



Rennebu kommune

MØTEPROTOKOLL **Kontrollutvalget**

Møtested: Kommunestyresalen, Rennebu kommunehus
Møtedato: Onsdag, onsdag 10.november 2021
Tid: Kl. 10:00 – 15.00
Saknr. 29 - 38

Til stede på møtet:

Medlemmer:

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

Forfall:

Sigrid Svahaug

Varamedlem:

Odd Roger Eggan (deltok ikke i sak 38)

Andre:

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

Fra administrasjonen i Rennebu Kommune:

Ragnhild Aashaug
Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Kjell
Næssvold (Deltok i sak 31 t.o.m. 33)
Rektor Gerd M Staverløkk ved Rennebu
barne- og ungdomsskole og
Avdelingsleder 8.-10.trinn Tove Aasheim
Bruholt (Begge deltok i virksomhetsbesøk
og sak 30)

Merknader

Møtet startet med et virksomhetsbesøk ved Rennebu barne- og ungdomsskole.

Onsdag 10. november 2021

Ragnhild Aashaug
møtesekretær

Neste ordinære møte: Onsdag 26.januar 2022 kl. 10:00

29/2021 Godkjenning av innkalling og saksliste

Sekretariatets forslag til vedtak:

Innkalling og saksliste til møte 10.00.2021 godkjennes.

Behandling:

Sekretariatets forslag ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Innkalling og saksliste til møte 10.11.2021 godkjennes.

30/2021 Virksomhetsbesøk ved Rennebu barne- og ungdomsskole

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar saken til orientering, og ber sekretariatet forberede en sak til neste møte for en evaluering av besøket.

Behandling:

Utvalget gjennomførte besøk ved Rennebu barne- og ungdomsskole med rektor Gerd M Staverløkk og Avdelingsleder 8.-10.trinn Tove Aasheim Bruholt. Etter besøket var det orientering i kommunestyresalen.

Leder Olav Aasmyr hadde en kort orientering om kontrollutvalget.

Rektor presenterte. Deres presentasjon er vedlagt.

Punkter fra presentasjonen:

- Om stimulering til videre utdanning og ulike retninger:
 - o Holdninger til skole og utdanning i lokalsamfunnet er viktig. Fordelingen yrkesfag og studieretning er veldig forskjellig i Rennebu og kommunene rundt. I Rennebu tar 80% yrkesfaglig utdanning og 20% studie, idrett, musikk, etc. Hvis en ser til Oppdal er prosentdelen motsatt. Forsøker å synliggjøre næringslivets behov på kort og lang sikt.
 - o Det er for lite lærlingeplasser.
 - o For videregående skole er det mange nærtilbud om en ser regionen fra Oppdal til Trondheim, også mot Meldal og Løkken.
 - o Det er høy gjennomføringsprosent. Null prosent i drop-out.
- Hvordan jobber vi:
 - o Digital satsing
 - o Skolen deltar i oppfølgingsordningen – ser resultater etter 3 år i ordningen. Har fremgang på mange områder.
 - o Kompetent personale, mange tar videreutdanning. Spredning i aldre. God søkertilgang ved utlysning.
 - o Rennebumodellen i matematikk; fokuserer på hvilke emner det passer å starte på. Lager individuelle opplæringsløp ut fra emnemestring. Har en markant god utvikling i dette faget. Skaper en annen motivasjon for faget, fordi elevene jobber med å mestre emner.
- Gauldalsregionen

- Jobber i samarbeid med kommunene rundt
- Hva nå?
 - Fagfornyelsen – jobber aktivt med det.
 - LOS – nasjonalt prosjekt som kalles «Ung i Rennebu». Hovedmålsetting er å hindre frafall på vgs. I Rennebu innrettes prosjektet til en helhetlig oppfølging av de unge.
 - Jobber med å jobbe etter en rød tråd for å satse godt på større områder.
- Avdeling for AIK, avdeling for integrering og kvalifisering. Ny fra 01012029.
 - Anmodet over flere år om bosetting på 10 pr år. Pr tiden er det 5 stk.
 - Jobber ut fra at det er hele bygda som bosetter, inkludere alle.
 - Det bosettes i sentrum for å sikre oppfølging på alle plan.
 - Utdfordringer fremover:
 - Boliger, anmodning om bosetting
 - Komplekse elevsaker
 - Opprettholde arbeidsmiljø og kompetansepersonell for å sikre tidlig og tverrfaglig innsats.
- Tidlig innsats
 - Opplever godt samarbeid med barnevern, etc.
 - «Lykken å være liten» - enklere å drive individuell tilpasning
- Covid -19
 - Har lagd seg gode rutiner ut fra erfaringer. Beredskapsplaner og retningslinjer er klare
 - Ansatte og foresatte gitt tilbakemelding om at ledelsen på skolen var gode på info.
 - Tett og godt samarbeid med ledelsen og helse i kommunen

Utvalget takket for en god omvisning og gjennomgang.

Sekretariatets forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Kontrollutvalget tar saken til orientering, og ber sekretariatet forberede en sak til neste møte for en evaluering av besøket.

31/2021 Forenklet etterlevelseskontroll 2020 – Offentlige anskaffelser

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar revisors uttalelse om offentlige anskaffelser til orientering.

Kontrollutvalget anmoder om at oppdragsansvarlig revisor overholder fristen ved neste avgivelse til kontrollutvalget om forenklet kontroll av økonomifunksjonen i henhold til kommunelovens §24-9, siste ledd.

Behandling:

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Kjell Næssvold deltok i behandlingen av saken.

Revisor orienterte om kontrollen og funnene.

Kontrollutvalget kan vurdere å be om en orientering for rutiner for innkjøp fra kommunedirektøren siden det er nye rutiner på området.

Kontrollutvalgets endringsforslag:

- 2. avsnitt:
Anmode endres til forutsetter
- Nytt 3. avsnitt:
Dersom fristen ikke kan overholdes, må kontrollutvalgets sekretariat orienteres om dette inklusive når rapport til kontrollutvalget vil foreligge.

Sekretariatet forslag med kontrollutvalgets tilleggsforslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Kontrollutvalget tar revisors uttalelse om offentlige anskaffelser til orientering.

Kontrollutvalget forutsetter om at oppdragsansvarlig revisor overholder fristen ved neste avgivelse til kontrollutvalget om forenklet kontroll av økonomifunksjonen i henhold til kommunelovens §24-9, siste ledd.

Dersom fristen ikke kan overholdes, må kontrollutvalgets sekretariat orienteres om dette inklusive når rapport til kontrollutvalget vil foreligge.

32/2021 Uavhengighetserklæring regnskapsrevisor – egenerklæring fra revisor om uavhengighet

Sekretariatets forslag til vedtak:

Rennebu kontrollutvalg tar oppdragsansvarlig revisors egenvurdering av uavhengighet av 10. august 2021 til orientering, og har ingen merknader til erklæringen.

Behandling:

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Kjell Næssvold deltok under behandlingen av saken.

Sekretariatets forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Rennebu kontrollutvalg tar oppdragsansvarlig revisors egenvurdering av uavhengighet av 10. august 2021 til orientering, og har ingen merknader til erklæringen.

33/2021 Revisjonsstrategi for regnskapsåret 2021

Sekretariatets forslag til innstilling:

Kontrollutvalget tar informasjonen om revisjonsstrategi for regnskapsåret 2021 til orientering.

Behandling:

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Kjell Næssvold presenterte strategien og svarte på spørsmål fra utvalget. Presentasjonen er vedlagt protokollen.

Revisor kom inn på vurdering av vesentlighetsgrensa og hadde en gjennomgang av risiko- og vesentlighetsvurdering. Kommunen har ikke tatt i bruk finansiell målstyring i særlig grad så langt, men kommunen jobber med å få det på plass.

Sekretariatets forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen om revisjonsstrategi for regnskapsåret 2021 til orientering.

34/2021 Bestilling av forvaltningsrevisjon

Sekretariatets forslag til innstilling:

1. Kontrollutvalget bestiller en forvaltningsrevisjon på område med tema
Timerammen på forvaltningsrevisjonen kan være på inntil 250 timer.
2. Kontrollutvalget gir følgende innspill på problemstillinger/spørsmål:
-
-
3. Revisor bes om å utarbeide prosjektplan til neste møte, og det bes om at prosjektplanen er sekretariatet i hende innen den 10.01.2022.

Behandling:

Kontrollutvalget ønsker å bestille en forvaltningsrevisjon for område oppvekst og med tema «Tidlig og tverrfaglig innsats for elever».

Følgende problemstillinger ble diskutert:

- Tilbyr Rennebu kommune tilpasset opplæring i tråd med opplæringsloven og øvrige retningslinjer, og hvordan ivaretas dette ved bytte av skole og overgang fra barne- til ungdomsskole?
- Hvordan sikrer Rennebu kommune at enheten oppvekst jobber med tidlig og tverrfaglig innsats?
- Hvordan jobbes det med psykososiale forhold som spisevegring og mobbing?
- Brukes de økonomiske ressursene i enheten på en effektiv og god samfunnsøkonomisk måte?
- Er det gode rutiner for evaluering på enheten?

Kontrollutvalgets tilleggsforslag til punktene:

1. område oppvekst med tema tidlig og tverrfaglig innsats for elever.
2.
 - a. Tilbyr Rennebu kommune tilpasset opplæring i tråd med opplæringsloven og øvrige retningslinjer, og hvordan ivaretas dette ved bytte av skole og overgang fra barne- til ungdomsskole?
 - b. Hvordan sikrer Rennebu kommune at enheten oppvekst jobber med tidlig og tverrfaglig innsats?
 - c. Hvordan jobbes det med psykososiale forhold som spisevegring og mobbing etc.?
 - d. Brukes de økonomiske ressursene i enheten på en effektiv og god samfunnsøkonomisk måte?

- e. Er det gode rutiner for evaluering på enheten?

Sekretariatets forslag med kontrollutvalgets tilleggsforslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

1. Kontrollutvalget bestiller en forvaltningsrevisjon på område oppvekst med tema tidlig og tverrfaglig innsats for elever.
Timerammen på forvaltningsrevisjonen kan være på inntil 250 timer.
2. Kontrollutvalget gir følgende innspill på problemstillinger/spørsmål:
 - a. Tilbyr Rennebu kommune tilpasset opplæring i tråd med opplæringsloven og øvrige retningslinjer, og hvordan ivaretas dette ved bytte av skole og overgang fra barne- til ungdomsskole?
 - b. Hvordan sikrer Rennebu kommune at enheten oppvekst jobber med tidlig og tverrfaglig innsats?
 - c. Hvordan jobbes det med psykososiale forhold som spisevegring og mobbing etc?
 - d. Brukes de økonomiske ressursene i enheten på en effektiv og god samfunnsøkonomisk måte?
 - e. Er det gode rutiner for evaluering på enheten?
3. Revisor bes om å utarbeide prosjektplan til neste møte, og det bes om at prosjektplanen er sekretariatet i hende innen den 10.01.2022.

35/2021 Gjennomgang av oppfølgingsaker

Sekretariatets forslag til innstilling:

Kontrollutvalget tar oppfølgingslisten til orientering.

Behandling:

Sekretariatet gikk gjennom oppfølgingslisten.

Sekretariatets forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Kontrollutvalget tar oppfølgingslisten til orientering.

36/2021 Årsplan og møteplan 2022 for kontrollutvalget i Rennebu

Sekretariatets forslag til innstilling:

Årsplan for 2022 godkjennes.

Ordinære møter i kontrollutvalget i 2022 fastsettes slik:

- Møtene starter kl. 11:00
- Møtestedet er fortrinnsvis kommunestyresalen i Rennebu kommunehus
- Møtedatoene er:
 - Onsdag 26. januar
 - Onsdag 16. mars
 - Onsdag 4. mai
 - Onsdag 21. september
 - Onsdag 9. november

Årsplanen oversendes kommunestyret til orientering.

Behandling:

Sekretariatet gikk gjennom forslag til årsplan.

Utvalget støtter forslaget, men endrer møtetidspunkt til kl 1000.

Sekretariatets forslag til vedtak med kontrollutvalgets endringsforslag på møtestart kl 1000 ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Årsplan for 2022 godkjennes.

Ordinære møter i kontrollutvalget i 2022 fastsettes slik:

- Møtene starter kl. 10:00
- Møtestedet er fortrinnsvis kommunestyresalen i Rennebu kommunehus
- Møtedatoene er:
 - Onsdag 26. januar
 - Onsdag 16. mars
 - Onsdag 4. mai
 - Onsdag 21. september
 - Onsdag 9. november

Årsplanen oversendes kommunestyret til orientering.

37/2021 Evaluering av kontrollutvalgets arbeid

Sekretariatets forslag til innstilling:

Ingen

Behandling:

Kontrollutvalget bestemte seg for å utsette saken til neste møte. Kontrollutvalgets forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Saken utsettes til neste møte.

38/2021 Orienteringssaker

Sekretariatets forslag til vedtak:

Orienteringssakene tas til orientering.

Behandling:

Orienteringssak 1: Siden sist

Saken ble tatt til orientering.

Orienteringssak 2: Kommunestyrets behandling av forvaltningsrevisjon for teknisk drift

Det tas en ytterligere gjennomgang på saken i neste møte.

Orienteringssak 3: Forvaltningskontroll på landbruksområdet

Saken ble tatt til orientering.

Orienteringssak 4: Kommunebarometeret for 2021

Saken ble tatt til orientering.

Orienteringssak 5: Habilitetsbrudd i klagebehandlingen må unngås

Saken ble tatt til orientering.

Orienteringssak 6: Uten kontroll forsvinner tilliten

Saken ble tatt til orientering.

Sekretariatets forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Orienteringssakene tas til orientering.

39/2021 Eventuelt

Kontrollutvalgets behandling og vedtak:

Ingen saker ble tatt opp til behandling.

40/2021 Godkjenning av dagens protokoll

Forslag til vedtak:

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget den 10.11.2021, godkjennes.

Behandling:

Møteprotokollen ble gjennomgått i møtet.

Sekretariatets forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget den 10.11.2021, godkjennes.