

MØTEPROTOKOLL

Grue kontrollutvalg 2019-2023

Dato: 11.02.2020 kl. 08:30-16.00.
Sted: Grue sykehjem, peisestua
Arkivsak: 18/00086

Tilstede: Stein Bruno Langeland (Sp) - leder
Inger Marie Hvithammer (Ap) - nestleder
Inger Kristiansen (H)
Geir Kvisler (Sp)
Erik Ødegård (Bygdelista)

Møtende
varamedlemmer:

Forfall:

Andre: Fungerende kommunedirektør (kommunalsjef) Erik O. Møller deltok under sak 3/20.
Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Tommy Pettersen og utøvende regnskapsrevisor Tove Brattli deltok under sakene 4/20 og 5/20.
Daglig leder Morten Alm Birkelid deltok under sakene 6/20, 7/20 og 8/20.
Rektor ved GBUS Øystein Hanevik og kommunalsjef Anne Berit Gullikstad deltok under sak 14/20.

Protokollfører: Utvalgssekretær Torgun M. Bakken

SAKSKART			Side
Saker til behandling			
1/20	19/00013-9	Sak G-1/20 Referater, orienteringer og diskusjoner.	3
2/20	18/00100-23	Sak G-2/20 Samtale med ordføreren.	5
3/20	18/00062-84	Sak G-3/20 Samtale med kommunedirektøren.	6
4/20	18/00004-37	Sak G-4/20 Revisjonsstrategi for revisjonsåret 2019.	7

5/20	18/00032-35	Sak G-5/20 Interimrapport regnskapsrevisjon, revisjonsåret 2019.	10
6/20	18/00004-41	Sak G-6/20 Statusrapport oppdragsavtale 2.halvår 2019.	11
7/20	18/00004-42	Sak G-7/20 Oppdragsavtalen for 2020.	12
8/20	19/00029-1	Sak G-8/20 Bestilling av forvaltningsrevisjon i tråd med plan for 2019-2020.	15
9/20	18/00101-9	Sak G-9/20 Kontrollutvalgets årsrapport 2019.	17
10/20	18/00004-43	Sak G-10/20 Kontrollutvalgets påseansvar for regnskapsrevisjon og forvaltningsrevisjon.	18
11/20	19/00043-18	Sak G-11/20 Revidering av kontrollutvalgets reglement.	19
12/20	18/00102-22	Sak G-12/20 Eventuelt.	21
13/20	18/00103-25	Sak G-13/20 Evaluering av kontrollutvalgets møte.	22
14/20	18/00062-85	Sak G-14/20 Praktisering av "leksefri skole", hvordan fungerer dette og hvordan påvirker dette skoleresultatene?	23

Det var ingen merknader til innkallingen eller sakslisten.

Deler av sak G-4/2020 ble holdt for lukkede dører iht. koml. § 11-5, 3. ledd b), jf. off.lova § 24.

Sak 14/20 ble behandlet før sak 3/20, ettersom verken ordfører eller varaordfører kunne delta.

UNDERSKRIFTER:

Vi bekrefter at møteboken, 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 hvert kontrollutvalg/ «Møter».

Saker til behandling

Sak G-1/20 Referater, orienteringer og diskusjoner.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Grue kontrollutvalg 2019-2023	11.02.2020	1/20

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 – Stein Bruno Langeland
 - Saker fra administrasjonsutvalget og AMU – Erik Ødegård
 - Saker fra samfunn og næring – Inger Marie Hvithammer
 - Saker fra helse og velferd – Inger Kristiansen
 - Oppvekst – Geir Kvisler
- 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.gs-iks.no/kontrollutvalgene/grue-kommune/>
- Eventuelle mediasaker.
- Innspill fra kontrollutvalgsmedlemmene, jf. tiltaksplanen og temaer (jf. OA og plan for FR).
- Tilsynssaker. Sekretariatet tar fortløpende med tilsynsrapporter i møtene, hvert halvår får kontrollutvalget et sammendrag av tilsynene som har vært i kommunen.
- Orientering om Konsek Øst IKS.

Møtebehandling

Kontrollutvalget vil ta opp med ordfører om KU-leder og sekretariatsleder kan komme i kommunestyret og orientere om kontrollutvalgets virksomhet.

Kontrollutvalget diskuterte hvilke saker de skal be om opplysninger om, hvor detaljerte skal kontrollutvalget være?

De av kontrollutvalgets medlemmer som deltok på KU-konferansen, ga en orientering til de øvrige medlemmene.

Sekretariatsleder orienterte om saken om etablering av Konsek Øst IKS.

Kontrollutvalget diskuterte tiltaksplanen og hva som skal 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 G-2/20 Samtale med ordføreren.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Grue kontrollutvalg 2019-2023	11.02.2020	2/20

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.

Saksframstilling:

Kontrollutvalget inviterer ordfører Rune Grenberg til en samtale hvor det kan diskuteres generelle problemstillinger i Grue 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

Ordfører hadde ikke anledning til å komme og samtalen utsettes til neste møte.

Votering

Vedtak

Samtalen utsettes til neste møte.

Sak G-3/20 Samtale med kommunedirektøren.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Grue kontrollutvalg 2019-2023	11.02.2020	3/20

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra kommunedirektøren til orientering.

Saksframstilling:

Kontrollutvalget innkaller kommunedirektør Ole Frode Mikkelsgård til en samtale hvor vi kan diskutere generelle problemstillinger i Grue kommune. Kontrollutvalget ber om at kommunedirektøren orienterer om saker som han anser som relevante for kontrollutvalgets arbeid.

Det er visse faste punkter som gjennomgås i samtalen med kommunedirektøren:

- *Kontrollutvalget vil i hvert møte ha en rapportering fra kommunedirektøren 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)).*
- *Sykefraværet i kommunen.*

I tillegg ønsker kontrollutvalget informasjon om:

- Oversikt over oppfølging av KS-saker, og spesielt ikke oppfulgte saker i 2019 (og eventuelt tidligere). Vi ber om at rådmannen orienterer om dette i møtet.
- Sykehjemmet, oppfølging av utviklingen, kontrollutvalget ønsker at rådmannen gir en orientering i hvert møte framover.
- Det nye delegasjonsreglementet.

Møtebehandling

Fungerende kommunedirektør (kommunalsjef) Erik O. Møller deltok under behandlingen.

I samtalen med kommunedirektøren ble følgende temaer berørt:

- Økonomi.
 - Fortsatt usikkert, men det ser ikke ut til at kommunen får avsatt de midlene som var budsjettet avsatt til fond.
 - Ressurskrevende bruker er fortsatt usikkert.
 - Investeringsregnskap, ingen spesielle kommentarer.
 - Noen områder har merforbruk.
- Anmeldelser, varslinger. Det er en mulig varsling, kommunen undersøker dette nå. Det er fortsatt litt usikkert om det er et varsel.
- Tilsynssaker, ingen per nå
- Sykefravær i 2019, 7,83 % legemeldt, 1,46 %, dette er omtrent som i 2018. Det er en ganske stor andel langtidssykemeldte.

- Kommunestyresaker. Ingen spesielle kommentarer til dette.
- Delegasjonsreglementet.
 - Det er ikke gjort noe med dette nå.
 - Det skal skje en omorganisering og da vil en ha en organisasjon på plass først.
 - Det er vedtatt i kommunestyret at det skal være en omorganisering.
- Sykehjemmet. Oppfølging av utviklingen.
 - Etiske retningslinjer.
 - Kompetanseoppbygging.
 - Ansettelsesprosedyrene er forbedret.
 - Det jobbes mye med rutiner.
 - Avvikssystemet vurderes.
 - Kjøkken- og matvurdering. Litt endringer i rutiner for matservering.
 - Ernæringskartlegging.
 - Dokumentasjonsplikt i fagsystemet Profil. Det jobbes med kompetanseoppbygging.
 - Langvakter, vurdering.
 - Vikarsituasjon. Kan være en utfordring å få nok vikarer.
 - Noro-virus, sykdom både blant ansatte og beboere.
 - Skilting på området.
 - Det har vært en stor vannlekkasje på sykehjemmet. Store vannskader.
 - Jevnlige møter med støtteforeningen.

Votering

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

Vedtak

Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra kommunedirektøren til orientering.

Sak G-4/20 Revisjonsstrategi for revisjonsåret 2019.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Grue kontrollutvalg 2019-2023	11.02.2020	4/20

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar orienteringen om revisjonsstrategien for revisjonsåret 2019 til orientering

Saksframstilling:

Oppdragsavtalen har informasjon om ressursbruken på de ulike oppdragene i Grue kommune, denne er relatert til budsjettet for 2019. 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 2019. 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 regnskapsrevisjonen 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.

Revisjonen starter med planleggingen av revisjonshandlinger for inneværende års regnskap (for 2019) først når foregående år er ferdig (2018). Endelig rapportering i forhold til revisjonsstrategien legges fram når kommuneregnskapet blir behandlet, i april/mai hvert år, men det blir også en interimrapportering underveis.

Kontrollutvalget får vanligvis informasjon om revisjonsstrategien i løpet av høsten hvert år, men på grunn av valget høsten 2019, er denne informasjonen utsatt til det første møtet i 2020.

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor eller utøvende regnskapsrevisor vil være til stede og orientere.

Møtebehandling

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Tommy Pettersen og utøvende regnskapsrevisor Tove Brattli deltok under behandlingen.

Pettersen og Brattli orienterte om revisjonsstrategien for 2019.

Deler av orienteringen ble foreslått holdt for lukkede dører iht. koml. § 11-5, 3. ledd b), jf. off.lova § 24. Dette ble enstemmig vedtatt.

Votering

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

Vedtak

Kontrollutvalget tar orienteringen om revisjonsstrategien for revisjonsåret 2019 til orientering

Sak G-5/20 Interimrapport regnskapsrevisjon, revisjonsåret 2019.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Grue kontrollutvalg 2019-2023	11.02.2020	5/20

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar revisjonens rapportering til orientering

Saksframstilling:

I vedlegg 1 legger Hedmark Revisjon IKS fram en statusrapport for den regnskapsrevisjonen, som er gjennomført på bakgrunn av revisjonsstrategien for revisjonsåret 2019, jf. forrige sak. Denne rapporten er sendt til kommunedirektøren, med kopi til kontrollutvalget.

I interimrapporten har revisjonen noen «anbefalinger» knyttet til:

- Forsystemet Visma Ressursstyring
- Attestasjon og anvisning manuelle bilag variabel lønn
- Særskilte tilrettelagte helse- og sosialboliger og merverdiavgiftskompensasjon
- Elevkantine ved GBUS
- Skille drift/investering
- Opprinnelig budsjett
- Budsjettreguleringer

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor eller utøvende regnskapsrevisor vil være til stede og orientere om rapporten. Det er ikke bedt om noen tilbakemelding på interimrapporten og bemerkningene vil bli fulgt opp i regnskapsavslutningen for 2019.

Møtebehandling

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Tommy Pettersen og utøvende regnskapsrevisor Tove Brattli deltok under behandlingen.

Pettersen og Brattli orienterte om interimrapporten for 2019.

Interimrapporten følges opp i årsoppgjørrevisjonen. Kontrollutvalget kan vurdere å følge opp eventuelle manglende korrigeringer og/eller eventuelt nye bemerkninger, som tas opp i årsoppgjørsbrevet, i møtet etter sommerferien. Alternativt kan kontrollutvalget ta opp kritikkverdige forhold i sin uttalelse til årsregnskapet.

Votering

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

Vedtak

Kontrollutvalget tar revisjonens rapportering til orientering

Sak G-6/20 Statusrapport oppdragsavtale 2.halvår 2019.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Grue kontrollutvalg 2019-2023	11.02.2020	6/20

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar statusrapport pr. 2. halvår 2019 til orientering.

Saksframstilling:

En oppdragsavtale inneholder oversikt over planlagt tidsbruk på de forskjellige oppgavene som Hedmark Revisjon IKS skal utføre. Dette er antatt tidsbruk til **Regnskapsrevisjon**, **Bestilte revisjonstjenester** og **Annet** (se spesifisering på side 1).

Kontrollutvalget behandlet i møtet 15.1.19 oppdragsavtale med Hedmark Revisjon IKS for 2019. Den vedlagte (vedlegg 1) statusrapporten gir informasjon om ressursbruken pr. 2. halvår 2019 (dvs. pr. 31.12.19). Oppdragsavtalen for 2020 behandles i sak 7/20.

I henhold til den selskapsavtalen til Hedmark Revisjon IKS, som alle eierne vedtok i 2016, skal mer- eller mindreforbruk avregnes for hvert år. Som det går fram av statusrapporten, siste avsnitt, har Grue et merforbruk, som tabellen under viser:

	Oppdr.avt. 2019	Brukt 2019 1. hå	Rest 1 hå	Brukt 2019 2. hå	Totalt 2019	Resultat 31.12.19
Regnsk.rev	595	317,25	277,75	320	637,25	-42,25
Undersøk.	0	22,5	-22,5	0		
FR	230	293,25	-63,25	0		
SK	50		50	0		
Sum	280	315,75	-35,75	0	315,75	-35,75
Annet	50	38	12	14	52	-2
Totalsum	925	671	254	334	1005	-80

Det er et merforbruk både på regnskapsrevisjon og på forvaltningsrevisjon. Revisjonen skriver til slutt i statusrapporten om oppsummering økonomi, at Grue kommune er debitert (belastet) for kr 78 875 pr. 31.12.19.

Møtebehandling

Daglig leder Morten Alm Birkelid deltok under behandlingen.

Birkelid orienterte om statusrapporten.

Votering

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

Vedtak

Kontrollutvalget tar statusrapport pr. 2. halvår 2019 til orientering.

Sak G-7/20 Oppdragsavtalen for 2020.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Grue kontrollutvalg 2019-2023	11.02.2020	7/20

Forslag til vedtak/innstilling:

Oppdragsavtalen med Hedmark Revisjon IKS for 2020 godkjennes.

Saksframstilling:

En oppdragsavtale gir informasjon om hvilke tjenester og hvilke ressurser som kontrollutvalget kan forvente å få fra Hedmark Revisjon IKS i 2020.

Tjeneste	Timer 2020	Timer 2019
Regnskapsrevisjon		
1 Revisjon av kommunens årsregnskap	445	445
2 Attestasjoner og revisjonsuttalelser	125	125
3 Revisjon av beboerregnskap	0	0
4 Veiledning/bistand	25	25
5 Forenklet etterlevelseskontroll	25	
SUM 1-5	620	595
Bestilte revisjonstjenester		
6 Bestilte mindre undersøkelser	0	0
7 Forvaltningsrevisjon	230	230
8 Selskapskontroll	50	50
SUM 6-8	280	280
Annet		
9 Møter i kontrollutvalg og k-styre	50	50
SUM TOTALT	950	925

Som det går fram av tabellen over, er det lagt inn en endring i antall budsjetterte timer for revisjon av Grue kommune i 2020 på 25 timer. Økningen ligger i linje 5 «Forenklet etterlevelseskontroll». Dette er en ny oppgave, i tråd med endringene i den nye kommuneloven (kompl. § 24-9). Etersom det er en ny oppgave, er det ikke så enkelt å vite nøyaktig hvor mye tid som går med, men det er i hvert fall stipulert 25 timer, så får en heller justere dette ved en senere anledning.

Kontrollutvalgets forslag til budsjett for 2020, for kjøp av revisjonstjenester, som ble behandlet i møte 27.8.19, bygger på denne oppdragsavtalen.

Møtebehandling

Daglig leder Morten Alm Birkelid deltok under behandlingen.

Birkelid orienterte om statusrapporten.

Votering

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

Vedtak

Oppdragsavtalen med Hedmark Revisjon IKS for 2020 godkjennes.

Sak G-8/20 Bestilling av forvaltningsrevisjon i tråd med plan for 2019-2020.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Grue kontrollutvalg 2019-2023	11.02.2020	8/20

Forslag til vedtak/innstilling:

1. Kontrollutvalget viser til plan for revidert plan for forvaltningsrevisjon 2019-2020 og bestiller en prosjektplan med utgangspunkt i xxxxx.
2. Prosjektplanen legges fram i neste møte.

Saksframstilling:

Kommunestyret vedtok i møtet 4.2.19 en revidert plan for forvaltningsrevisjon. Følgende prosjekter ble prioritert:

Områder	Forslag prosjekter (temaer)	Prioritet
Grue sykehjem (nytt prosjekt)	Verdighet for beboere, kommunikasjon med pårørende, kultur og ukultur og kompetanse hos de ansatte.	2019
Folkehelse (nytt prosjekt)	Folkehelseprosjekt. Kan være et fellesprosjekt for alle kommunene i regionen.	2020
GDPR (nytt prosjekt)	Innføring av nye bestemmelser knyttet til personopplysningsloven. Hvordan har kommunen håndtert dette. Kan være et fellesprosjekt for alle kommunene i regionen.	2020/ 2021

Det er gjennomført forvaltningsrevisjon knyttet til Grue sykehjem. På bakgrunn av tidligere plan for forvaltningsrevisjon, ble det bestilt en forvaltningsrevisjon knyttet til IKT-sikkerhet. Dette prosjektet ble utsatt på grunn av den mer presserende gjennomgangen av sykehjemmet.

Kontrollutvalget tar stilling til om IKT-prosjektet skal gjenåpnes (se prosjektplan i vedlegg 1), som er mest naturlig, eller om det skal bestilles noe i forhold til folkehelse. Problemstillingene i forhold til IKT-sikkerhet er som følger:

1. Hvilke IT-sikkerhetstiltak har kommunen etablert?
2. Tilfredsstiller sikkerhetstiltakene lov, forskrift og regelverk?
 - a. Sikkerhetskopiering av data
 - b. Personvern
 - c. Kriseløsninger m.v.
3. I hvilken grad fungerer de fastlagte rutinene rundt IT-sikkerhet i praksis?

Folkehelseprosjekt var tenkt som et fellesprosjekt mellom flere kommuner, og det er ingen som foreløpig har bestilt dette. Av den grunn er det også mest hensiktsmessig at folkehelseprosjektet utsettes og at IKT-prosjektet gjenåpnes.

Dersom det skulle være aktuelt med et prosjekt knyttet til folkehelse, foreslår sekretariatet at sekretariatet og revisjonen utarbeider forslag til problemstillinger til neste møte, sammen med prosjektplanen.

Møtebehandling

Daglig leder Morten Alm Birkelid deltok under behandlingen.

Kontrollutvalget diskuterte saken og vurderte også om det heller burde vært vinklet en sak mot kommunens saksbehandling/forvaltningsloven/føring av postjournaler/dokumentasjon eller mot personalforvaltning/HR-området, som tilsettingsprosesser, kompetanse, stillingsbeskrivelser osv.

Når det gjelder endringer i planen for forvaltningsrevisjon, så har kommunestyret vedtatt følgende i sak 005/19, sak 005/19.

1. Kommunestyret slutter seg til den reviderte planen for selskapskontroll for Grue kommune for 2018-2019.
2. Kommunestyret gir kontrollutvalget anledning til å gjøre endringer i planen hvis forutsetningene skulle endre seg, jf. forskrift om kontrollutvalg § 13.

Sekretariatsleder orienterte om møtet med fylkesmannen om samordning av tilsyn, og «kommunebildene», <https://www.fylkesmannen.no/kommunebilder> som er fylkesmannens analyse av hver enkelt kommune.

Kontrollutvalget ønsker å se på kommunens personalforvaltning, både i forhold til prosesser rundt ansettelse, delegasjoner, stillingsbeskrivelser, kompetanse og kompetanseoppbygging, inkludert ledelses- og styringskompetanse og hvordan denne implementeres i hele organisasjonen.

Kontrollutvalget ser dette som et positivt bidrag til å videreutvikle kommunen.

Kontrollutvalget ber om en prosjektplan i neste møte.

Votering

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

Vedtak

1. Kontrollutvalget viser til plan for revidert plan for forvaltningsrevisjon 2019-2020 og bestiller en prosjektplan med utgangspunkt i **personalforvaltning/kompetanse**.
2. Prosjektplanen legges fram i neste møte.

Sak G-9/20 Kontrollutvalgets årsrapport 2019.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Grue kontrollutvalg 2019-2023	11.02.2020	9/20

Forslag til vedtak/innstilling:

1. Kontrollutvalget årsrapport for 2019 vedtas.
2. Saken sendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:
 - Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsrapport for 2019 til orientering.

Saksframstilling:

Kontrollutvalget skal rapportere om sin virksomhet til kommunestyret. I kontrollutvalgets årsplan for 2019, under pkt. 4.7, er det sagt følgende om kontrollutvalgets rapportering:

Kontrollutvalgets årsrapport for 2019 behandles i det første møtet i 2020, og oversendes deretter kommunestyret til orientering. Kontrollutvalgets rapportering til kommunestyret av resultatet av gjennomført forvaltningsrevisjon og selskapskontroll (rådmannens oppfølging av eventuelle anbefalinger), skal gå fram av kontrollutvalgets årsrapport. Eventuelle omprioriteringer av prosjekter skal også framgå av årsrapporten

Kontrollutvalget er kommunestyrets organ, og kontrollutvalget håper at årsrapporten vil være et godt hjelpemiddel for kommunestyret, til å få informasjon om kontrollutvalgets virksomhet i året.

Møtebehandling

Sekretariatsleder orienterte kort om årsrapporten.

Votering

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

Vedtak

1. Kontrollutvalget årsrapport for 2019 vedtas.
2. Saken sendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:
 - Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsrapport for 2019 til orientering.

Sak G-10/20 Kontrollutvalgets påseansvar for regnskapsrevisjon og forvaltningsrevisjon.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Grue kontrollutvalg 2019-2023	11.02.2020	10/20

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget slutter seg til de vurderingene som går fram av

1. Vurdering av regnskapsrevisjon pr. 31.12.19.
2. Vurdering av forvaltningsrevisjon pr. 31.12.19.

Saksframstilling:

Som det går fram av koml. § 23-2 skal kontrollutvalget påse at kommunens regnskaper blir revidert på en betryggende måte og skal påse at det utføres forvaltningsrevisjon av kommunens virksomhet og av kommunens selskaper. For å hjelpe kontrollutvalget med dette påseansvaret ovenfor revisor, har NKRF¹ gitt ut veiledere med anbefalinger om hvordan dette kan gjennomføres. Mange av anbefalingene følges allerede, men vi tar en gjennomgang her for å vurdere de forskjellige punktene, jf. vedlegg 1 og 2.

På denne måten anses kontrollutvalgets påseansvar som dokumentert.

Møtebehandling

Sekretariatsleder orientert om kontrollutvalgets påseansvar og de vurderingene som er gjort.

Votering

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

Vedtak

Kontrollutvalget slutter seg til de vurderingene som går fram av

1. Vurdering av regnskapsrevisjon pr. 31.12.19.
2. Vurdering av forvaltningsrevisjon pr. 31.12.19.

¹ Norges Kommunerevisorforbund

Sak G-11/20 Revidering av kontrollutvalgets reglement.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Grue kontrollutvalg 2019-2023	11.02.2020	11/20

Forslag til vedtak/innstilling:

1. Kontrollutvalget slutter seg til de foreslåtte endringene i kontrollutvalgets reglement.
2. Saken sendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:
 - o Kommunestyret slutter seg til de foreslåtte endringene i kontrollutvalgets reglement.

Saksframstilling:

Reglement for kontrollutvalgets virksomhet ble første gang vedtatt i kommunestyret i 2007. I ettertid er det revidert flere ganger, sist vedtatt i kommunestyret 6.11.17 (se vedlegg 1).

I «Kontrollutvalgsboken» (veileder fra Kommunal- og moderniseringsdepartementet, 2. utgave, desember 2015) har vi hentet følgende om reglement for kontrollutvalget:

Reglement for kontrollutvalg

For å klargjøre rammene for og innholdet i kontrollutvalgets oppgaver kan kommunestyret fastsette et reglement for utvalget. Reglementet kan blant annet inneholde retningslinjer for valg, sammensetning av utvalget, retningslinjer for saksbehandlingen i utvalget og en angivelse av utvalgets oppgaver. Videre kan reglementet omfatte krav til møtehyppighet, rutiner knyttet til budsjettbehandling og retningslinjer for evaluering av kontrollutvalgets virksomhet. Reglementet kan ikke fastsette retningslinjer som begrenser eller som er i strid med gjeldende regelverk for kontrollutvalget.

Det er som regel kontrollutvalget som utarbeider forslag til reglement, med bistand fra sekretariatet. Reglementet for kontrollutvalget skal behandles i kommunestyret på tilsvarende måte som reglement for andre politiske utvalg. For å sikre at reglementet holdes oppdatert bør det gjennomgås og eventuelt revideres minst én gang i valgperioden

Det som ikke er tatt med i vårt reglement, er møtehyppighet. Kontrollutvalget kan vurdere om det er ønskelig å ta med noe om dette.

I vedlegg 2 har vi lagt inn noen forslag til endringer. Sekretariatet vil orientere om endringene i møtet.

Møtebehandling

Sekretariatsleder orienterte om reglementet for kontrollutvalget og hvilke endringer som var foreslått. Kontrollutvalget sluttet seg til de foreslåtte endringene.

Votering

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

Vedtak

1. Kontrollutvalget slutter seg til de foreslåtte endringene i kontrollutvalgets reglement.

2. Saken sendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:
 - Kommunestyret slutter seg til de foreslåtte endringene i kontrollutvalgets reglement.

Sak G-12/20 Eventuelt.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Grue kontrollutvalg 2019-2023	11.02.2020	12/20

Forslag til vedtak/innstilling:

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Møtebehandling

Votering

Vedtak

Det ble ikke tatt opp noen saker under eventuelt.

Sak G-13/20 Evaluering av kontrollutvalgets møte.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Grue kontrollutvalg 2019-2023	11.02.2020	13/20

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

Det ble tatt en rask evaluering.

Medlemmene må bruke tegn i møtet når de skal si noe.

Det har vært et bra møte ☺.

Votering

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

Vedtak

Kontrollutvalget tar evalueringen til etterretning.

Sak G-14/20 Praktisering av "leksefri skole", hvordan fungerer dette og hvordan påvirker dette skoleresultatene?

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Grue kontrollutvalg 2019-2023	11.02.2020	14/20

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.

Kontrollutvalget har sagt at de ønsker en orientering om hvordan **prosjektet om leksefri skole** fungerer og hvordan dette påvirker skoleresultatene?

Vi har bedt rektor Øystein Hanevik om å komme og orientere.

Møtebehandling

Rektor Øystein Hanevik deltok under behandlingen. I tillegg var kommunalsjef Anne Berit Gullikstad til stede.

Hanevik hadde med seg en orientering som ble delt ut i møtet. Skolen skal selv evaluere dette prosjektet med det første, det er derfor for tidlig å si noe om effekten enda.

I det store og hele er skolen positiv og flertallet av foreldrene er også positive til leksefri skole, så vil en videre evaluering se om resultatet også blir positivt.

Kontrollutvalget ønsket å legge Hanevik sitt notat inn under møtebehandlingen og dette legges inn her:

Orientering om leksebevisst skole ved Grue barne- og ungdomsskole

Kontrollutvalget 11.02.2020

Bakgrunn.

Grue kommune deltar i fylkets forsknings- og skoleutviklingsprogram Kultur For Læring (KFL). Kartlegging gjennom KFL i 2016 la grunnlaget for at Grue barne- og ungdomsskole valgte å satse på lese- og språkopplæringen og på å arbeide for et sterkere profesjonelt læringsfellesskap innen oppvekstsektoren i kommunen generelt og ved skolen (Gbus). For å måle kvaliteten ble grunnskolepoengene valgt som måleparameter. Gbus har lagt under gjennomsnittet for landet over tid og målet var og er å løfte snittet til minimum landsgjennomsnittet. Grunnskolepoengene for Grue viser stor forskjell på gutter og jenter. Gutter har et snitt på rundt 35, jenter 43.

Gbus jobber innenfor de overordnede rammer, planer og mål som gis gjennom opplæringsloven og læreplanene. Vi skal sikre alle et trygt og godt skolemiljø og vi skal gi en inkluderende og tilpasset

opplæring som sikrer elevene størst mulig læringsutbytte. Skolen har også som oppgave å virke sosialt utjevne.

Til høsten innføres den nye overordnede læreplanen og de nye fagplanene gjennom fagfornyelsen. Gbus må da svare på hvordan vi kan sikre at fagfornyelsen og rammeplanen blir læreplaner for alle barn og unge. Og hva vil tidlig innsats og inkludering innebære for f.eks. barn av foreldre med lavt utdanningsnivå i lys av rammeplanen og fagfornyelsen? Gbus skal, for å oppfylle fagfornyelsen, ha et pedagogisk tilbud som gir mestring og motivasjon, inneholder aktiv og variert læring, sosial læring, er relevant for elevene og lærer dem selvregulering. Grunnskolepoengene indikerer at vi i dag ikke er gode nok på dette, særlig i forhold til guttene, og studietid er innført som et av verktøyene i en helhetlig tenkning for hvordan vi skal oppfylle målene og oppdragene i fagfornyelsen.

Elevundersøkelser og kartlegging i KFL viser at det er et godt skolemiljø ved Gbus og gode relasjoner mellom elever og lærere.

Hva gjør Gbus for å sikre et trygt og godt skolemiljø og et best mulig læringsutbytte for elevene?

Skolemiljø:

Systematisk arbeid gjennom PALS siden 2011. Et arbeid som er godt implementert og som virker. PALS gir rammer og verktøy for kartlegging og praktisk arbeid med skolemiljøet, på systemnivå, klassenivå og elevnivå. PALS er utviklet og drives av NUBU og er forsknings- og erfaringsbasert. PALS er på mange måter folkeskikk satt i system.

Systematisk arbeid gjennom skolens plan for et trygt og godt skolemiljø.

Best mulig læringsutbytte for elevene:

Deltakelse i Kultur for Læring, inkludert kartlegging og kompetansepakker

Deltakelse i språkkommuneprogrammet

Deltakelse i kompetanse for kvalitet fra UDIR – 5 lærere på videreutdanning hvert skoleår

Innføring av studietid i stedet for lekser høsten – 19. Lekser virker motsatt av skolens mandat fordi de øker de sosiale forskjellene. Studietid og ingen lekser skal heve kvaliteten i det faglige tilbudet og det skal øke elevenes indre motivasjon og derigjennom også elevenes læringsutbytte.

Studietid inngår i skolens arbeid med fagfornyelsen og er et tiltak som skal bidra til å øke guttenes og jentenes læringsutbytte.

Innføring av studietid løser ikke noe av seg selv, innhold i studietid og øvrig skoledag må også endres. Disse endringene er sammenfallende med endringene som ligger i føringene i fagfornyelsen:

Mer variert undervisning og flere alternative læringsarenaer synes å heve guttenes motivasjon og læringsutbytte.

Mer praksis og mer fysisk aktivitet.

Mer tverrfaglighet.

Mer samarbeid med lokalsamfunnet.

Mer elevmedvirkning og mer elevaktivitet.

Større forventninger til elevaktivitet, men også større mulighet for elevene til å delta i hvordan de skal lære.

Lære elevene å lære, å gå i dybden, å bruke tilegnet kunnskap til å løse åpne oppgaver.

Felles skolemåltid ?

Lokalt, regionalt og internasjonalt samarbeid for elever, ansatte og skoleeier.

Endringene som gjennomføres er basert på kartlegging samt involvering og innspill fra ansatte, foresatte, elever og skoleeier og gjennomføres i tråd med overordnede rammer.

Resultater:

Det foreligger ingen resultater eller kartlegginger som kan si noe om effekten studietid så langt. Første grunnskolepoeng etter endringen blir tilgjengelig i sommer, eksamensresultater likeså. Første nasjonale prøver vil bli tilgjengelig neste høst. Det er uansett for tidlig å måle effektene enda, elevene som går ut av 10. trinn i vår har hatt 9 år med lekser, et år med studietid for eksempel. Effekter av skoleutvikling vises gjerne først etter 3 til 5 år. Skolen skal ha en bedring i skolerresultater over tid og resultatene fra nasjonale prøver og grunnskolepoeng framover vil være en klar indikator på om vi lykkes.

Evaluering og videreutvikling:

Lærere, elever og foreldre kommer med innspill om erfaringer så langt, om fordeler og ulemper og om forslag til forbedringer i løpet av januar og februar 2020. Disse tar skolen med seg i det videre arbeidet framover. Studietid fortsetter neste skoleår, med eventuelle endringer ut i fra tilbakemeldinger og erfaringer fra dette skoleåret.

Gbus tenker som Comenius:

UNDERVISNINGSKUNST "At det skal være vor didaktisk første og sidste mål at opspore og udfinde den undervisningsmåde, hvorved lærerne kan undervise mindre, og eleverne alligevel lærer mere; at der i skolen forefindes mindre larm, kedsomhed og unødige møje, men mere frihed, fornøjelse og sandt fremskridt" Comenius 1592-1670

Mvh

Øystein Hanevik

Rektor Grue barne- og ungdomsskole

Votering

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

Vedtak

Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.