

**RINGEBU KOMMUNE**  
**KONTROLLUTVALGET**

---

**INNKALLING TIL MØTE I KONTROLLUTVALGET:**

Tid: Tirsdag 7. februar 2023  
Klokken: 09.00 – 12.00  
Møtested: Kvitfjell møterom

**SAKLISTE**

<u>SAKNR.</u>	<u>SAKSTITTEL</u>	<u>TID</u>	<u>TYPE</u>
	Møteinnkalling og sakliste	5 min	
01/23	Godkjenning av protokoll	5 min	A
02/23	Orientering om kommunens strømspareprosjekt	20 min	A
03/23	Orientering om personalreglementet – status oppdatering	20 min	A
04/23	Rapport oversikt statlige tilsyn 2022	20 min	A
05/23	Oppfølging av politiske vedtak pr 31.12.22	15 min	A
06/23	Forenklet etterlevelsesk kontroll med økonomiforvaltningen	10 min	A
07/23	Kontrollutvalgets årsrapport for 2022	10 min	A
08/23	Kontrollutvalgets årsplan for 2023	15 min	A
09/23	Åpen post	10 min	A

**EVENTUELT/ORIENTERINGER:**

**Varamedlemmer møter bare etter særskilt innkalling.**

Eventuelle forfall meldes sekretariatet v / Edel Åsjord mobil 95845567

Ringebu 31.01.2023

Arnhild J Baukhol  
Leder (sign.)

Elektronisk kopi til:

1. Ordføreren
2. Kommunedirektøren
3. Økonomisjefen
4. BDO

**RINGEBU KOMMUNE**  
**KONTROLLUTVALGET**

---

**SAKSNR 01/23: GODKJENNING AV PROTOKOLL**

SKAL BEHANDLES / ER BEHANDLET I:

<u>UTVALG</u>	<u>SAK NR.</u>	<u>M.DATO</u>	<u>SAKSBEHANDLER</u>	<u>ARKIVNUMMER</u>
KONTROLLUTVALGET	01/23	07.02.23	Sekretariatet v/ Edel Åsjord	

**VEDLEGG**

Protokoll fra møte 29. november 2022

**SEKRETARIATETS INNSTILLING**

Protokoll fra møte 29. november godkjennes

**Vurdering**

Protokoll utsendt pr epost til kontrollutvalgets medlemmer. Ingen merknader til protokollen.

Sekretariatet, 31.01.2023  
Edel Åsjord

**RINGEBU KOMMUNE**  
**KONTROLLUTVALGET**

---

**P R O T O K O L L**

Fra møtet i: **KONTROLLUTVALGET I RINGEBU KOMMUNE**

Tid: Tirsdag 29.11.22 kl 09.00 – 11.50

Møtested: Kvitfjell møterom, Ringeby rådhus

Til stede : Arnhild J Baukhol, Nils Johan Todal, Ola Nordrum og Eva Bystadhaugen

Forfall: Morten Langset

Dessuten møtte:

Kommunedirektør Håvard Gangsås i sak 32/22, 33/22 og 34/22  
Økonomisjef Jan Magne Langseth i sak 32/22, 33/22 og 34/22  
Digitaliseringsrådgiver Bente Borgen i sak 32/22  
Konsulent Magnus Rønningen i sak 32/22  
Edel Åsjord, sekretariatet

**31/22 GODKJENNING AV PROTOKOLL**

**Sekretariatets innstilling:**

Protokoll godkjennes

**Kontrollutvalgets behandling i møte 29.11.2022:**

Ingen merknader til protokollen.

**Kontrollutvalgets vedtak:**

Protokoll godkjennes

Enstemmig

## **SAKNR: 32/22 ORIENTERING OM INFORMASJONSSIKKERHET OG TILGANGSSTYRING**

### **Sekretariatets innstilling**

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering

### **Kontrollutvalgets behandling i møte 29.11.2022:**

Bente Borgen presenterte innledningsvis hvordan dataangrep oppstår. Det ble redegjort for hvordan kommunen reduserer risiko gjennom kursing (informasjonssikkerhet), deltakelse i ulike nettverk, at ledere har datasikkerhet på agendaen og utarbeider informasjonssikkerhetsstrategi. Deltar i nettverkene CSIRT og HelseCERT. Det ble orientert om passordpolicy og to-faktorautentisering. Magnus Rønningen orienterte om brannmur, antivirus, og rutiner for sikkerhetskopiering og mailvask/spamfilter.

### **Kontrollutvalgets vedtak**

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering

Enstemmig.

## **SAKNR 33/22 ORIENTERING OM KOMMUNENS KJØP AV KONSULENTTJENESTER**

### **Sekretariatets innstilling**

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering

### **Kontrollutvalgets behandling i møte 04.10.2022:**

Økonomisjef Jan Magne Langseth la frem en oversikt over bruk av konsulenttenester på ulike områder. Det ble vist til hvilke tjenester som hadde innkjøp av konsulenttenester og på hvilke områder kjøp av tjenester var størst, herunder barnevern som har størst innkjøp av advokattjenester, sakkyndige, veiledere mv.

### **Kontrollutvalgets vedtak**

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering

Enstemmig.

## **SAKNR: 34/22 ORIENTERING OM KOMMUNENS BEREDSKAP – INFORMASJON TIL INNBYGGERE**

### **Sekretariatets innstilling**

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering

### **Kontrollutvalgets behandling i møte 29.11.2022:**

Kommunedirektøren og økonomiDet ble orientert om kommunal kriseledelse og erfaring fra tidligere hendelser – herunder flom og de siste årene med pandemi. Det ble orientert om øvelse i kriseledelse i regi av Sivilforsvaret og kommuneøvelser i regi av Statsforvalteren, samt egeninitierte øvelser. Det gjennomføres også regionale øvelser. Det blir oppdatering av beredskapsplanen fra 2019. I tillegg til hovedberedskapsplanen, er det også utarbeidet en egen smittevernplan, og beredskapsplan for vannforsyning. Det ble orientert om ansvarsforhold innen beredskap og informasjonskanaler som benyttes for å nå ut med informasjon.

### **Kontrollutvalgets vedtak**

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering

Enstemmig.

## **SAKNR: 35/22 EVALUERING AV UTVALGSSTRUKTUR OG UTVALGSOPPGAVER I RINGEBU KOMMUNE – VALGPERIODEN 2019-2023**

### **Sekretariatets innstilling**

Kontrollutvalget vil fremme følgende innspill om utvalgsstruktur og utvalgsoppgaver i Ringebu kommune :

- .....

### **Kontrollutvalgets behandling i møte 29.11.2022:**

Kontrollutvalget besvarte punktvis skjema som var vedlagt saken. Dette er kontrollutvalgets innspill i saken.

### **Kontrollutvalgets vedtak**

Kontrollutvalget oversender utfylt skjema til kommunedirektøren som tilbakemelding på saken

Enstemmig.

## **SAKSNR 36/22 REVISJONSSTRATEGI OG PLAN FOR FORENKLET ETTERLEVELSESKONTROLL MED ØKONOMIFORVALTNINGEN**

### **Sekretariatets innstilling**

Kontrollutvalget tar revisjonens redegjørelse til orientering.

### **Kontrollutvalgets behandling i møte 29.11.2022:**

Oppdragsansvarlig revisor Tollef Halvorsen orienterte i møte. Det har vært oppstartsmøte med administrasjonen, og revisjonsteamet med nyansatte er på plass. Det ble orientert om at etterlevelseskontroll 2021 om innkjøpsrutiner er forsinket, og skulle vært levert innen 30. juni i år. Den er imidlertid snart klar for fremleggelse til kontrollutvalget. Det ble orientert om risikovurdering som gjennomføres, også i forbindelse med etterlevelseskontroll for 2022. Det ble informert om hvilken type kontroll en etterlevelseskontroll er. Når sekretariatet mottar denne vil den videresendes kontrollutvalgets medlemmer.

### **Kontrollutvalgets vedtak**

Kontrollutvalget tar revisjonens redegjørelse til orientering.

Enstemmig

## **SAKSNR 37/22 PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON OG EIERSKAPSKONTROLL – TEMA FOR 2023**

### **Sekretariatets innstilling**

Kontrollutvalget ønsker å prioritere følgende tema for 2023:

- .....

### **Kontrollutvalgets behandling i møte 29.11.2022:**

Når det gjelder skole/skolemiljø er det ønskelig å følge opp dette området. I Statsforvalterens kommunebilde for 2022 så er skolemiljø/kvalitet vurdert til rødt nivå. Innkjøpsrutiner og anskaffelser er også et relevant tema. Det samme gjelder finansforvaltning. Praktisering av selvkostprinsippet og beregningsgrunnlag for gebyr og avgifter. Det er ønskelig med en oppfølging av MGR og status for selskapet. Bruk av konsulenttenester innen barneverntjenesten.

### **Kontrollutvalgets vedtak**

1. Kontrollutvalget ønsker å prioritere følgende tema for 2023:
  - Skolemiljø
  - Anskaffelser og innkjøpsrutiner
  - Selvkostprinsippet og beregningsgrunnlag
  - Oppfølging av forvaltningsrevisjon av MGR
  - Barneverntjenesten.

2. Det vil bli bestilt orienteringer fra administrasjonen fra utvalgte temaområder for 2023.

Enstemmig

## **SAKSNR 38/22 MØTEPLAN FOR 2023**

### **Sekretariatets innstilling**

Kontrollutvalget vedtar fremlagt møteplan

### **Kontrollutvalgets behandling i møte 29.11.2022:**

Kontrollutvalget legger til grunn vedlagte møteplan for 2023. Administrasjonen har sett på møtedatoer i formannskap og kommunestyre ift behandling av økonomisaker, og har fremmet forslag til møtedatoer for kontrollutvalget:

25.04

30.05

03.10

Kontrollutvalget vil på neste møte gjennomgå møtedatoer for resten av året.

### **Kontrollutvalgets vedtak**

Kontrollutvalget vedtar foreløpig møteplan for 2023

Enstemmig

## **SAKSNR 39/22 ÅPEN POST**

### **Sekretariatets innstilling**

Kontrollutvalget tar saken til orientering

### **Kontrollutvalgets behandling i møte 28.11.2022:**

Kontrollutvalget drøftet behov for orienteringer. Det er ønskelig med følgende orienteringer :

- Selvkost og beregningsgrunnlag
- Strømspareprosjektet
- Personalreglementet – revidering

### **Kontrollutvalgets vedtak**

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

Enstemmig

## **SAKSNR 40/22 ORIENTERINGS - OG REFERATSAKER**

### **Sekretariatets innstilling:**

Kontrollutvalget tar saken til orientering

### **Kontrollutvalgets behandling i møte 29.11.2022:**

Det ble vist til vedlegg i saken

### **Kontrollutvalgets vedtak:**

Kontrollutvalget tar saken til orientering

Enstemmig

Ringebu 29.11.2022  
Arnhild J. Baukhol  
(leder)

Elektronisk kopi:  
Ordføreren  
Kommunedirektøren  
Økonomisjefen  
BDO AS



**SAKSNR 02/23: ORIENTERING OM KOMMUNENS STRØMSPAREPROSJEKT**

SKAL BEHANDLES / ER BEHANDLET I:

UTVALG	SAK NR.	M.DATO	SAKSBEHANDLER	ARKIVNUMMER
KONTROLLUTVALGET	02/23	07.02.23	Sekretariatet v/ Edel Åsjord	

**VEDLEGG**

[https://pub.framsikt.net/2022/ringebu/mr-202208-tertialrapport\\_2\\_tertial\\_2022/](https://pub.framsikt.net/2022/ringebu/mr-202208-tertialrapport_2_tertial_2022/)

**SEKRETARIATETS INNSTILLING**

Kontrollutvalget tar administrasjonens redegjørelse til orientering

**FAKTA**

Høye strømpriser er en utfordring, og dette er nærmere omtalt i tertialrapport 2 som følger :  
<sup>1</sup>«Det er så langt ikke etablert noen ordning som kompenserer kommunene for økte strømpriser, til tross for at dette slår svært ulikt ut rundt om i kommunenorge. Fra administrasjonens side er det klare forventninger til at regjeringen må stille opp for kommunene og at det kommer en kompensasjonsordning senest i revidert nasjonalbudsjett til høsten. I første tertial ble merbehovet på strømdekket inn ved å stryke budsjettet overskudd med kr 2.504.000 og dernest tilleggsbevilge kr 5.004.000 fra kommunens disposisjonsfond. Etersom det fortsatt ikke er avklart hvilken ordning som kommer i høst, foreslås det å redusere bruken av disposisjonsfond tilsvarende resten av eiendomsskatteøkningen etter at merutgifter ved ungdomsskolebygget er dekket inn, kr 1.250.000».

**VURDERING**

I kommunens oppsummering som omhandler drift av kommunal eiendom fremkommer det av tertialrapport 2 at det har vært krevende å drifte eiendomsmassen med så høye strømpriser som det har vært i 2022. Strømprisen har også påvirket de andre innsatsfaktorene som brukes ved eiendomsdriften og dermed så er prisveksten i markedet mye høyere enn det budsjettet er kompensert for. Det er videre beskrevet at dette slår ekstra hardt ut i Ringebu fordi kommunen har mange gamle formålsbygg som ikke er godt isolert og som trenger mye driftsoppfølging.

På møte i kontrollutvalget 28. november SAKSNR 39/22 ÅPEN POST drøftet kontrollutvalget utvalgte tema, bl.a. at det er ønskelig med orientering om kommunens strømspareprosjekt. Dette sett i lys av de høye strømprisene, og en krevende situasjon for privatpersoner, næringsliv og kommune.

Administrasjonen er invitert til å orientere om strømspareprosjektet på kontrollutvalgets møte den 7. februar.

---

<sup>1</sup> Tertialrapport 2 – 2022 side 2

Sekretariatet, 31.01.2023  
Edel Åsjord

**RINGEBU KOMMUNE**  
**KONTROLLUTVALGET**

---

**SAKSNR 03/23: ORIENTERING OM PERSONALREGLEMENTET – STATUS  
OPPDATERING**

SKAL BEHANDLES / ER BEHANDLET I:

UTVALG	SAK NR.	M.DATO	SAKSBEHANDLER	ARKIVNUMMER
KONTROLLUTVALGET	03/23	07.02.23	Sekretariatet v/ Edel Åsjord	

**VEDLEGG**

**SEKRETARIATETS INNSTILLING**

Kontrollutvalget tar administrasjonens redegjørelse til orientering

**FAKTA**

I kontrollutvalgets møte 29. september 2020 i sak 25/20 *Orientering fra administrasjonen om kommunens personalreglement* fikk kontrollutvalget en redegjørelse fra administrasjonen ved Bente Fjellstad Bjørge. Det ble gitt en redegjørelse om kommunens personalreglement i møtet, samt om arbeidet som pågikk mht revidering av reglementet. Det ble orientert om at det legges opp til et felles personalreglement hvor ulike retningslinjer og regler vedtatt gjennom flere år, skal samles i et dokument. Etsiske retningslinjer ble vedtatt i KS 17.12.19 og er relativt nytt. Det utarbeides retningslinjer for bruk av sosiale medier for ansatte.

Kontrollutvalget fattet slikt vedtak i sak 25/20 :

*Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.*

**VURDERING**

Kommunen drøftet ulike tema under sak 39/22 ÅPEN POST på møte 29.11.22. Det fremkom under denne saken at kontrollutvalget ønsker en status om arbeidet med revidering av kommunens personalreglement. Dette som en oppfølging av sak 25/20.

Administrasjonen er invitert til møte i kontrollutvalget for å gi en orientering i denne saken.

Sekretariatet, 30.01.2023  
Edel Åsjord

**SAKSNR 04/23: RAPPORT OVERSIKT STATLIGE TILSYN**

SKAL BEHANDLES / ER BEHANDLET I:

UTVALG	SAK NR.	M.DATO	SAKSBEHANDLER	ARKIVNUMMER
KONTROLLUTVALGET	04/23	07.02.23	Sekretariatet v/ Edel Åsjord	

**VEDLEGG**

Oversikt statlige tilsyn. Dokument oversendt fra administrasjonen pr epost 20.01.2023

**INNSTILLING**

Kontrollutvalget tar administrasjonens redegjørelse om statlige tilsyn til orientering.

**SAKSUTREDNING**

**BAKGRUNN**

Statsforvalteren har siden 2007 hatt i oppgave å samordne det statlige tilsynet med kommunene og fylkeskommunene. Samordningsoppdraget finnes i kommunelovens § 30-6, 1. ledd:

*Statsforvalteren samordner planlagte statlige tilsynsaktiviteter overfor kommunen og fylkeskommunen og vurderer det samlede omfanget av statlig tilsyn med den enkelte kommunen eller fylkeskommunen. Formålet med samordningen er beskrevet slik i kommuneproposisjonen for 2018 :*

- Å sikre at tilsynsbelastningen for enkeltkommuner ikke blir for stor
- Unngå dobbeltarbeid
- Lære av arbeid som allerede er gjort

Etter kommunelovens § 30-7, 2. ledd skal tilsynsmyndighetene ta hensyn til samlet tilsynsbelastning og til relevante forvaltningsrevisjonsrapporter: Statlige tilsynsmyndigheter skal i sin planlegging, prioritering og gjennomføring av tilsyn ta hensyn til det samlede statlige tilsynet med den enkelte kommunen eller fylkeskommunen og til relevante forvaltningsrevisjonsrapporter. Tilsynsmyndighetene skal vurdere å utsette eller å ikke gjennomføre tilsyn hvis kommunen eller fylkeskommunen nylig har gjennomført en kontroll med det samme temaet. Tilsyn skal være samordnet, målrettet og medvirke til læring og forbedring.

**VURDERING**

Oversikten over utførte tilsyn for perioden som løper fra 2018 viser statlige tilsyn på flere områder. Det er viktig for kontrollutvalget å kjenne til de planer Statsforvalteren/andre har for Ringeby kommune og hvilke tilsyn som vil bli gjennomført/er gjennomført. Kontrollutvalget må hensynta dette i sin vurdering av hvilke tema som skal prioriteres for

2023 – 2024 med tanke på forvaltningsrevisjoner.

Vedlagte oversikt legges frem til orientering i kontrollutvalget , og kontrollutvalget vil i møte vurdere evt behov for nærmere informasjon om gjennomførte tilsyn.

Sekretariatet, 31.01.2023  
Edel Åsjord

Område for tilsyn	Tema	ACOS	Dato	Kommentarer	Resultat / avvik /merknad	Frist lukking	Status	Avsluttet
2022								
HO Linåkertunet	Uanmeldt kontroll kjøkken Linåkertunet		31.10.2022	Mattilsynet	Merknad vedrørende varemottak - prosedyre lages, mangler prøvetakings plan lab., må gjennomføre ROS vedrørende listeria		Blir lukket innen 20.01.23	20.01.2023
Ringebu omsorgsenter	Uanmeldt kontroll kjøkken Ringebu omsorgsenter		31.10.2022	Mattilsynet	ingen avvik/merknad		ikke behov for oppfølging	nov.22
2021								
HO Linåkertunet	Sikring av forsvarlig ernæring og munnhygiene ved Linåkertunet.	21/710	26.-27.05.21	Statsforvalteren	Sikrer ikke god nok vurderinger og oppfølging av pasienter som er i ernæringsmessig risiko, risiko for svikt. Har ikke systemer som sikrer at beboer får forsvarlig oppfølging av sin munnhygiene	Feil ved utsending av endelig rapport fra Statsforvalteren, ble mottatt RK 07.01.22. Frist lukking 01.02.2022	Avvikene ble lukket høsten 2022	nov.22
MGBV	MGBV klaget til Statsforvalteren i Oslo og Viken vedr. manglende			01.12.2021	Statsforvalteren i Oslo og Viken besluttet å ikke opprette tilsynssak		MGBV fikk ikke medhold	11.01.2022

	kommunikasjon med barneverntjenesten i Oslo							
MGBV	Klage på avslag - dekning av advokatutgifter		28.04.2021	Statsforvalteren	Opprettholder vedtaket om avslag på dekning av advokatutgifter		MGBV's vedtak stadfestes	09.06.2021
MGBV	Klage på saksbehandling		06.08.2021	Statsforvalteren	Utvidelse av undersøkelsessak blir godkjent		Ikke grunnlag for tilsynssak	13.09.2021
MGBV	Klage på bruk av privat aktør		18.11.2021	Statsforvalteren	MGBV skal ta en egenrevisning på evt. lovbrudd på bruk av privat aktør		Foreligger ikke lovbrudd	09.12.2021
2020								
RK-helse og omsorg Linåkertunet HDT og korttidsavdelingen	Tvungen somatisk helsehjelp	20/1059	17.11.2020	Fylkesmannen	ingen avvik/merknad		ingen avvik	09.12.2020

MGR	Hovedfokus på farlig avfall - Frya og Fåvang	20/5213	21.08.2020	Gamle deponimasser er masser som er gravd opp igjen på Frya ifm avretting eller nybygg. Det er ekstra kostbart å kjøre bort alle massene, uten at det sorteres på først. Det er ikke øremerkede midler i budsjettet for 2021.	For lang lagringstid på gamle deponimasser, dekk, smittefarlig avfall, og at hvitevarer lagres utendørs. Det skal jobbes med prosedyrer.	Oktober 2020, med unntak av gamle masser som er lagret på Frya. Dette skal lukkes i 2021.	Avvikene ble lukket i november 2020, med inntak av deponimasser. Disse lukkes i løpet av 2021.	
MGR	Hovedfokus på farlig avfall - Rustmoen og Kvam	20/5213	19.08.2020	Det vurderes om det skal søkes om utvidet tillatelse for lagring av treverk på Kvam gjenvinningsstasjon. Det er hensiktsmessig med 2 års lagringstid på treverket for å få bedre betingelser på kverning.	Utendørs lagring av farlig avfall (vinduer og oljefat), pga opphoping gjennom sommeren. EE-avfall lagret utendørs. For lang lagringstid på treverk ved Kvam gjenvinningsstasjon. Det skal jobbes med prosedyrer.	Snarest etter tilsynet.	Avvikene ble lukket i oktober 2020.	01.12.2020
RK-helse og omsorg Tilrettelagte tjenester	Sikre nødvendig helsehjelp til personer med utvikl.hem	19/3602	19.02.2020	Fylkesmannen	Brudd på lovverk i forhold til dokumentasjon	01.04.2021	Avvikene ble lukket i 2020	mai.20
MGBV	Tilsynssak etter barnevernloven		13.01.2020		Avklaring mellom klient og MGBV		Ikke behov for videre tilsyn13.05.20	



2019								
MGBV	Tilsynssak etter barnevernloven	19/3307-1	26.11.2019	Fylkesmannen	Besvart fylkesmannen 13.12.2019		Ingen avvik	08.01.2020
RK- helse og omsorg	Tilsynssak etter alvorlig hendelse	19/3137-5	18.11.2019	Fylkesmannen	Til vurdering hos fylkesmannen		Ingen avvik	10.05.2021
Plan og teknisk/ Hjemmetjenesten	Bofellesskap for mindreårige flyktninger (Grubbegata 26/28)	19/3049	01.10.2019	Arbeidstilsynet	1.Pålegg arb.pl. og arb.lokaler. 2.Støy. 3.Inneklima. Besv. arb.tilsyn med dok 19.12.2019	Pålegg 1 og 2 innen 01.01.2020	Pålegg 3 innen 28.08.2020.	
Hjemmetjenesten, kjøkkenet Ringebu omsorgssenter	Mugg ved dør kjøkkenet - utbedret umiddelbart	19/2702	28.08.2019	Mattilsynet	q	27.09.2019	Gode rutiner, et avvik som er lukket	27.09.2019
Plan og teknisk	Matrikkeltilsyn	19/3049	28.01.2019	Kartverket	Besvart tilsynsrapport 18.12.2019		Ingen videre kommentar fra Kartverket, avvik delvis lukka	15.12.2020
MGBV	Tilsynsak etter alvorlig hendelse	19/2820	03.04.2019	Fylkesmannen	En del av tilsynet med Nord-Fron		Ingen avvik	16.09.2019
Plan og teknisk	Asbesthåndtering - postalt tilsyn	19/1083	01.03.2019	Arbeidstilsynet	Punkter i pålegg er oppfylt ihht tilbakeml Arbeidstilsynet 18.12.2019		Pålegg oppfylt	18.12.2019

2018								
Plan og teknisk	Ringeby vannverk	17/2177-5	13.09.2018	Mattilsynet	Tilsyn med UV-anlegg / inspeksjon	2018	Gode rutiner	24.09.2018
Fåvang skole, Ringeby ungdomsskole og skoleeier	Elevenes utbytte av opplæringen	18/1683-1	19.09.2018	Fylkesmannen	Krav innsendelse av dokumentasjon	25.01.2019	Ingen avvik	25.01.2019
MGR	Postalt tilsyn - opplysninger	18/1276-1	03.07.2018	Arbeidstilsynet	Arbeidsulykke Circle K -kopi verneomb	14.09.2018	Ingen pålegg	18.09.2018
MGBV	Vedtak ettervern	12/1473-23	26.02.2018	Fylkesmannen	Tilsynssak etter lov om barnevern	17.09.2018	Pålegg fulgt opp	01.11.2018
Hjemmeb tjenester	Oppfølging - tilsyn	12/1561-10	02.01.2018	Fylkesmannen	Vedtak om bruk av tvang og makt		Ingen avvik	09.02.2018

**RINGEBU KOMMUNE**  
**KONTROLLUTVALGET**

---

**SAKSNR 05/23: OPPFØLGING AV POLITISKE VEDTAK PR 31.12.22**

SKAL BEHANDLES / ER BEHANDLET I:

UTVALG	SAK NR.	M.DATO	SAKSBEHANDLER	ARKIVNUMMER
KONTROLLUTVALGET	05/23	07.02.23	Sekretariatet v/ Edel Åsjord	

**INNSTILLING**

Kontrollutvalget tar oppfølging av politiske vedtak pr 31.12.2022 til orientering

**VEDLEGG**

<https://www.ringebu.kommune.no/politikk/oppfolging-politiske-vedtak/>

**BAKGRUNN**

Som et ledd i tilsynet med den kommunale forvaltningen ser kontrollutvalget det som viktig å holde oppsyn med at vedtak fattet i politiske organer blir fulgt opp av administrasjonen og de underliggende politiske organene.

I 2021 ble det orientert om det nye systemet for informasjon om status innen politiske vedtak. Denne oversikten finnes nå på nettsiden til Ringebu kommune. Se link gitt ovenfor.

**VURDERING**

Det nye systemet til kommunen gir en rekke muligheter til å sile informasjon, herunder hva som er uferdige saker hos administrasjonen og politikere. Slik det er pr nå viser det en oppgaveoversikt for ferdige saker og for uferdige saker ( i prosess). Det er lagt ut slik informasjon om kommunestyret . formannskapet, Utvalg for plan og teknisk, Levekårsutvalget, og Investeringer. For de 4 første rommer oversikten både 2021 og 2022. For Investeringer fremkommer en oversikt over 2021. Det fremgår av informasjon at oppdateringer legges ut og at nye utvalg vil komme til.

Siden det ikke lenger utarbeides statusrapporter, så vil en gjennomgang av saker ta utgangspunkt i det som ligger ute på nettsiden. Under vedlegg er det opprettet en link til dette området.

Sekretariatet, 31.01.2023  
Edel Åsjord

**RINGEBU KOMMUNE**  
**KONTROLLUTVALGET**

---

**SAKSNR 06/23: FORENKLET ETTERLEVELSESKONTROLL MED ØKONOMIFORVALTNINGEN**

SKAL BEHANDLES / ER BEHANDLET I:

UTVALG	SAK NR.	M.DATO	SAKSBEHANDLER	ARKIVNUMMER
KONTROLLUTVALGET	06/23	07.02.23	Sekretariatet v/ Edel Åsjord	

**VEDLEGG**

Uavhengig\_revisors attestasjonsuttalelse Forenklet etterlevelseskontroll Ringebu kommune datert 12.01.23. BDO AS

Revisors egenvurdering av sin uavhengighet, datert 18.11.22. BDO AS

**SEKRETARIATETS INNSTILLING**

Kontrollutvalget tar revisjonens rapport om forenklet etterlevelseskontroll med økonomiforvaltningen for 2021 til orientering

**FAKTA**

Vedlagt følger revisors uttalelse knyttet til utført etterlevelseskontroll i Ringebu kommune for 2021. Uttalelsen er basert på RSK 301, jf. ny kommunelov § 24-9. *Forenklet etterlevelseskontroll med økonomi- forvaltningen.*

Revisjonen ved BDO AS har utført oppdraget i samsvar med etiske retningslinjer for revisjonsselskapet, som inneholder uavhengighetskrav og andre krav basert på grunnleggende prinsipper om integritet, objektivitet, faglig kompetanse og tilbørlig aktsomhet, fortrolighet og profesjonell opptreden.

Revisjonen har utført et attestasjonsoppdrag som skal gi moderat sikkerhet, i forbindelse med Ringebu kommunes etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen på følgende områder:

- *Kontroll om etterlevelse av reglene om offentlige anskaffelser i kommunens interne regelverk hvor revisjonen kontrollerer om kommunens anskaffelser er gjort med leverandør med avtale med kommunen.*

Revisjonen har kontrollert perioden 1.1.2022-31.12.2022.

Kriterier er hentet fra:

- Lov og forskrift om offentlige anskaffelser
- Innkjøpsreglement for Ringebu kommune vedtatt av kommunestyret 28.4.2020
- Andre relevante rutiner fra Ringebu kommune

Revisjonen har basert oppgaven på en risiko- og vesentlighetsvurdering som er lagt frem for

kontrollutvalget tidligere.

### **VURDERING**

Basert på de utførte handlingene og innhentede bevis er revisjonen ikke blitt gjort oppmerksom på noe som gir grunn til å tro at Ringeby kommune ikke i det alt vesentlige har etterlevd bestemmelsene i de interne rutinene som gjelder offentlige anskaffelser og bruk av leverandører med avtale med kommunen.

Denne uttalelsen er utelukkende utarbeidet for å gi kontrollutvalget et bedre grunnlag for å ivareta sitt påseansvar med økonomiforvaltningen og til Ringeby kommunes informasjon, og er ikke nødvendig egnet til andre formål.

Rapporten har en positiv konklusjon, og ingen negative merknader.

Sekretariatet, 31.01.2023  
Edel Åsjord

**RINGEBU KOMMUNE**  
**KONTROLLUTVALGET**

---

**SAKSNR 07/23: Kontrollutvalgets årsrapport for 2022**

SKAL BEHANDLES / ER BEHANDLET I:

UTVALG	SAK NR.	M.DATO	SAKSBEHANDLER	ARKIVNUMMER
KONTROLLUTVALGET	07/23	07.02.23	Sekretariatet v/ Edel Åsjord	

**VEDLEGG**

Utkast årsrapport for 2022

**SEKRETARIATETS INNSTILLING**

Kontrollutvalget fatter slikt vedtak om

**INNSTILLING**

Kommunestyret tar årsrapport fra kontrollutvalget for 2022 til orientering.

**SAKSUTREDNING**

**BAKGRUNN**

Kontrollutvalget skal rapportere resultatene av sitt arbeid til kommunestyret<sup>1</sup>.

Det følger av kommuneloven og forskrift om kontrollutvalg og revisjon<sup>2</sup> hva som er rammer for kontrollutvalgets myndighet og hvilken rolle og oppgaver kontrollutvalget har.

Kontrollutvalget kan ikke overprøve politiske prioriteringer som er foretatt av kommunens eller fylkeskommunens folkevalgte organer eller andre kommunale organer.

Følgende oppgaver er omtalt i årsrapporten:

Innkallinger til møte i kontrollutvalget. Antall møter/møteorganisering

Medlemmer og varamedlemmer i perioden

Kontrollutvalgets rolle i fastsettelsen av budsjettet for kontrollarbeidet

Kontrollutvalgets oppgaver ved regnskapsrevisjon

Kontrollutvalgets rapportering av forvaltningsrevisjoner og eierskapskontroller.

Ulike orienteringer fra administrasjonen og revisjonen

Opplæringsaktiviteter

**VURDERING**

Vedlagt følger årsrapport fra kontrollutvalget 2022. Kontrollutvalget vil i møte ta en gjennomgang av denne, og evt foreta justeringer.

Sekretariatet, 31.01.2023  
Edel Åsjord

---

<sup>1</sup> Kommunelovens § 23-5

<sup>1</sup> Forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 1. *Rammer for kontrollutvalgets myndighet*

<sup>2</sup> Forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 2

**RINGEBU KOMMUNE  
KONTROLLUTVALGET**

---

**ÅRSRAPPORT**

**FOR**

**2022**

## Kontrollutvalget legger med dette frem en oppsummering av sitt arbeid gjennom 2022 :

### 1. INNLEDNING

Kontrollutvalget skal rapportere resultatene av sitt arbeid til kommunestyret<sup>1</sup>. I saker som skal oversendes til kommunestyret, skal kommunedirektøren gis anledning til å uttale seg før kontrollutvalget behandler saken. <sup>2</sup>Kontrollutvalget kan ikke overprøve politiske prioriteringer som er foretatt av kommunens folkevalgte organer eller andre kommunale organer.

Kontrollutvalgets oppgaver innen kontroll og tilsyn fremkommer av kommunelovens § 23-2

<sup>34</sup>Kontrollutvalget skal påse at

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

Denne årsrapporten er en samlet fremstilling over kontrollutvalgets arbeid i 2022.

### 2. KONTROLLUTVALGET I RINGEBU KOMMUNE

#### 2.1. Valgte medlemmer i perioden 2019-2023

##### KONTROLLUTVALGET, RINGEBU KOMMUNE 2019 - 2023

<b>Navn</b>	<b>Parti</b>
Morten Langset	AP
Eva Bystadhaugen	AP
Arnhild Baukhol, leder	Tvl
Nils Johan Todal, nestleder	V/H
Ola Nordrum	SP

<b>Navn</b>	<b>parti</b>
Åsa Walters	AP
Erik S. Winther	AP
Anne Mette Dalbak	AP

---

<sup>1</sup> Kommunelovens § 23-5

<sup>1</sup> Forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 1. Rammer for kontrollutvalgets myndighet

<sup>3</sup> 23-2. Kontrollutvalgets ansvar og myndighet 1. ledd

<sup>4</sup> Kommunelovens § 23-2



Turid Ødegård  
Gunnar Sundkvist  
Kirsti Kluge  
Rolf Braastad  
Åse Gunstad

SP  
Tvl  
MDG  
SP  
V/H

Når det skjer valg av et medlem eller varamedlem til kontrollutvalget, må hele kontrollutvalget velges på nytt <sup>5</sup>. Det har ikke vært gjennomført nyvalg i 2022.

## 2.2 Sekretariat for kontrollutvalget

Sekretariatet skal forberede sakene for kontrollutvalget og skal påse at de sakene som behandles av kontrollutvalget, er forsvarlig utredet. Sekretariatet skal også påse at kontrollutvalgets vedtak blir iverksatt.<sup>6</sup> Sekretariatet skal være uavhengig av administrasjonen og revisor. Dette kravet er ivaretatt gjennom ekstern sekretariatsbistand. Sekretariatet skriver saksfremlegg og forbereder møtene i kontrollutvalget og forestår nødvendig oppfølging. Åsjord Økonomi og Rettshjelp AS yter kontrollutvalgstjenester for Nord-Fron, Sør-Fron og Ringebu kommune.

## 2.3 Revisor

BDO AS er revisor for Ringebu kommune. Revisor rapporterer om sin aktivitet gjennom revisjonsrapporter, deltakelse på kontrollutvalgets møter, samt presenterer sin revisjonsstrategi og arbeidet med årsregnskap. Revisor kan ikke utføre revisjon eller annen kontroll for kommunen hvis det foreligger særegne forhold som er egnet til å svekke tilliten til revisorens uavhengighet og objektivitet.

## **3. INNKALLINGER, MØTEVIRKSOMHET OG ULIKE SAKER**

Innkallinger til møte i kontrollutvalget blir sendt til utvalgets medlemmer, ordfører, kommunedirektør, økonomisjef, kommunens oppdragsansvarlige revisorer, samt media.<sup>7</sup> Innkallinger sendes også til varamedlemmer.

I 2022 ble det avholdt 5 møter. I 2022 har kontrollutvalget avholdt fysiske møter, i motsetning til i 2020 og 2021 hvor situasjonen med COVID-19, medførte utstrakt bruk av TEAMS – møter. Antall saker har vært totalt 40 saker i 2022 som er 5 saker mer enn i 2021 (35). Kontrollutvalget har hatt fokus på ulike tema innen skole, oppvekst, barneverntjenester, klima og miljø og beredskapsplaner for å nevne noe, og har mottatt ulike orienteringer fra administrasjonen om utvalgte tema. Nedenfor beskrives også lovpålagte oppgaver for kontrollutvalget:

### **3.1 Budsjett for kontroll og tilsyn**

Kontrollutvalget skal utarbeide forslag til budsjett for kontrollarbeidet i kommunen. Forslaget skal følge innstillingen til årsbudsjettet etter kommuneloven § 14-3 tredje ledd til kommunestyret<sup>8</sup>.

---

<sup>5</sup> Jfr. Kommunelovens § 23

<sup>6</sup> Forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 7 Sekretariatets oppgaver

<sup>7</sup> Forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 6. *Innkallinger til møte i kontrollutvalget*

<sup>8</sup> Forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 2

Kontrollutvalget behandlet sitt budsjettforslag på møte i kontrollutvalget i 30. mai 2022 i sak 20/22 KONTROLLUTVALGETS BUDSJETTFORSLAG FOR 2023 ANSVARSOMRÅDE 131 og 132.

Budsjettet for 2023 omfatter kostnader for revisjon, sekretariat og kontrollutvalget.

### **3.2. Kontrollutvalgets oppgaver ved regnskapsrevisjon<sup>9</sup>**

Kontrollutvalget skal holde seg løpende orientert om revisjonsarbeidet og påse at

- a) *kommunens eller fylkeskommunens årsregnskaper blir revidert på en betryggende måte*
- b) *regnskapsrevisjonen utføres i samsvar med lov, forskrift og kontrollutvalgets instruksjer og avtaler med revisor*
- c) *regnskapsrevisjonen blir utført av revisorer som oppfyller kravene i kapittel 2 og 3.*

Kontrollutvalget skal uttale seg til kommunestyret om årsregnskapene og årsberetningene før formannskapet innstiller til vedtak. Kontrollutvalget skal påse at regnskapsrevisorens påpekinger etter kommuneloven § 24-7 til § 24-9 blir rettet eller fulgt opp. Hvis påpekingene ikke blir rettet eller fulgt opp, skal kontrollutvalget rapportere det til kommunestyret.

I 2022 ble kontrollutvalgets behandling av årsregnskapene satt opp på møte 26. april, jfr SAKSNR: SAK 12/22 KONTROLLUTVALGETS UTTALELSE TIL RINGEBU KOMMUNES ÅRSREGNSKAP FOR 2021

### **3.3 <sup>10</sup>Kontrollutvalgets rapportering om forvaltningsrevisjoner og eierskapskontroller**

Kontrollutvalget skal rapportere til kommunestyret om gjennomførte forvaltningsrevisjoner og eierskapskontroller og resultatet av dem. Kontrollutvalget skal påse at kommunestyrets vedtak om regnskapsrevisjoner, forvaltningsrevisjoner og eierskapskontroller blir fulgt opp og skal rapportere til kommunestyret om vedtaket er fulgt opp.

Kontrollutvalgets forvaltningsrevisjon innen skolemiljø ble lagt frem og behandlet i møte 23. november 2021. Kommunestyret behandlet kontrollutvalgets innstilling i møte 14. desember 2021 i sak 094/21. Saken ble enstemmig vedtatt etter innstilling fra kontrollutvalget.

Vedtaket var som følger:

*1. Kommunestyret tar revisjonens rapport «Forvaltningsrevisjon av skolemiljø for Ringebu kommune» til orientering. Kommunestyret oversender rapporten til kommundirektøren for oppfølging av lærings - og forbedringspunkter.*

*Kommunestyret konstaterer følgende konklusjoner og anbefalinger fra revisjonen:*

*A. Revisjonen har konkludert med at skolene har etablerte lokale retningslinjer, systemer og forebyggende tiltak som imøtekommer kravene og bidrar til håndtering i samsvar med krav i opplæringsloven. Skolens representanter har god kjennskap til bestemmelsene og det er tilrettelagt for foreldreinvolvering.*

---

<sup>9</sup> Forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 3

<sup>10</sup> Forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 4

B. *Revisjonen anbefaler at det bør tydeliggjøres i planen for trygt og godt skolemiljø at dokumentasjonskravet gjelder i alle tilfeller der aktivitetsplikt er utløst. I rutinen for skjerpet aktivitetsplikt bør det i planen presiseres hvor varselet skal rettes.*

C. *Revisjonen viser til at skolene har gode forebyggende tiltak mot mobbing. Initiativet om en kommunal plan for digital kompetanse vil bidra til å styrke innsatsen mot nettmobbing. Kommunestyret ber kommunedirektøren om å prioritere arbeidet med en kommunal plan for digital kompetanse for å styrke innsatsen mot nettmobbing.*

D. *Revisjonen viser til at skolene har etablert samarbeid med instanser som bidrar til ivaretagelse av det psykososiale skolemiljøet.*

E. *Revisjonens rapport konkluderer med at samarbeidet med PPT og skolehelsetjenesten er tilfredsstillende.*

F. *Revisjonen vurderer at ressursituasjonen i grunnskolen er tilfredsstillende for å oppnå målsettingene, men at dette vil være utfordrende å opprettholde ved større nedskjæringer.*

G. *Revisjonen konstaterer at deler av bygningsmassen er gammel, men flere tiltak og utvidelser er gjort for å imøtekomme krav til universell utforming. Det eldste bygget på Ringebu barneskole tilfredsstillende ikke slike krav. Inneklimaet er tilfredsstillende på skolene, unntatt for gymbygg og garderobe ved Ringebu barneskole. «*

I 2022 i sak 26/22 OPPFØLGING FORVALTNINGSREVISJON SKOLEMILJØ – RINGEBU KOMMUNE inviterte kontrollutvalget administrasjonen til møte for å følge opp arbeidet i etterkant av gjennomført forvaltningsrevisjon og revisjonens anbefalinger slik det fremkommer av vedtaket ovenfor. Administrasjonen ved Kommunalsjef Gro Li Sletvold orienterte om oppfølging av de anbefalinger revisjonen tok opp i forvaltningsrevisjonen, og presenterte ulike tiltak som administrasjonen jobber med. Det ble orientert om ordningen med fylkeskommunens mobbeombud. Det ble videre orientert om kommunens tiltaksplan, herunder også foreldredel av planen. Det pågår en prosess vedrørende revidering av planen. Kontrollutvalget vedtok å ta administrasjonens redegjørelse av oppfølging forvaltningsrevisjon skolemiljø til orientering.

I 2022 har kontrollutvalget valgt å følge opp igangsatt arbeid fremfor å sette i gang nye prosjekter.

### **3.4 Planer for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll 2020- 2023**

Forvaltningsrevisjon innebærer å gjennomføre systematiske vurderinger av økonomi, produktivitet, regeletterlevelse, måloppnåelse og virkninger ut fra kommunestyrets vedtak. Revisor utfører forvaltningsrevisjon etter anerkjente standarder. Det tilligger revisor å utføre forvaltningsrevisjoner. 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.

Kontrollutvalget har gjennom året mottatt en rekke orienteringer om ulike tema. I sak 37/22 PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON OG EIERSKAPSKONTROLL – TEMA FOR 2023 som ble behandlet i møte 28.11.22 poengterte kontrollutvalget i sin behandling av

saken at når det gjelder skole/skolemiljø er det ønskelig å følge opp dette området også i 2023. I Statsforvalterens kommunebilde for 2022 så er skolemiljø/kvalitet vurdert til rødt nivå. Innkjøpsrutiner og anskaffelser er også et relevant tema. Det samme gjelder finansforvaltning, praktisering av selvkostprinsippet og beregningsgrunnlag for gebyr og avgifter. Det er videre ønskelig med en oppfølging av MGR og status for selskapet. Bruk av konsulenttjenester innen barneverntjenesten er også interessant som tema. Kontrollutvalget fattet slikt vedtak i saken:

1. *Kontrollutvalget ønsker å prioritere følgende tema for 2023:*

- *Skolemiljø*
- *Anskaffelser og innkjøpsrutiner*
- *Selvkostprinsippet og beregningsgrunnlag*
- *Oppfølging av forvaltningsrevisjon av MGR*
- *Barneverntjenesten.*

2. *Det vil bli bestilt orienteringer fra administrasjonen fra utvalgte temaområder for 2023.*

### **3.5 Oversikt over ulike saker til behandling i kontrollutvalget i 2022**

#### **Kontrollutvalget sin årsrapport for 2021**

Sendt til kommunestyret til orientering.

#### **Statusoversikt- statlige tilsyn**

Oversikt fremlagt kontrollutvalget i egen sak.

#### **Oppfølging av status for vedtak fattet i politiske organ**

Administrasjonen har redegjort for ulike saker - saknr: 19/22 status politiske vedtak pr 30.04.22 og saknr: 24/22 status politiske vedtak pr 31.08.22

#### **Økonomisk rapportering**

Kontrollutvalget har fått orienteringer fra administrasjonen i forbindelse med statusrapporter for regnskapet. Tertialrapport 1 og 2, SAKNR 18/22 ØKONOMISK STATUS PR. 30.04.2022 – TERTIALRAPPORT 1 OG SAKNR 25/22 ØKONOMISK STATUS PR. 31.08.2022 – TERTIALRAPPORT 2.

#### **Uttalelse fra kontrollutvalget om Ringeby kommunes årsregnskap for 2021**

I 2022 ble kontrollutvalgets behandling av årsregnskapene satt opp på møte 26. april, jfr SAKSNR: SAK 12/22 KONTROLLUTVALGETS UTTALELSE TIL RINGEBU KOMMUNES ÅRSREGNSKAP FOR 2021

#### **Kontrollutvalgets budsjettområde**

Regnskapsstatus for kontrollutvalgets ansvarsområde er gjennomgått. Kontrollutvalget har utarbeidet forslag til budsjett for 2022 for kontroll- og tilsynsarbeidet i kommunen, jfr møte 30. mai 2022 i sak 20/22 KONTROLLUTVALGETS BUDSJETTFORSLAG FOR 2023 ANSVARSOMRÅDE 131 og 132.

### **Orientering om framsikt som system**

Kontrollutvalget fikk en orientering i sak 11/22 ORIENTERING OM FRAMSIKT SOM STYRINGSSYSTEM . Framsikt er et integrert styringssystem, som inneholder en rekke moduler med oppsummert økonomistatus, innstilling til vedtak, behandling av saker , ulike økonomi – og analysemoduler. Økonomiplaner, årsbudsjett, tertialrapport og årsberetning. Også rapporter innen sykefraværsoppfølging. Flere moduler vil tas i bruk etter hvert.

### **Orientering om Ringeby kommunes beredskapsplaner**

Kontrollutvalget fikk en orientering i sak 13/22 RINGEBU KOMMUNES BEREDSKAPSPLANER. Kommunedirektøren redegjorde om kommunens beredskapsplaner og beredskapsteamet i kommunen. Beredskapsplanen skal være tilpasset alle mulige hendelser, fra Cybersikkerhet, flom, atomnedfall, andre akutte hendelser. Beredskapsplanen ble prøvd ut i praksis under pandemien. Det ble senere på året gitt en orientering i sak 34/22 ORIENTERING OM KOMMUNENS BEREDSKAP – INFORMASJON TIL INNBYGGERE. Det ble orientert om øvelse i kriseledelse i regi av Sivilforsvaret og kommuneøvelser i regi av Statsforvalteren, samt egeninitierte øvelser. Det gjennomføres også regionale øvelser. Det blir oppdatering av beredskapsplanen fra 2019. I tillegg til hovedberedskapsplanen, er det også utarbeidet en egen smittevernplan, og beredskapsplan for vannforsyning. Det ble orientert om ansvarsforhold innen beredskap og informasjonskanaler som benyttes for å nå ut med informasjon.

### **Orientering om kommunens arbeid med FNs bærekraftsmål**

Kontrollutvalget fikk en orientering i sak 14/22 HVORDAN FNS BÆREKRAFTMÅL IVARETAS I RINGEBU KOMMUNES PLANER OG STRATEGIER.

Kommunedirektøren redegjorde for 17 punkter som samfunnet må levere på (FN s bærekraftsmål ) . Herunder utrydde fattigdom, utrydde hungersnød, god helse og livskvalitet, god utdanning, likestilling mellom kjønn, rent vann og gode sanitærforhold, ren energi til alle, anstendig arbeid og økonomisk vekst, industri - innovasjon og infrastruktur, mindre ulikhet, bærekraftige byer og lokalsamfunn, ansvarlig forbruk og produksjon, stoppe klimaendringene, livet i havet, livet på land, fred – rettferdighet og velfungerende institusjoner, samarbeid for å nå miljø. Bærekraftmålene vil komme sterkere frem i revisjon av samfunnsplanen til Ringeby kommune. Og vil danne grunnlag for den videre revidering av andre planer. Vil bli et kort e-læringskurs for ansatte i organisasjonen.

### **Orientering om ufrivillig skolefravær**

Kontrollutvalget fikk en orientering i sak 27/22 ORIENTERING – UFRIVILLIG SKOLEFRAVÆR RINGEBU KOMMUNE. Ringeby kommune ser et økende problem med ufrivillig skolefravær, og har i flere år hatt en egen tiltaksplan ved elevfravær - faser for tidlig innsats. Det er imidlertid ikke et omfattende problem i Ringeby-skolene i dag.

### **Orientering om informasjonssikkerhet og tilgangsstyring**

Kontrollutvalget fikk orientering i sak 32/22 ORIENTERING OM INFORMASJONSSIKKERHET OG TILGANGSSTYRING. Administrasjonen presenterte innledningsvis hvordan dataangrep oppstår. Det ble redegjort for hvordan kommunen reduserer risiko gjennom kursing (informasjonssikkerhet), deltakelse i ulike nettverk, at ledere har datasikkerhet på agendaen og utarbeider informasjons-sikkerhetsstrategi. Kommunen deltar i nettverkene CSIRT og HelseCERT. Det ble orientert om passordpolicy og to-faktorautentisering. Administrasjonen orienterte videre om brannmur, antivirus, og rutiner for sikkerhetskopiering og mailvask/spamfilter.

### **Orientering om kommunens kjøp av konsulentttjenester**

Kontrollutvalget fikk orientering i sak 33/22 ORIENTERING OM KOMMUNENS KJØP AV KONSULENTTJENESTER. Økonomisjefen la frem en oversikt over bruk av konsulentttjenester på ulike områder. Det ble vist til hvilke tjenester som hadde innkjøp av konsulentttjenester og på hvilke områder kjøp av tjenester var størst, herunder barnevern som har størst innkjøp av advokattjenester, sakkyndige, veiledere mv.

### **Rapporteringer fra revisor**

Deltatt på møter gjennom året i forbindelse med følgende tema

- Årsregnskap og revisjonsberetning
- Revisjonsplan
- uavhengighetserklæringer
- etterlevelseskontroll med økonomiforvaltningen. Både risikovurdering, planer og tema. Kontrollutvalget fikk orientering i sak 36/22 REVISJONSSTRATEGI OG PLAN FOR FORENKLET ETTERLEVELSESKONTROLL MED ØKONOMIFORVALTNINGEN.

### **4. OPPLÆRINGSAKTIVITETER**

Kontrollutvalget deltok digitalt på den årlige konferansen som vanligvis avholdes på Gardermoen i månedsskiftet januar/februar.

Kontrollutvalget vil prioritere opplæring for kontrollutvalgsmedlemmene når forholdene ligger til rette for dette.

**SAKSNR 08/23: Kontrollutvalgets årsplan for 2023**

SKAL BEHANDLES / ER BEHANDLET I:

UTVALG	SAK NR.	M.DATO	SAKSBEHANDLER	ARKIVNUMMER
KONTROLLUTVALGET	08/23	07.02.23	Sekretariatet v/ Edel Åsjord	

**VEDLEGG**

Utkast årsplan for 2023

**SEKRETARIATETS INNSTILLING**

Kontrollutvalget ber sekretariatet oppdatere årsplanen etter innspill og merknader som fremkom i møte.

**SAKSUTREDNING**

**BAKGRUNN**

Kommuneloven inneholder en rekke bestemmelser for kontrollutvalgets oppgaver<sup>1</sup>. Dette gjelder kort oppsummert et på-se-ansvar innen økonomiforvaltning, uttalelse til årsregnskap, gjennomføring av forvaltningsrevisjoner og eierskapskontroller, mindre undersøkelser, samt påse at revisjonen utfører sitt arbeid innen regelverket for sine oppgaver.

**VURDERING**

Årsplanen beskriver en rekke faste oppgaver gjennom året. I tillegg vil det oppstå behov for orienteringer på ulike tema fra administrasjonen. Kontrollutvalget kan også motta henvendelser som det er viktig at kontrollutvalget følger opp. Kontrollutvalget bør drøfte i møte hvordan arbeidet best legges opp fremover. Hvorvidt det er ønskelig med orienteringer innen ulike tema, og når man evt bør sette det opp til de ulike møtene.

Sekretariatet, 31.01.2023  
Edel Åsjord

---

<sup>1</sup> Kommunelovens kap 23, samt forskrift om kontrollutvalg og revisjon med utfyllende bestemmelser.

## KONTROLLUTVALGET I RINGEBU KOMMUNE – ÅRSPLAN 2023

Møte 7. februar	<ul style="list-style-type: none"><li>• Orientering om kommunens strømspareprosjekt</li><li>• Orientering om kommunens personalreglement – arbeidet med revidering</li><li>• Orientering om oppfølging politiske vedtak</li><li>• Kontrollutvalgets årsrapport 2022</li><li>• Kontrollutvalgets årsplan 2023</li><li>• Forenklet etterlevelsesrevisjon av økonomiforvaltningen</li></ul>
Møte 25. april	<ul style="list-style-type: none"><li>• Orientering årsregnskap og årsberetning 2022</li><li>• Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet 2022</li><li>• Orientering om anskaffelser og innkjøpsrutiner</li><li>• Orientering om praktisering av selvkostprinsippet</li><li>• Prosjektplan Forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll</li></ul>
Møte 6. juni	<ul style="list-style-type: none"><li>• Orientering økonomisk status 1. tertial 2023</li><li>• Orientering oppfølging politiske vedtak</li><li>• Orientering om Barneverntjenesten</li><li>• Orientering om skolemiljø</li><li>• Prosjektplan Forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll</li></ul>
Møte 3. oktober	<ul style="list-style-type: none"><li>• Forenklet etterlevelseskontroll med økonomiforvaltningen 2022</li><li>• Revisjonsstrategi</li><li>• Kontrollutvalgets budsjettforslag for 2024</li><li>• Orientering økonomisk status 2. tertial 2023</li><li>• Oppfølging forvaltningsrevisjon MGR</li><li>• Forvaltningsrevisjon/ eierskapskontroll</li><li>• Utkast oppsummeringsrapport perioden 2019 -2023 for oversendelse til nytt kontrollutvalg (28.november)</li></ul>
Møte 28.november	<ul style="list-style-type: none"><li>• Revisjonsstrategi og Forenklet plan for etterlevelseskontroll 2023 ( Risikovurdering)</li><li>• Orientering - oppsummeringsrapport til nytt kontrollutvalg</li><li>• Presentasjon av nytt kontrollutvalg</li><li>• Møteplan 2024</li><li>• Kurs/opplæring</li></ul>



Alle møter / ved behov	<ul style="list-style-type: none"><li>• Orienterings- og referatsaker</li></ul>

**RINGEBU KOMMUNE**  
**KONTROLLUTVALGET**

---

**SAKSNR 09/23: Åpen post**

SKAL BEHANDLES / ER BEHANDLET I:

<u>UTVALG</u>	<u>SAK NR.</u>	<u>M.DATO</u>	<u>SAKSBEHANDLER</u>	<u>ARKIVNUMMER</u>
KONTROLLUTVALGET	09/23	07.02.23	Sekretariatet v/ Edel Åsjord	

**SEKRETARIATETS INNSTILLING**

**BAKGRUNN**

Kontrollutvalget avslutter hvert møte med en diskusjon om evnt interessante problemstillinger de ønsker å se nærmere på, eller få en presentasjon av.

**VURDERING**

Saken legges frem uten forslag til vedtak

Sekretariatet 31.01.23  
Edel Åsjord