvalget følgende innstilling til vedtak:

Følgende selskaper vil bli prioritert:

....

....



Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
PS 06/24	Kontrollutvalget	19.03.2024

KONTROLLUTVALGETS ÅRSMELDING FOR 2023

Saksopplysninger

Utkast til årsmelding for 2023 er vedlagt.

Utkastet blir lagt fram for gjennomgang og drøfting av endringer, for eksempel om den kan gjøres litt kortere.

Knut Evandt,
Sekretær.



KONTROLLUTVALGET I RINDAL KOMMUNE

ÅRSMELDING 2023

MANDAT OG OPPGAVER

Kommunestyret har det øverste ansvaret for å kontrollere kommunens virksomhet. Kontrollutvalget er kommunestyrets hjelpeorgan og har til oppgave å føre løpende kontroll av kommunens virksomhet på deres vegne.

Kontrollutvalgets ansvar og oppgaver er hjemlet i Kommuneleven § 23 og i Forskrift om kontrollutvalg og revisjon. Kontrollutvalget skal påse at:

- a) kommunens regnskaper blir revidert på en betryggende måte.
- b) det føres kontroll med at den økonomiske forvaltningen er i samsvar med gjeldende bestemmelser og vedtak.
- c) det utføres forvaltningsrevisjon av kommunens virksomhet, og av selskaper kommunen har eierinteresser i.
- d) det føres kontroll med forvaltningen av kommunens eierinteresser i selskaper, mv.
- e) vedtak som kommunestyret treffer ved behandling av revisjonsrapporter blir fulgt opp.

Kontrollutvalget skal også utarbeide planer for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll, gi uttalelse om kommunens årsregnskap og påse at revisjonsmerknader blir fulgt opp. Kontrollutvalget skal rapportere resultatene av sitt arbeid til kommunestyret.

Detaljerte retningslinjer for utvalgets arbeid er fastsatt i «Reglement for Kontrollutvalget i Tingvoll kommune».

SAMMENSETNING

Kontrollutvalet i Tingvoll kommune 01.01 – 05.10.2023:

Leder	Lene Mari Steinshamn Fredriksen*
Nestleder	Ola Løseth Bakken
Medlem	Kirsti Barbro Landsem*
Medlem	Ola Syrstad
Medlem	Roar Morten Eriksen

* medlem av kommunestyret

Kontrollutvalet i Tingvoll kommune 05.10. – 31.12.2023:

Leder	Lene Mari Steinshamn Fredriksen*
Nestleder	Svein Halsetrønning
Medlem	Ola Løseth Bakken
Medlem	Ina Hamnes*
Medlem	Arild Haugen

* medlem av kommunestyret



KONTROLLUTVALGET I

RINDAL KOMMUNE

Ordfører og oppdragsansvarlig revisor har møte- og talerett på utvalgets møter. Kommunedirektøren møter etter innkalling, og har rett til å uttale seg i saker som blir rapportert til kommunestyret.

SEKRETARIATET

Kommunestyret skal sørge for at kontrollutvalget har sekretariatsbistand som tilfredsstillende utvalgets behov. Sekretariatet skal påse at sakene som behandles er forsvarlig utredet og at utvalgets vedtak blir iverksatt.

Sekretariatet er et interkommunalt samarbeid mellom Aure, Averøy, Kristiansund, Rindal, Smøla, Surnadal og Tingvoll kommuner. Etter samarbeidsavtalen, som ble inngått i 2005, er Kristiansund vertskommune og har arbeidsgiveransvaret for de ansatte.

Ifølge kommuneloven skal sekretariatet være uavhengig av kommunens administrasjon (§ 23-7, 3. ledd) og direkte underordnet kontrollutvalget (§ 23-7, 5. ledd). Det er derfor kontrollutvalget i Kristiansund, ikke kommunedirektøren, som er de ansattes overordnede og arbeidsgiver.

Fram til 1. oktober var de ansatte sekretariatsleder Harald Svendsen og Knut Evandt (50% stilling). Svendsen gikk da av med pensjon, mens Evandt ble konstituert som sekretariatsleder og 50%-stillingen ble stående vakant.

Sekretariatet har kontorsted i Havneterminalen, Astrups gate 9 i Kristiansund.

REVISJONEN

Kommunens revisor er Møre og Romsdal Revisjon SA. Dette er et samvirkeforetak eid av 20 kommuner på Nordmøre, i Romsdal og på nordre Sunnmøre. Selskapet har hovedkontor i Kristiansund, avdelingskontorer i Molde, Ålesund og Surnadal. Fordi selskapet er kommunalt eid regnes kommunens revisjonsordning som revisjon i egenregi.

Revisjonen har vært til stede på alle møter der relevante saker har blitt behandlet. Ved å svare på spørsmål fra utvalget og bidra med nyttig informasjon har de vært en viktig støttespiller i kontrollutvalgets arbeid.

VIRKSOMHETEN I 2023

Innledning

Kontrollutvalget har avholdt 5 møter og behandlet 36 protokollerte saker. 4 av sakene er oversendt til kommunestyret.



KONTROLLUTVALGET I

RINDAL KOMMUNE

Orienteringssaker

I 2023 har kontrollutvalget bl.a. blitt orientert om følgende saker:

- Ombygging av Bolme barnehage
- Eventuell omrokking av personell
- Mottak av flyktninger
- Virksomhetsbesøk i Øvre Rindal Barnehage

Regnskapssaker

Kontrollutvalget har behandlet og vurdert kommunens regnskap og årsmelding for 2022 og gitt sin uttalelse til disse. Utvalget har også utarbeidet forslag til budsjett for kontrollarbeidet i kommunen. Forslaget skal følge innstillingen til årsbudsjettet til kommunestyret (kommuneloven § 14-3, 3. ledd).

Regnskapsrevisjon

Revisjonen har holdt utvalget oppdatert om arbeidet sitt, og har blant annet lagt fram kommunikasjons- og revisjonsplanen for regnskapsåret 2023 og orientert utvalget om interimrevisjonen og årsregnskapet for 2022. I tillegg har revisjonsberetningen ligget til grunn for kontrollutvalget behandling av årsregnskapene.

Tema for forenklet etterlevelseskontroll med økonomiforvaltningen, som er en lovpålagt oppgave, var i år «godtgjørelse til folkevalgte».

Revisjonen har vært til stede på alle møter der relevante saker har blitt behandlet. Ved å svare på spørsmål fra utvalget og bidra med nyttig informasjon har de vært en viktig støttespiller i kontrollutvalgets arbeid.

Forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll

Kontrollutvalget bestilte en generell eierskapskontroll i januar. Her så man på hvordan kommunen utøver sitt eierskap generelt, uten å vurdere de enkelte eierskapene individuelt. Prosjektrapporten forelå og ble behandlet av kontrollutvalget i september.

I rapporten ga revisjonen følgende anbefalinger:

- Gjennomføre opplæring i eierstyring og ha økt fokus på de ulike rollene i eierstyringen
- Revidere eierskapsmeldingen.
- At kommunestyret vedtar eierrepresentant i alle selskaper og virksomheter.
- At kommunedirektøren årlig rapporterer om kommunens eierskap i en Eiermelding. Årlig orientering og/eller rapportering til kommunestyret fra de kommunale tjenestene som drives i selskaper eller som vertskommune samarbeid.
- At møteinnkallinger og møteprotokoller fra selskaper mottas og legges på postlista.
- Utarbeide skriftlige rutiner som sikrer at kommunens eierstrategier blir fulgt opp.



KONTROLLUTVALGET I

RINDAL KOMMUNE

Kontrollutvalget har også bestilt en risiko- og vesentlighetsvurdering fra revisjonen. Denne vil ligge til grunn for plan for forvaltningsrevisjon og plan for eierskapskontroll. Dette er lovpålagte oppgaver for kontrollutvalget (Kommuneloven §23-3 og 23-4).

Saker til oppfølging

En såkalt oppfølgingsliste der medlemmene kan ta opp aktuelle problemstillinger og få disse nærmere belyst i senere møter er en fast sak på utvalgsmøtene. Oppfølgingslista pr. desember 2023 er vedlagt.

AVSLUTNING

Kontrollutvalget legger vekt på å være en nyttig medspiller i å forbedre kommunens eksterne tjenesteproduksjon, myndighetsutøvelse og interne forvaltningsfunksjoner ved å legge opp til en konstruktiv – ikke nødvendigvis bare kritisk – tilnærming ut fra hva som er realistisk å oppnå. Kommunen er avhengig av tillit til disse prosessene hos brukerne, og en aktiv og troverdig tilsyns- og kontrollfunksjon kan medvirke til å bygge opp om denne tilliten.

Som kommunestyrets hjelpeorgan i tilsyns- og kontrollspørsmål er kontrollutvalgets virke avhengig av å ha legitimitet i kommunestyret, bl.a. for å få gjennomslagskraft for forbedringsforslag og anbefalinger, og dermed kunne bistå i arbeidet for at bystyrets målsettinger blir realisert.

Kontrollutvalget har gjennom året påpekt forhold som, etter kontrollutvalgets oppfatning, bidrar til at kommunen blir en bedre tjenesteyter og forvalter av lovverk og fellesskapets verdier.

Rindal, mars 2023
Kontrollutvalget i Rindal kommune

Lene Mari S. Fredriksen
leder

Svein Halsetrønning
nestleder

Ola Løseth Bakken

Ina Hammes

Arild Haugen

Vedlegg:
Kontrollutvalgets oppfølgingsliste pr. desember 2023



Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
PS 07/24	Kontrollutvalget	19.03.2024

OPPFØLGINGSLISTE

Sekretærens innstilling:

I oppfølgingslisten gjøres følgende endringer:

Saksopplysninger:

Vedlagt følger ajourført oppfølgingsliste pr. desember 2023.

Dersom det er ytterligere saker som ønskes ført opp i oppfølgingslista kan disse fremmes i møtet.

Knut Evandt
Sekretær

KONTROLLUTVALGET
RINDAL KOMMUNE

SAKSOPPFØLGING

(Ajourført des. 23)

Sakstittel:	Dato:	An-svar:	Merknad:	Status:
Bemanning/rekruttering til fagstillinger.	25.04.13	Adm.	– utvikling og framtidssikter.	28.02.2014 Orientering v/Bjarne Nordlund 25.04.14 Orientering v/ Birgit Reisch. 17.04.15 Orientering gitt. 20.04.17 Orientering gitt ved rådmannen 25.02.20 Orientering gitt ved rådmannen 26.04.21 20.09.21 Orientering av kommunedirektøren 13.06.22 Orientering v/kommunedirektøren
Ungdata	25.02.20	Adm	Orientering når data fra undersøkelsen er klar.	Sept 2021 19.10.21 Neste møte 25.03.2022 Tas opp i neste møte Avtalt orientering i junimøtet 13.06.2022 Orientering Ønske om orientering når res. Av nye undersøkelser foreligger
Arbeidsgiverstrategi	17.09.20	Adm		Sept 2021 20.09.21 Orientering av kommunedirektøren
Orientering om organiseringen av teknikk/landbr/miljø	02.11.20	Adm		Sept 2021 20.09.21 Orientering av kommunedirektøren Ny orientering om ca 6 mnd 13.06.22 Orientering v/kommunedirektøren
Refusjon av sykepenger	26.04.21	Adm		-følges opp i forbindelse med rapportering fra revisjonen 20.09.21 – juni 2022 02.05.22 Tas opp senere
Forvaltningsrevisjons rapporten «Forebyggen	26.04.21	Adm		25.03.2022 Tas opp på junimøtet



de helsearbeid for barn og unge» - oppfølging i tråd med vedtak i sak 10/21.				13.06.22 Jfr vedtak i sak 17/22.
Omstillingsprosessen i Helse- og omsorg	13.06.22	Adm		
Orientering om ombyggingsprosjekt barnehage.	17.10.22	Adm		23.01.2023 Orientering gitt
Orientering om event. omrokkeringer av personell	17.10.22	Adm		23.01.2023 Orientering gitt
Mottak av flyktninger - Ressurser -Personell -M.m.	23.01.23	Adm		18.04.2023 Orientering gitt
Løsninger innenfor velferdsteknologi i Rindal kommune	23.01.23	Adm		
NAV-kontor i Rindal	29.09.23		Brukerundersøkelse (?) Forholdet mellom kommunen og NAV. Nye lokaler. Løsning? Behovet for et kontor her.	Orientering ønskes på neste møte
Rindal helsetun – varsling og oppfølging av medarbeidersamtaler	06.12.23		-Hvilke rutiner finnes -Hva er praksis -Blir det satt frister?	Skriftlige svar innhentes, deretter virksomhetsbesøk

Planlagte virksomhetsbesøk:

Rindal helsetun

Gjennomførte virksomhetsbesøk:

Øvre Rindal barnehage 06.12.23

Rindal helsetun 13.06.22



RINDAL KOMMUNE

Kontrollutvalget

Saksmappe: 2023-1567/03

Arkiv: 033

Saksbehandler: Knut Evandt

Dato: 14.03.2024

Saksframlegg

Utvallssaksnr	Utvall	Møtedato
PS 08/24	Kontrollutvalet	19.03.2024

EVENTUELT

Saksopplysninger

Dersom det er saker kontrollutvalget ønsker å kommentere, stille spørsmål ved eller ta opp i dette møtet eller i senere møte, kan dette gjøres her.

Knut Evandt
Sekretær