

MØTEPROTOKOLL

Åsnes kontrollutvalg

Dato: 04.09.2019 kl. 08:30-15.15.
Sted: 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) (meldte forfall kvelden før, så varamedlem ble ikke innkalt)

Andre: Varaordfører Kristian Botten Pedersen til sak 39/19
Virksomhetsleder Otto Langmoen til sak 40/19
Sektorleder Magne Berg til sak 41/19,
Enhetsleder Jan Roald Maliberg til sak 42/19
Rådmann Stein Halvorsen til sakene 43/19-45/19
Økonomisjef Anita U. Løvbæk til sak 44/19
Spesialrådgiver Nils Lindeberg til sak 45/19
Daglig leder Morten Alm Birkelid til sakene 46/19-50/19.

Protokollfører: Utvalgssekretær Torgun M. Bakken

SAKSKART			Side
Saker til behandling			
38/19	18/00054-6	Sak Å-38/19 Referater, orienteringer og diskusjoner.	3
39/19	18/00067-21	Sak Å-39/19 Samtale med ordføreren.	5
40/19	18/00056-70	Sak Å-40/19 Oppdatert informasjon om pågående byggeprosjekter.	7

41/19	18/00056-57	Sak Å-41/19 Informasjon om prosjektet "Kultur for læring".	8
42/19	18/00056-63	Sak 42/19 Brannsikring av kommunale eiendommer.	10
43/19	18/00056-69	Sak Å-43/19 Samtale med rådmannen.	12
44/19	18/00036-28	Sak Å-44/19 Oppfølging av årsavslutningsbrev og interimrapportering 2018.	14
45/19	18/00051-9	Sak Å- 45/19 Ytterligere oppfølging av forvaltningsrevisjon næringsutvikling (jf. KU-sak 56/18).	15
46/19	18/00011-25	Sak Å-46/19 Statusrapport 1.halvår 2019.	16
47/19	18/00035-8	Sak Å-47/19 Budsjett for kontroll- og revisjonsarbeidet 2020.	19
48/19	18/00059-18	Sak Å-48/19 Evaluering/oppsummering av kontrollutvalgets virksomhet 2015-2019.	23
49/19	18/00058-18	Sak Å-49/19 Eventuelt.	25
50/19	18/00059-17	Sak Å-50/19 Evaluering av kontrollutvalgets møte.	26

Det var ingen merknader til innkallingen eller sakslisten.

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 <https://www.gs-iks.no/kontrollutvalgene/asnes-kommune/> under «Møter».

Saker til behandling

Sak Å-38/19 Referater, orienteringer og diskusjoner.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Åsnes kontrollutvalg	04.09.2019	38/19

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 <https://www.gsi.no/kontrollutvalgene/asnes-kommune/>.
- Eventuelle mediasaker.
- Innspill fra kontrollutvalgsmedlemmene, tiltaksplanen og temaer (jf. OA og plan for FR).
- Orientering om saken om sammenslåing av sekretariater.

- Tilsynssaker. Sekretariatet tar fortløpende med tilsynsrapporter i møtene, hvert halvår får kontrollutvalget en oppsummering av tilsynssaker som har vært i kommunen.

Kontrollutvalget fikk den 10.7.19 tilsendt Tilsynsmannens rapport etter tilsyn på avlastningstjenester. Åsnes kommune har sendt plan for retting av avvik, og fylkesmannen finner planen dekkende. Åsnes kommune hadde frist til 28.6.19 for å evaluere tiltakene, men det ligger ingen dokumenter på postlisten om evalueringen. Kontrollutvalget tar stilling til om de ønsker å følge opp rapporten videre.

Møtebehandling

Det ble gitt en gjensidig orientering.

Sekretariatsleder orienterte om saken om sammenslåing av sekretariater.

Kontrollutvalget diskuterte oppfølging av tilsynsrapporten. Den settes opp i neste møte.

Votering

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

Vedtak

Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.

Sak Å-39/19 Samtale med ordføreren.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Åsnes kontrollutvalg	04.09.2019	39/19

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?

Ettersom dette er det siste ordinære møtet i det sittende kontrollutvalget, ønsker kontrollutvalget en liten evaluering-/oppsummeringssamtale med ordføreren for inneværende periode 2015-2019. Hvordan har kontrollutvalget fungert, hva har vært bra og hva kunne vært gjort annerledes?

- Klarer kontrollutvalget å ivareta kontrollfunksjonen på en god måte?
- Hvordan oppfattes utvalget av kommunestyret?
- Er roller og ansvarsdeling klar mellom kontrollutvalg, kommunestyret og administrasjonen?

Møtebehandling

Ordfører Ørjan Bue hadde ikke anledning til å komme, så varaordfører Kristian Botten Pedersen deltok i hans sted.

I samtalen med varaordføreren ble følgende temaer berørt:

- Godt politisk samarbeidsklima i Åsnes. Ordføreren har vært samlende.
- Økonomi er viktig, kommunen er ute av ROBEK.
- Det skal opprettes en arbeidsgruppe som skal jobbe med økonomien.
- Fokus på barn og unge i denne perioden, dette har gitt resultater.
- Fellesrådet, varaordføreren er med i dette.
- Organisering av valget.

Evalueringsav kontrollutvalget med varaordføreren.

- Kontrollutvalgets funksjon i perioden. Det har ikke vært noen store kontroversielle saker. Om det er fordi kontrollutvalget har jobbet bra, eller fordi det ikke er oppdaget, vet vi ikke.
- Hvordan oppfattes kontrollutvalget i kommunestyret. Botten Pedersen mente at kommunestyret hadde tillit til kontrollutvalget.
- Rolleavklaring, ingen store problemer, men det er viktig med opplæring, både av kommunestyret og kontrollutvalget.

Votering

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

Vedtak

Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.

Sak Å-40/19 Oppdatert informasjon om pågående byggeprosjekter.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Åsnes kontrollutvalg	04.09.2019	40/19

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.

Saksframstilling:

Kommunenes 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 forbindelsen ønsker de bl.a. en orientering om de forskjellige enhetene og de ulike oppgavene i kommunen.

Kontrollutvalget har sagt i sin tiltaksplan at de ønsker en oppdatert informasjon om pågående byggeprosjekter i hvert møte. Vi har bedt virksomhetsleder Otto Langmoen om å komme og orientere.

Møtebehandling

Virksomhetsleder Otto Langmoen var til stede under behandlingen.

Langmoen orienterte om pågående byggeprosjekter.

- Sundmoen, beredskapssenteret.
 - Byggetrinn én er ferdig, brannvesenet og tekniske tjenester. Bygget fungerer veldig bra. Det er også etablert et treningssenter. Det er litt for dårlig ventilasjon i treningsrommet, dette må rettes på. Avvik på 3 millioner, det skal forhandles om 2,5 millioner av dette. Det er mulig at noe av overforbruket på byggetrinn én kan spares inn i byggetrinn to.
 - Byggetrinn to er politi (budsjett 45 millioner) og byggetrinn tre er tollvesenet (budsjett 10 millioner).
- Legesenteret. Full aktivitet, men det gikk dessverre bort noen uker i sommer. Bygget ser veldig lovende ut.
- Omsorgsboliger. Det jobbes godt med prosjektet og framdriften er upåklagelig. Ferdigstillelse planlagt første juli 2020.
- Bredbåndsutbygging. Kontrakt med Telenor.

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 Å-41/19 Informasjon om prosjektet "Kultur for læring".

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Åsnes kontrollutvalg	04.09.2019	41/19

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.

Saksframstilling:

Kommunenes 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 de ulike oppgavene i kommunen.

Kontrollutvalget har sagt i sin tiltaksplan at de ønsker informasjon om **prosjektet «Kultur for læring»**.

Kontrollutvalgene i regionen hadde i juni 2017 en felles fagdag hvor bl.a. kultur for læring var et tema. Fylkesmannen i Hedmark v/Anne Cathrine Holth var bl.a. til stede og orienterte kontrollutvalgene. Fra hjemmesiden <https://www.inn.no/prosjektsider/sepu/kultur-for-laering> har vi hentet følgende:

Kultur for læring er et forbedrings- og innovasjonsarbeid der alle grunnskoler (2016-2020) og barnehager (2017-2021) i alle kommuner i Hedmark deltar. Kultur for læring er en felles satsing for utvikling av god kultur for læring og utvikling i hele fylket.

Kultur for læring skal prege alle som arbeider med og i barnehage og skole, fra skoleeiere/barnehagemyndigheter ut til den enkelte ansatte i barnehagen og lærere i skolen. Prosjektet er planlagt slik at pedagogisk praksis forbedres kollektivt i alle barnehager og skoler. I Kultur for læring skal alle delta sammen slik at den samlede kompetansen og kapasiteten forbedres.

Dette prosjektet har nå pågått i vel ett og et halvt år og kontrollutvalget ønsker en orientering om hvordan det jobbes med dette prosjektet i Åsnes kommune og om det foreløpig er mulig å se noen resultater av arbeidet.

Vi har bedt sektorleder Magne Berg komme og orientere i saken.

Møtebehandling

Sektorleder Magne Berg deltok under behandlingen.

Berg hadde med en presentasjon som kontrollutvalget får tilsendt i ettertid.

Det er litt for tidlig å se om prosjektet har hatt et positivt virkning, men ser ut til at det er framgang på de fleste områdene.

I tillegg kan en se at mobbestatistikken går rett veg. Det har vært et godt arbeid på dette området. Det skal gjennomføres elevundersøkelse i høst, så i januar 2020 kan kontrollutvalget få mer informasjon om dette.

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 42/19 Brannsikring av kommunale eiendommer.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Åsnes kontrollutvalg	04.09.2019	42/19

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 forbindelsen ønsker de bl.a. en orientering om de forskjellige enhetene og tjenestene i kommunen. Kontrollutvalgets møter avholdes på dagtid og er åpne.

Kontrollutvalget har sagt i sin tiltaksplan at de ønsker en generell informasjon om:

- Brannsikring av kommunale eiendommer.

Vi har bedt enhetsleder Jan Roald Maliberg om å komme og orientere.

Møtebehandling

Enhetsleder Jan Roald Maliberg deltok under behandlingen.

Kommunen har mange eiendommer som skal vedlikeholdes. Kommunen har kommunale formålsbygg som rådhus, skoler og sykehjem osv, ordinære utleieboliger, flyktningeboliger og omsorgsboliger.

I fjor høst var det en tverrfaglig gruppe som kartla brannrisikoen i boliger for utsatte grupper.

I formålsbyggene er det ekstra viktig med brannsikring, eks. sykehjem, hvor det er overnatting og mange er bevegelseshemmet. Byggene er delt i risikoklasser.

Eier har ansvaret for at brannsikringsutstyr er på plass og at det dokumenteres kontroller. Vaktmester har ansvaret for å følge opp eventuelle forhold som må rettes.

Kontroller av brannalarmanlegg årlig, avtale med eksternt firma.

Bruker av bygg har ansvaret for å bruke bygget på en riktig måte, slik at det ikke oppstår brann.

Det har tidligere vært mangelfull dokumentasjon av kontroller. Alt legges nå i et dataprogram, slik at det blir varig oppbevart.

Det er en helhetlig plan med oversikt over alle boligene med ulike brannsikkerhetstiltak. Det jobbes med å fullføre den. I all hovedsak har kommunen bra oversikt, og det brannsikkerheten er bra.

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 Å-43/19 Samtale med rådmannen.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Åsnes kontrollutvalg	04.09.2019	43/19

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar samtalen med 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.*

I tillegg ber kontrollutvalget om en orientering om behandlingen av årsregnskapet for **2017**, ettersom vi er usikre på om kontrollutvalgets uttalelse lå ved saken til behandlingen i kommunestyret, jf. vår e-post av 8.7.19.

Kontrollutvalget har mottatt kopi av en henvendelse til teknisk sektor i Åsnes kommune, se vedlegg 1. Den settes ikke opp som egen sak, ettersom det kun er kopi til kontrollutvalget, men vi velger å ta den med under samtalen med rådmannen. Henvendelsen gjelder klage på saksbehandlingen i Åsnes kommune (teknisk). Det sies bl.a. i brevet: «Teknisk i Åsnes har rykte på seg, langt utenfor kommunens grenser, for å være «tungrodde» og negative i mange av de søknader de får inn». Kontrollutvalget er ikke noe klageorgan, men dersom det som hevdes i brevet er riktig, bør dette sjekkes opp nærmere. I første omgang ber kontrollutvalget om en kommentar fra rådmannens side.

Ettersom dette er det siste ordinære møtet i det sittende kontrollutvalget, ønsker kontrollutvalget en liten evaluering-/oppsummeringssamtale med rådmannen for inneværende periode 2015-2019. Hvordan har kontrollutvalget fungert, hva har vært bra og hva kunne vært gjort annerledes?

- Klarer kontrollutvalget å ivareta kontrollfunksjonen på en god måte?
- Hvordan oppfattes utvalget av administrasjonen?
- Er roller og ansvarsdeling klar mellom kontrollutvalg, kommunestyret og administrasjonen?

Møtebehandling

Rådmann Stein Halvorsen deltok under behandlingen.

I samtalen med rådmannen ble følgende temaer berørt:

- Økonomi.
 - Tertialrapportering: Etter første tertialrapporten lå det an til et merforbruk på 7,5 million. Det ser fortsatt ut til at det blir et merforbruk, men litt mindre enn ved første tertial.
 - Investering. Der har kontrollutvalget fått informasjon tidligere i dag.
- Anmeldelser og varslinger, tilsynssaker. Ingen siden sist (med unntak av tilsynssaker på barnevern).
- Oppfølging av KS-saker, det jobbes med et nytt system, som kontrollutvalget kan gå inn og se på oppfølgingen selv. Dette blir antakelig ferdig til ny kommunestyreperiode og kontrollutvalget får også tilgang.
- Sykefravær 7,7 % hittil i år. Det var 8,3 % for samme periode i 2018. Det jobbes på området med ulike tiltak for å holde folk i jobb.
- Interkommunale samarbeid og hvem som er vertskommune.

Behandling av kommuneregnskapet for 2017.

- Rådmannen ser at dette ikke ble gjort riktig i denne behandlingen.

Klage på saksbehandling i Åsnes kommune, jf. kopi av brev som kontrollutvalget har fått. Rådmannen ga sin kommentar på dette.

- Klagen vil bli behandlet i formannskapet i september. Dersom formannskapet opprettholder sitt vedtak, går saken til fylkesmannen.
- Det er få klagesaker på slik saker i Åsnes, kompetansen er bra og det er kort saksbehandlingstid.
- Den kommunikative kompetansen kan bli bedre, gjennom å ta fysiske møter for å diskutere ting i forkant (forhåndskonferanse).
- Kontrollutvalget ser ingen grunn til å følge opp denne saken videre.

Evaluerings av kontrollutvalget med rådmannen.

- Etter rådmannens syn jobber kontrollutvalget bra med saker og har god oversikt over det som skjer.
- Det har vært en greit samarbeid og god dialog med kontrollutvalget og sekretariatet. De sender ut saker i god tid. Det ligger en god og seriøs jobb bak.
- I det politiske reglementet er kontrollutvalget lite omtalt. Noen ganger er de kanskje litt for detaljerte, eks. opplysninger om investeringsprosjekter i hvert møte.
- Kontrollutvalget mener at de får svar på det de spør om.

Votering

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

Vedtak

Kontrollutvalget tar samtalen med rådmannen til orientering.

Sak Å-44/19 Oppfølging av årsavslutningsbrev og interimrapportering 2018.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Åsnes kontrollutvalg	04.09.2019	44/19

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar rådmannens redegjørelser til orientering.

Saksframstilling:

Kontrollutvalget behandlet i forrige møte (8.5.19), sak 30/19 – Årsavslutningsbrev 2018. Dette er bemerkninger til årsregnskapet for 2018, som er sendt til rådmannen for oppfølging. Kontrollutvalget har mottatt kopi av brevet.

Følgende står under kontrollutvalgets behandling av saken:

Ut fra kontrollutvalgets synspunkt er det en del bemerkninger i årsavslutningsbrevet, som kontrollutvalget ønsker å følge opp. Kontrollutvalget setter derfor opp en oppfølgingssak neste møte, og ber om orientering fra rådmannen på hvordan han vil følge opp bemerkningene i årsavslutningsbrevet for 2018 og også om bemerkningene i interimrapporten, datert 13.12.18, er fulgt opp.

Rådmannen orienterer i sin tilbakemelding om hva som er iverksatt og hva som vil bli iverksatt i forhold til de bemerkningene som er gjort fra revisjonens side.

Vi har bedt rådmann Stein Halvorsen komme og orientere i saken.

Møtebehandling

Rådmann Stein Halvorsen og økonomisjef Anita U. Løvbæk deltok under behandlingen.

Løvbæk orienterte om tilbakemeldingen, som ligger i vedlegg 3.

Votering

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

Vedtak

Kontrollutvalget tar rådmannens redegjørelser til orientering.

Sak Å- 45/19 Ytterligere oppfølging av forvaltningsrevisjon næringsutvikling (jf. KU-sak 56/18).

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Åsnes kontrollutvalg	04.09.2019	45/19

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar rådmannens redegjørelser til orientering og anser anbefalingene som fulgt opp.

Saksframstilling:

Kontrollutvalget behandlet i møtet 14.2.18 (sak 6/18) forvaltningsrevisjonsrapport fra Hedmark Revisjon IKS knyttet til *Næringsutvikling i Åsnes kommune*.

Saken ble deretter sendt kommunestyret til behandling, og kommunestyret vedtok følgende i sak 030/18 (møte 30.4.18):

1. Kommunestyret tar rapport om **Næringsutvikling i Åsnes kommune** til orientering.
2. Kommunestyret ber selskapet¹ følge opp rapportens anbefalinger.
3. Kontrollutvalget innhenter tilbakemelding fra selskapet om hvordan anbefalingene er fulgt opp, innen 1.11.18.

Rapporten hadde følgende problemstillinger:

1. I hvilken grad har Åsnes kommune fulgt opp målsettinger og strategier i den strategiske næringsplanen?
2. I hvilken grad har Åsnes kommune foretatt rapportering av resultater knyttet til arbeidet med å iverksette den strategiske næringsplanen

Revisjonen konkluderte med at praksisen på området næringsutvikling fungerer i all hovedsak tilfredsstillende. Men de har likevel kommet fram til følgende anbefalinger (i pkt. 5.3):

- I undersøkelsen går det frem at kommunen har vektlagt å sikre strukturell sammenheng mellom den strategiske næringsplanen og de årlige handlingsplanene. Tiltakene i handlingsplanene er søkt utformet med basis i den strategiske næringsplanens målsettinger og strategier. I denne sammenhengen blir det samtidig gitt uttrykk for at handlingsplanene er ambisiøse, og at planene kanskje burde ha vært enda mer spisset og konkrete. Den strategiske næringsplanen og handlingsplanene inneholder i tillegg mange og omfattende tiltak. Respondenter tilkjenner at dette sammen med begrensede ressurser, påvirker muligheten til å realisere de årlige tiltakene. Endel av tiltakene strekker seg også over flere år.
 - Revisor vil anbefale at kommunen følger opp ovennevnte forhold ved utarbeidelse av ny strategisk næringsplan og av nye handlingsplaner.
- Det blir tilkjennergitt fra flere respondenter at det er uheldig at enkelte aktører har en tendens til å ofte utebli fra møtene i næringsfaglig forum. Dette medfører manglende fremdrift på enkelte saker som er til behandling i forumet.
 - Revisor anbefaler kommunen å vurdere om det er behov for å presisere at det i regelen er viktig med fast oppmøte i næringsfaglig forum.

¹ Her er det en skrivefeil, det skulle stått kommunens administrasjon (sekretariatets feil).

- Det fremkommer at kommunen foretar noe rapportering innen næringsområdet, men at denne ikke kan beskrives som systematisk når det gjelder å rapportere resultater knyttet til mål, strategier og tiltak som fremgår av den strategiske næringsplanen.
 - Revisor vil anbefale at kommunen iverksetter noe mer systematisk rapportering innen området. Da både som et middel for å kontrollere den faktiske måloppnåelsen, men også som et middel for å undersøke om planens strategier holder mål.

Kontrollutvalget fulgte opp denne forvaltningsrevisjonen i møtet 5.12.18 og Lindeberg la fram noe dokumentasjon i møtet. Kontrollutvalget vedtok følgende:

- Kontrollutvalget tar rådmannens tilbakemelding til orientering og følger opp saken igjen i det første møtet etter sommerferien.

Lindeberg orienterte bl.a. om kommunestyresak 107/18 (møtet 3.12.18) som sier følgende:

1. Det opprettes en arbeidsgruppe som utarbeider et beslutningsgrunnlag for fremtidig struktur og veivalg for Åsnes kommunes næringsarbeid. Utredningen innbefatter en evaluering av dagens næringsarbeid og vurdering i forhold til hvordan andre kommuner organiserer sitt næringsarbeid.
2. Arbeidsgruppen foreslås satt sammen slik: Leder av utvalg for næring og miljø (NEMI), en folkevalgt fra kommunestyret, en representant fra landbrukskontoret for Våler og Åsnes, koordinator for Landsbyen Flisa, rådmann og spesialrådgiver.
3. Referansegruppe: Utvalg for næring og miljø.
4. Arbeidsgruppen gis frist frem til kommunestyrets februar møte 2019 med til å legge frem et beslutningsgrunnlag.
5. Arbeidsgruppen rapporterer til kommunestyret.

Fristen angitt i pkt. 4, er senere utsatt til april 2019. Kontrollutvalget vil derfor ha en orientering om arbeidsgruppas rapport og også om hvordan «Åsnes kommunes næringsarbeid» er fulgt opp i ettertid. Rådmannens tilbakemelding ligger vedlagt. Der beskrives hva som har skjedd i ettertid.

Møtebehandling

Rådmann Stein Halvorsen og spesialrådgiver Nils Lindeberg deltok under behandlingen.

Lindeberg orienterte om den vedlagte tilbakemeldingen.

Næringsarbeidet skal evalueres i 2022.

Votering

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

Vedtak

Kontrollutvalget tar rådmannens redegjørelser til orientering og anser anbefalingene som fulgt opp.

Sak Å-46/19 Statusrapport 1.halvår 2019.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Åsnes kontrollutvalg	04.09.2019	46/19

Forslag til vedtak/innstilling:

1. Kontrollutvalget tar statusrapport pr. 1. halvår 2019 til orientering.
2. Til gode ressurser fra 2018 på 250 timer, benyttes til kjøp av revisjonstjenester fra Hedmark Revisjon IKS.

Saksframstilling:

Kontrollutvalget behandlet i møtet 23.1.19 oppdragsavtale med Hedmark Revisjon IKS. Oppdragsavtalen inneholder bl.a. en oversikt over planlagt ressursbruk for revisjonen Kongsvinger kommune. Statusrapporten gir informasjon om ressursbruken pr. 1. halvår 2019.

Tidsmessig mindreforbruk i 2018 ble refundert kommunen, men kontrollutvalget ba i møte 23.1.19 om å få disponere disse timene i 2018. Dette ble vedtatt i kommunestyret, og kontrollutvalget har da ytterligere 250 timer til disposisjon i 2019, **i tillegg til** det som går fram av statusrapporten.

Revisor skriver følgende om avvik til slutt i rapporten:

Gjennomføres forvaltningsrevisjon slik kontrollutvalget har godkjent prosjektplaner for Atico og barnevern, vil Åsnes kommune få en betydelig tilleggsregning for 2019. Vi anbefaler av den grunn at oppstart av barnevernprosjektet utsettes til høsten 2019, men ferdigstillelse innen utgangen av mars 2020. Anslagvis 175 timer belastes da i stedet oppdragsavtalen for 2020 og vi holder oss innenfor rammene i oppdragsavtalen for 2019.

Imidlertid er det da ikke tatt hensyn til de ekstra 250 timene som kontrollutvalget har fått til disposisjon i 2019. Kontrollutvalget kan da vedta at disse brukes til Hedmark Revisjon IKS for å få gjennomført bestillingene, så langt råd er, i 2019.

Møtebehandling

Daglig leder Morten Alm Birkelid deltok under behandlingen.

Birkelid orienterte om statusrapporten.

Birkelid orienterte også om saken om hvem som skal ha oppdraget om å revidere Innlandet fylkeskommune. Fellesnemnda skal avgjøre dette 19.9.19.

Ettersom dette er det siste ordinære møtet i det sittende kontrollutvalget, ønsker kontrollutvalget en liten evaluering-/oppsummeringssamtale med revisjonen for inneværende periode 2015-2019.

- Klarer kontrollutvalget å ivareta kontrollfunksjonen på en god måte?
- Er roller og ansvarsdeling klar mellom kontrollutvalg, kommunestyret, administrasjonen, revisor og sekretariatet?

- Hvordan fungerer samhandlingen mellom revisor og kontrollutvalget?
- Hvordan fungerer samhandlingen mellom revisor og sekretariatet?

De forskjellige rollene er blitt klarere i denne perioden, dette gjelder i alle kontrollutvalgene. Revisjonen mener selv at de har et forbedringspotensiale om å melde fra tidligere, når rapporter ikke leveres iht. planen. Det har kanskje blitt mer respekt for kontrollutvalget i denne perioden.

Votering

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

Vedtak

1. Kontrollutvalget tar statusrapport pr. 1. halvår 2019 til orientering.
2. Til gode ressurser fra 2018 på 250 timer, benyttes til kjøp av revisjonstjenester fra Hedmark Revisjon IKS.

Sak Å-47/19 Budsjett for kontroll- og revisjonsarbeidet 2020.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Åsnes kontrollutvalg	04.09.2019	47/19

Forslag til vedtak/innstilling:

1. Følgende forslag til ramme for budsjettet for kontroll- og revisjonsarbeidet for Åsnes kommune vedtas og oversendes kommunen som kontrollutvalgets forslag til ordningen for 2020.

	Budsjett 2020
Kontrollutvalget	133 000
Sekretariatet	286 000
Revisjonen	1 300 000
Totalt	1 719 000

2. Forslaget følger formannskapets innstilling til kommunestyret vedrørende budsjettet for Åsnes kommune 2020.
3. Særutskrift av kommunestyrets behandling, med spesifisering av bevilgede beløp for kontroll- og revisjonsarbeidet, sendes kontrollutvalget, Hedmark Revisjon IKS og Glåmdal sekretariat IKS til orientering.

Saksframstilling:

Ifølge någjeldende forskrift (pr. august 2019) for kontrollutvalg, § 18 - Budsjettbehandlingen, skal kontrollutvalget lage forslag til budsjett for hele kontroll- og revisjonsarbeidet i kommunen. Dette vil si budsjett for kontrollutvalgets egen virksomhet, for sekretærfunksjonen, selskapskontrollen og revisjonen.

Før kommunestyret skal behandle budsjettet for 2020 før jul 2019, er det iverksatt ny kommunelov og ny forskrift om kontrollutvalg og revisjon. Den nye forskriften (FOR-2019-06-17-904) har bestemmelser om budsjettet i § 2. Det er ingen realitetsendring bestemmelsene om budsjettet i ny og gammel kommunelov (forskrift).

Kontrollutvalgets forslag til budsjettamme for kontroll- og revisjonsarbeidet skal følge med formannskapets innstilling til kommunestyret når kommunestyret behandler budsjettet. Det er verdt å ha med seg kommentarene til forskriften § 2, hvor det står følgende: «**At forslaget skal følge innstillingen betyr også at kommunedirektøren ikke har adgang til å gjøre endringer i dette forslaget underveis i prosessen**».

Kontrollutvalgets egen virksomhet

Det er ikke lagt opp til noen store endringer i forhold til **kontrollutvalgets virksomhet** i 2020. Godtgjørelsen vil kunne bli endret, som følge av eventuell endring i kommunens satser for godtgjøring folkevalgte. Det er budsjettert med 6 ordinære møter i 2020. I tillegg vil det bli opplæringsdager (en eller to) for kontrollutvalget. En evaluering som ble gjennomført i kontrollutvalgene i 2018, tilsier at det kan være behov for to opplæringsdager i kontrollutvalget. Det vil også kunne oppstå behov for ekstraordinære møter.

Kontrollutvalgets godtgjørelse fastsettes av kommunestyret. For Åsnes sin del, er det fastsatt følgende godtgjøring:

Godtgjørelse	
Fast godtgjøring leder*)	41 990
Møtegodtgjørelse i tillegg?	Ja
Møtegodtgjørelse medlemmer**)	1 260

*) Kontrollutvalgets leder får 5 % av Stortingsrepresentanters lønn, som er kr 987 997 fra 1.5.19.

***) Møtegodtgjørelse utgjør 015 % av Stortingsrepresentanters lønn, som er kr 987 997 fra 1.5.19.

Foruten godtgjørelse budsjetteres det også bl.a. med reiseutgifter, abonnementer, møteutgifter og kurs. Kursutgiften er deltakelse på NKRFs kontrollutvalgskonferanse, som arrangeres i februar hvert år. Dette er en konferanse med 600-800 deltakere fra hele landet.

Sekretariatet avholder også ofte kurs for kontrollutvalgene. Dette faktureres ikke særskilt, men er en del av sekretariatets budsjett. Kontrollutvalget får møtegodtgjørelse når det er obligatoriske kurs, jf. det som er sagt ovenfor om antall møter.

Ettersom det ble budsjettert med 6 møter i utvalget i 2019 og 8 møter i 2020 (på grunn av opplæring) (sammen med økningen i godtgjørelse), så blir det en forholdsvis stor økning i kontrollutvalgets budsjett i 2020.

Sekretærfunksjonen

Representantskapet i selskapet skal vedta en ramme for virksomheten, og denne saken ble behandlet i møte 22.8.19, sak R-05/19. Dette vedtaket ligger som vedlegg 1.

Det har aldri vært så vanskelig å legge fram et budsjett for Glåmdal sekretariat IKS, som for budsjettet 2020. Dette har sammenheng med at vi ikke helt vet om det er 7 eller 12 eiere av selskapet i 2020 og vi vet heller ikke om selskapet med 12 eiere i så fall, er operativt fra 1.1.20. Alle kommunestyrene har behandlet sammenslåingen, men det gjenstår å behandle et forslag til selskapsavtale i alle 12 kommunestyrene. For at selskapet skal være operativt fra 1.1.20, må alle 12 kommunestyrene behandle selskapsavtalen før jul 2019. Selskapsavtalen skal bl.a. fastsette fordelingsnøkkelen mellom kommunene, og da sier det seg selv, at et budsjett på nåværende tidspunkt, er meget usikkert.

Det budsjettet som er vedtatt i representantskapet i Glåmdal sekretariat IKS 22.8.19, er kun for Glåmdal sekretariat IKS i 2020. Dersom det blir et sammenslått selskap fra 2020, vil det nye representantskapet vedta et nytt budsjett tidlig i 2020. Kommunestyret vil da få tilsendt et egen sak på dette. Denne gangen har vi ikke lagt fram noen økonomiplan, slik bestemmelsene sier, men dette vil bli lagt fram så snart alt er avklart.

Sekretariatets totale budsjetttramme er satt til kr 2 197 000. Det er en økning i totale utgifter/inntekter på 5,6 % (kr 118 000) fra opprinnelig budsjett 2019 og 3,8 % fra justert budsjett 2019. For Åsnes sin del øker betalingen fra kr 268 000 (OB 2019) til kr 286 000 (B 2020) (en økning på kr 18 000). Det er redegjort for tallene i budsjettsaken, jf. vedlegg 1.

I budsjettsammenheng fordeles 40 % av kommunenes betaling etter innbyggertall og 60 % deles likt mellom kommunene. Etter endt regnskapsår fordeles de 60 prosentene etter medgått tid. Åsnes kommune fikk i 2019 tilbakebetalt kr 18 096 etter medgått tid i 2018.

Inkludert i sekretariattjenesten ligger bl.a. både saksutredninger, møter, planer, analyser, undersøkelser og opplæring.

Revisjonen

Hedmark Revisjon IKS leverer tjenester til 9 kommuner og 1 fylkeskommune i tillegg til de 7 kommunene i Glåmdalsdistriktet. Inkludert i rammen er betaling for:

- Revisjon av kommuneregnskapet, regnskapsbekreftelsen samt tilleggsoppgaver.
- Forenklet etterlevelsesk kontroll (dette er en ny oppgave etter ny kommunelov § 24-9).
- Forvaltningsrevisjon.
- Selskapskontroll.
- Div. faglig veiledning.
- Attestasjonsoppgaver (inkludert momskompensasjon)
- Spillemiddelregnskaper.
- Pasientregnskaper (sykehjem og boliger med heldøgns omsorg og pleie).
- Eventuelle granskningsoppgaver eller spesielle undersøkelser (vanligvis initiert/bestilt av enten kontrollutvalget, kommunestyret eller formannskapet).

I tillegg kommer revisjonens deltakelse i kontrollutvalgets møter og kommunestyremøter.

Spesifisering av tidsbruk på de forskjellige oppgavene, går fram av oppdragsavtalen, jf. vedlegg 3. Dette er et foreløpig forslag, ettersom den endelige oppdragsavtalen først skal behandles/vedtas av kontrollutvalget i det første møtet i 2020 (etter at kommunestyret har behandlet budsjettet).

Ettersom representantskapet ikke har behandlet budsjettet, må det tas forbehold om representantskapets vedtak (24.9.19). Ut fra forslaget vil betalingen, for 2020 for Åsnes sin del, bli kr 1 300 000 mot kr 1 267 500 i 2019, dvs. en økning på kr 32 500 (2,6 %). Årsaken er en liten økning i timeprisen på kr 25,-. Antall timer er det samme som i 2019, selv om det er en ny oppgave, som nevnt ovenfor (etterlevelsesk kontroll). Dette er kompensert ved å redusere 25 timer på forvaltningsrevisjon, slik at totalressursen er den samme.

Totalt

Det samlede forslaget er som følger:

Områder	Poster	Budsjett 2020	Budsjett 2019
Kontrollutvalget	Godtgjørelser kontrollutvalget	103 000	82 900
	Reiseutgifter/kjøregodtgj.	2 000	2 000
	Tapt arb.fortj.		
	Abonnementer/medlemskap	2 000	2 000
	Møteutgifter	5 000	5 000
	Kurs	21 000	21 000
	Sum		133 000
Sekretariat	Ramme for virksomheten	286 000	268 000
Revisjonen	Ramme for virksomheten	1 300 000	1 267 500
Sum		1 719 000	1 648 400

Totalt er Åsnes sin betaling for kontroll- og revisjonsarbeidet for 2020 på kr 1 719 000, en økning på 4,3 % fra 2019.

Møtebehandling

Daglig leder Morten Alm Birkelid deltok under behandlingen.

Birkelid orienterte om revisjonens budsjett. Sekretariatsleder orienterte om kontrollutvalgets og sekretariatets budsjett.

Kontrollutvalget ønsket å redusere budsjettet ved å redusere med antall møter i kontrollutvalget, til 7 møter, redusere antall deltakere på KU-konferansen fra 3 til 2 og at revisjonen reduserer sin deltakelse i kontrollutvalget med 10 timer. Dette gir en økning på 3,3 % i stedet for 4,3 %.

Budsjettet blir som følger:

	Budsjett 2020
Kontrollutvalget	126 000
Sekretariatet	286 000
Revisjonen	1 290 000
Totalt	1 702 000

Votering

Det ble derfor lagt fram et nytt forslag til budsjett. Dette ble enstemmig vedtatt.

Vedtak

1. Følgende forslag til ramme for budsjettet for kontroll- og revisjonsarbeidet for Åsnes kommune vedtas og oversendes kommunen som kontrollutvalgets forslag til ordningen for 2020.

	Budsjett 2020
Kontrollutvalget	126 000
Sekretariatet	286 000
Revisjonen	1 290 000
Totalt	1 702 000

2. Forslaget følger formannskapets innstilling til kommunestyret vedrørende budsjettet for Åsnes kommune 2020.
3. Særutskrift av kommunestyrets behandling, med spesifisering av bevilgede beløp for kontroll- og revisjonsarbeidet, sendes kontrollutvalget, Hedmark Revisjon IKS og Glåmdal sekretariat IKS til orientering.

Sak Å-48/19 Evaluering/oppsummering av kontrollutvalgets virksomhet 2015-2019.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Åsnes kontrollutvalg	04.09.2019	48/19

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar evalueringen/oppsummeringen til orientering.

Saksframstilling:

Dette møtet er det siste ordinære møtet i kontrollutvalget i denne perioden. Men et sittende kontrollutvalg fungerer til et nytt er valgt, så dersom det er behov for det, kan det avholdes ekstra møter før nytt er valgt.

Sekretariatet har i perioden hatt en spørreundersøkelse blant kontrollutvalgsmedlemmene (2018), forrige undersøkelse var i 2015. Disse undersøkelsene er anonyme. Dessuten har kontrollutvalget en egen vurdering av hvert møte.

Kort oppsummert var svarene fra 2018 slik (oppsummering 23 svar (72 %):

Det som går igjen i svarene er at de aller fleste er fornøyd slik det er i dag, både i forhold til kontrollutvalget og sekretariatet. Alle mente at arbeidet i kontrollutvalget hadde vært interessant/meget interessant. Men mange ønsker seg generelt mer opplæring. Flere er også opptatt av at medlemmene skal møte godt forberedt på møtene og at møtene skal være strukturerte og at tidsskjema for sakene bør holdes i størst mulig grad. Det er også flere som mener det er ønskelig å gå dypere inn i saker og være mer ute på enhetene

Nå i dette siste ordinære møtet legger vi opp til en evaluering i plenum. Noen av spørsmålene legges også inn i samtalen med både ordføreren, rådmannen og revisjonen. Spørsmålene nedenfor er hentet fra «Kontrollutvalgsboka» (side 79).

- Gjennomføres møtene på en effektiv og engasjerende måte?
- Er antall møter tilstrekkelig i forhold til saksmengde?
- Klarer kontrollutvalget å ivareta kontrollfunksjonen på en god måte?
- Hvordan oppfattes utvalget av andre sentrale aktører slik som kommunestyret og administrasjonen?
- Er roller og ansvarsdeling klar mellom kontrollutvalg, kommunestyret og administrasjonen?
- Hvordan fungerer samhandling med revisor?
- Hvordan fungerer samhandling med sekretariatet?

Møtebehandling

Daglig leder Morten Alm Birkelid var til stede under behandlingen.

Kontrollutvalget tok en evaluering av perioden.

- Møtene gjennomføres på en engasjerende og effektiv måte.
- Antall møter er ok i forhold til saker.
- Kontrollutvalget syns selv at de ivaretar kontrollfunksjonen på en god måte.
- Det er ikke sikkert at kommunestyret har god nok kjennskap til kontrollutvalget. Kontrollutvalget har inntrykk av at kommunestyret og administrasjon har tillit til kontrollutvalget.
- Roller og ansvarsdeling er klar.
- Samhandlingen med revisor har vært veldig bra, Hedmark Revisjon IKS er en profesjonell virksomhet.
- Samhandlingen med sekretariatet har også vært veldig bra.

Votering

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

Vedtak

Kontrollutvalget tar evalueringen/oppsummeringen til orientering.

Sak Å-49/19 Eventuelt.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Åsnes kontrollutvalg	04.09.2019	49/19

Forslag til vedtak/innstilling:

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Møtebehandling

Votering

Vedtak

Det ble ikke tatt opp noen saker under eventuelt.

Sak Å-50/19 Evaluering av kontrollutvalgets møte.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Åsnes kontrollutvalg	04.09.2019	50/19

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 tok en rask evaluering.

Det har vært et bra møte. Det var hyggelig med ekstra god mat i det siste møtet i denne perioden.

Votering

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

Vedtak

Kontrollutvalget tar evalueringen til etterretning.