

MØTEPROTOKOLL

Åsnes kontrollutvalg

Dato: 17.10.2018 kl. 08.30-13.55
Sted: Åsnes kommune-Formannskapssalen
Arkivsak: 18/00070

Tilstede: Arne Granvoll (Ap), Lars Petter Heggelund (V), Margareta F. Venberget (Ap), Ole Sjulstad (Sp)

**Møtende
varamedlemmer:**

Forfall: Håkan Karlsson (Sosialistisk venstre parti) (vara kunne ikke møte)

Andre: Ordfører Ørjan Bue deltok i sak 47/18.
Rådmann Stein Halvorsen deltok i sak 48/18.
NAV-leder Knut Erik Skaret deltok i sak 49/18.
Regnskapsrevisor Tove Brattli deltok i sak 50/18

Protokollfører: Nina Bolneset

SAKSKART			Side
Saker til behandling			
46/18	18/00119-1	Sak 46/18 Referater, orienteringer og diskusjoner.	3
47/18	18/00055-9	Sak 47/18 Samtale med ordføreren.	4
48/18	18/00056-27	Sak 48/18 Samtale med rådmannen.	5
49/18	18/00056-28	Sak 49/18 Informasjon fra NAV.	7
50/18	18/00011-15	Sak 50/18 Orientering om revisjonsstrategien for revisjonsåret 2018.	8
51/18	18/00058-9	Sak 51/18 Eventuelt.	10
52/18	18/00059-8	Sak 52/18 Evaluering av kontrollutvalgets møte.	11

Det var ingen merknader til innkallingen eller sakslisten.

Deler av sak 50/18 ble behandlet for lukkede dører, iht. kommuneloven § 31 nr. 2 og off.loven § 24.

UNDERSKRIFTER:	
Vi bekrefter med våre underskrifter at møtebokens blader, som vi har signert, er ført i samsvar med det som ble bestemt på møtet.	
_____	_____
_____	_____
_____	_____

UTSKRIFTER:
Møtebok er sendt til: Kontrollutvalget, ordfører, rådmann, Hedmark Revisjon IKS og lokalpressen. Innkallinger og møtebøker ligger også på www.gs-iks.no under «Dokumenter».

Saker til behandling

Sak 46/18 Referater, orienteringer og diskusjoner.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Åsnes kontrollutvalg	17.10.2018	46/18

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.

Saksframstilling

Orienteringer/diskusjoner

- Gjensidig orientering fra kontrollutvalgsmedlemmene (hvert enkelt medlem forbereder en orientering til de øvrige).
 - Saker fra formannskapet – Arne Granvoll
 - Saker knyttet til helse, pleie og omsorg – Margareta F. Venberget
 - Saker knyttet til kultur og oppvekst – Lars Petter Heggelund
 - Saker knyttet til næring og miljø – Håkan Karlsson.
 - Saker fra Kommuneskogen – Ole Sjulstad
- Kommunestyrets saker og vedtak.
- Referat fra kommunestyremøte. Kontrollutvalgets medlem i KS ev. kontrollutvalgets leder oppfordres til å orientere om sakene i møtet, spesielt kontrollutvalgets saker.
- Oversikt over oppfølging av KU-saker, hva er mottatt og hva er restansene? En oppdatert oversikt over oppfølging av KU-saker ligger på www.gs-iks.no.
- Eventuelle mediasaker.
- Innspill fra kontrollutvalgsmedlemmene, tiltaksplanen og temaer (jf. OA og plan for FR).

Møtebehandling

Kontrollutvalget ga en gjensidig orientering.

Votering

Det ble ikke lagt frem noe annet forslag til vedtak. Vedtaket var enstemmig.

Vedtak

Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.

Sak 47/18 Samtale med ordføreren.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Åsnes kontrollutvalg	17.10.2018	47/18

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.

Saksframstilling

Kontrollutvalget inviterer ordfører Ørjan Bue til en samtale hvor det kan diskuteres generelle problemstillinger i Åsnes kommune.

Som et fast punkt tar vi med spørsmålet om det er noe som ordfører ønsker å bringe videre til kontrollutvalget fra kommunestyret, eller om det er andre forhold som kontrollutvalget bør gjøres oppmerksom på?

Møtebehandling

I samtalen med ordføreren ble følgende tema berørt:

- tertialrapport 2.tertial-noen virksomheter har større utfordringer.
- største utfordringene er uforutsette utgifter som å dekke opp ressurser til nødvendige tjenester som tilkommer i løpet av året.
- forventer å gå i balanse
- må jobbe med befolkningsvekst
- tollvesen og politi
- innkjøpsavtaler
- byregionsamarbeidet
- skjer mye positivt i Åsnes og mye byggeaktivitet

Votering

Det ble ikke lagt frem noe annet forslag til vedtak. Vedtaket var enstemmig.

Vedtak

Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.

Sak 48/18 Samtale med rådmannen.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Åsnes kontrollutvalg	17.10.2018	48/18

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar redegjørelsene fra rådmannen til orientering.

Saksframstilling

Kontrollutvalget innkaller rådmann Stein Halvorsen til en samtale hvor vi kan diskutere generelle problemstillinger i Åsnes kommune. Kontrollutvalget ber om at rådmannen orienterer om saker som han anser som relevante for kontrollutvalgets arbeid.

Det er visse faste punkter som gjennomgås i samtalen med rådmannen.

- *Kontrollutvalget vil i hvert møte ha en rapportering fra rådmannen om den økonomiske situasjonen i kommunen, inkludert viktige forhold i investeringsregnskapet.*
- *Eventuelle anmeldelser og varslinger siden forrige møte.*
- *Registrerte åpnede tilsynssaker (ikke ordinære varslede tilsyn) siden forrige møte, enhet, sak/tema (ikke navn)).*
- *Oppfølging av KS-saker.*
- *Sykefraværet i kommunen.*
- *Kommunens organisasjonsplan, en orientering fra rådmannen om hvordan organisasjonen har blitt.*

I tillegg ønskes en orientering om:

- Vold i nære relasjoner, hvordan er planen implementert i kommunens øvrige planer? (rådmannen, jf. KU-sak 31/18).
- Bredbåndutbygging, hvordan går det med dette?
- KLP, hvilke diskusjoner og undersøkelser gjøres fra kommunens side for å følge opp pensjonsfondet i KLP.
- Tertialrapport, 2.tertial, vennligst send tertialrapporten til sekretariatet i forkant av møtet.

Møtebehandling

I samtale med rådmannen ble følgende tema berørt:

-Tertialrapport 2.tertial forventer at regnskapet går i balanse.

-Budsjett 2019

-En varsling –er under arbeid.

-En tilsynssak-er under arbeid.

-Nytt system for oppfølging av politiske vedtak fra nyttår som legges ut på nett, slik at man kan følge status.

-Fravær 1.5-31.8: 6,3%

-Ny sektorinndeling fra 2019: Helse, omsorg og velferd, Oppvekst (kulturskolen kommer inn her), Samfunnsutvikling (teknisk og eiendom, kultur og frivillighet kommer inn her), HR (bibliotek, service, økonomi), virksomhetsledere blir enhetsledere. Kommunalsjefer blir sektorledere.

- Plan-Vold i nære relasjoner-kommunal plan som implementeres i Strategisk plan for helse og omsorg. Den vil bli politisk behandlet i januar.
- Bredbåndsutbygging. Målet er 100 % dekning i desember 2020.
- KLP-kommunen forholder seg til informasjon fra KLP.
- framdrift på beredskapssenter og omsorgsboliger- fremdriften er i rute.
- Kontrollutvalget tok opp at det bør sees på et samarbeid mellom private og kommunen i forhold til å pynte opp med blomster i rundkjøringa og gatene på Flisa om sommeren. Bør lage et pent inntrykk av stedet.

Votering

Det ble ikke lagt frem noe annet forslag til vedtak. Vedtaket var enstemmig.

Vedtak

Kontrollutvalget tar redegjørelsene fra rådmannen til orientering.

Sak 49/18 Informasjon fra NAV.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Åsnes kontrollutvalg	17.10.2018	49/18

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.

Saksframstilling

Kommunens kontrollutvalg skal på vegne av kommunestyret ha tilsyn med hele den kommunale forvaltningen. For å kunne utøve sitt tilsyn, er det viktig at kontrollutvalget har god kjennskap til kommunens virksomhet, og i den forbindelse ønsker de bl.a. en orientering om de forskjellige enhetene og tjenestene i kommunen.

Kontrollutvalget har i sin tiltaksplan sagt at de ønsker en orientering om NAV-Åsnes. Som stikkord kan nevnes organisering, bemanning og arbeidsmiljø, sykefravær, økonomi, tiltak og planer framover. I tillegg ønskes informasjon om utviklingen i antall som mottar sosialstønad i Åsnes kommune.

Vi har bedt leder Knut Erik Skaret om å komme og orientere.

Møtebehandling

Leder Knut Erik Skaret ga en grundig orientering om Nav. Han hadde en presentasjon som ble utdelt i møte.

Votering

Det ble ikke lagt frem noe annet forslag til vedtak. Vedtaket var enstemmig.

Vedtak

Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.

Sak 50/18 Orientering om revisjonsstrategien for revisjonsåret 2018.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Åsnes kontrollutvalg	17.10.2018	50/18

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar orienteringen om revisjonsstrategien for revisjonsåret 2018 til orientering.

Saksframstilling:

Oppdragsavtalen (jf. sak 11/18) har informasjon om ressursbruken på de ulike oppdragene i Åsnes kommune, denne er relatert til budsjettet for 2018. Oppdragsavtalen inneholder bl.a. en oversikt over tidsbruken til regnskapsrevisjon og **revisjonsstrategien** er en orientering om hva som regnskapsrevisjonen inneholder, dvs. hvilke planer som Hedmark Revisjon IKS har for revidering av **kommuneregnskapet** i 2018. Revisjonen skal i sitt arbeid følge ulike revisjonsstandarder, og følgende er sagt i revisjonsstandarden (ISA 300) om planlegging:

Planlegging av en revisjon innebærer utarbeidelse av den overordnede revisjonsstrategien for oppdraget samt utarbeidelse av en revisjonsplan. Dekkende planlegging er til nytte for regnskaps-revisjonen på flere måter, og bidrar blant annet til å: (Jf. punkt A1–A3)

- Hjelp revisor med at det i tilstrekkelig grad fokuseres på viktige deler av revisjonen.
- Hjelp revisor med å identifisere og løse eventuelle problemer i rett tid.
- Hjelp revisor med å organisere og styre revisjonsoppdraget slik at det kan utføres på en mål- og kostnadseffektiv måte.
- Bidra til å velge medarbeidere til revisjonsoppdraget som har kapabiliteter og kompetanse som er formålstjenlig til å kunne håndtere forventede risikoer, og til å fordele arbeidsoppgaver på en egnet måte.
- Gjøre det lettere å styre og følge opp medarbeiderne på oppdraget, og å gjennomgå arbeidet deres.
- Bidra til å koordinere arbeid utført av andre revisorer eller eksperter, der dette er relevant.

Disse planene for 2018 legges først fram nå, fordi revisjonen starter med planleggingen av revisjonshandlinger for inneværende års regnskap (for 2018) først når foregående år er ferdig (2017). Endelig rapportering i forhold til revisjonsstrategien legges fram når kommuneregnskapet blir behandlet, i april/mai hvert år, men det blir også en interimrapportering underveis. Denne legges fram enten i det siste møtet før nyttår eller det første møtet etter nyttår.

Møtebehandling

Regnskapsrevisor Tove Brattli orienterte om hva som er planlagt gjort av regnskapsrevisjon i Kongsvinger kommune for regnskapsåret 2018.

I forhold til orientering om risikoområder ble møtet lukket iht. kommuneloven § 31 nr. 2 og off.loven § 24.

Votering

Det ble ikke lagt frem noe annet forslag til vedtak. Vedtaket var enstemmig.

Vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen om revisjonsstrategien for revisjonsåret 2018 til orientering.

Sak 51/18 Eventuelt.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Åsnes kontrollutvalg	17.10.2018	51/18

Forslag til vedtak/innstilling:

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Møtebehandling

Det ble ikke tatt opp noen saker under eventuelt.

Votering

Vedtak

52/18 Sak 52/18 Evaluering av kontrollutvalgets møte.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Åsnes kontrollutvalg	17.10.2018	52/18

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar evalueringen til etterretning.

Saksframstilling:

Kontrollutvalget tar en evaluering av møtet. Hva var bra og hva kan eventuelt gjøres bedre? Er det saker/informasjon/endringer som skal inn i tiltaksplanen? Eventuelle spørsmål til de som skal orientere i neste møte.

Møtebehandling

Kontrollutvalget ønsker en orientering om beredskap i kommunen i neste møte. De ønsker også en orientering om legesituasjonen i Åsnes enten i neste møte eller i januar 2019.

Votering

Det ble ikke lagt frem noe annet forslag til vedtak. Vedtaket var enstemmig.

Vedtak

Kontrollutvalget tar evalueringen til etterretning.