

MØTEPROTOKOLL

Sør-Odal kontrollutvalg 2019-2023

Dato: 25.10.21 kl. 09.00 – 14.00
Sted: Møterom Skarnes
Arkivsak: 18/00083

Tilstede: Ole Sverre Spigseth (H)
Veslemøy Nordset (Bygdelista)
Grete Sparby (Arbeiderpartiet -KS)
Terje Hagen (Pp)
Björg Thoner (Sp)

**Møtende
varamedlemmer:**

Forfall:




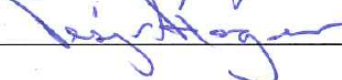
Andre: Kommunedirektør Anita Orlund deltok under sak 46/21
Komm.sjef barn og unge Denis Aggrey og rektor Julie T.
Peeters deltok under sak 47/21
Varaordfører deltok under sak 50/21

Protokollfører: Sekretariatsleder Anne Haug

SAKSKART			Side
Saker til behandling			
45/21	19/00032-27	Sak S-45/21 Referater, orienteringer og diskusjoner	3
46/21	18/00038-122	Sak S-46/21 Samtale med kommunedirektøren	4
47/21	18/00077-1	Sak S-47/21 Tilsynsrapport Glommasvingen skole	5
48/21	18/00010-99	Sak S-48/21 Oppdragsavtalen 2022	8
49/21	18/00023-13	Sak S-49/21 Budsjett for kontroll- og revisjonsarbeidet 2022	10
50/21	18/00066-42	Sak S-50/21 Samtale med ordføreren	13

51/21	18/00110-15	Sak S-51/21 Møteplan 2022	14
52/21	18/00089-45	Sak S-52/21 Eventuelt	15

Det var ingen merknader til innkallingen eller sakslisten.

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, kommunedirektør/rådmann, Revisjon Øst IKS og lokalpressen. Innkallinger og møtebøker ligger også på www.konsek-ost.no under hvert kontrollutvalg/«Møter».

Saker til behandling

Sak S-45/21 Referater, orienteringer og diskusjoner

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Sør-Odal kontrollutvalg 2019-2023	25.10.2021	45/21

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 – Ole Sverre Spigseth
 - Saker fra oppvekst og kultur – Grete Sparby og Bjørg Thoner
 - Saker fra næring, miljø og klimautvalget – Terje Hagen
 - Saker fra helse og omsorg – Veslemøy Nordset
- 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.konsek-ost.no/kontrollutvalgene/sor-odal-kommune/>
- Eventuelle mediasaker.
- Innspill fra kontrollutvalgsmedlemmene, tiltaksplanen og temaer

Møtebehandling:

Det ble gitt en gjensidig orientering fra de ulike utvalgene.

Votering:

Det var ingen andre forslag til vedtak. Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.

Sak S-46/21 Samtale med kommunedirektøren

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Sør-Odal kontrollutvalg 2019-2023	25.10.2021	46/21

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra kommunedirektøren til orientering.

Saksframstilling:

Kontrollutvalget inviterer kommunedirektør Anita Orlund til en samtale hvor vi kan diskutere generelle problemstillinger i Sør-Odal kommune. Kontrollutvalget ber om at kommunedirektøren orienterer om saker som hun anser som relevante for kontrollutvalgets arbeid.

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

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

Møtebehandling:

Økonomi: et svakere resultat enn vi hadde før sommeren. Et merforbruk på grunn av overtid og vikarer. For tiden brukes mer penger enn vi har, og tiltak må iverksettes for å få forbruket ned. Store budsjettjusteringer på investering – lite av det som er planlagt som blir gjennomført. Dette skyldes primært bemanningsmangel. Effekten av innsparingsprosjektene som var planlagt i 2021, har i hovedsak uteblitt, og budsjettet for 2022 blir utfordrende.

Sykefravær: litt nedadgående trend. Stor forskjell på de ulike enhetene. Kartlegging og iverksettelse av nødvendige tiltak må iverksettes der sykefraværet er veldig høyt.

En spesiell utfordring i kommunen når det gjelder *rus og psykiatri*.

Anmeldelser, varslinger og tilsyn: Ingen nye siden sist møte

Votering

Det var ingen andre forslag til vedtak. Vedtaket var enstemmig.

Vedtak

Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra kommunedirektøren til orientering.

47/21 Sak S-47/21 Tilsynsrapport Glommasvingen skole

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Sør-Odal kontrollutvalg 2019-2023	25.10.2021	47/21

Forslag til vedtak/innstilling:

1. Kontrollutvalget tar tilsynsrapporten om Glommasvingen skole til orientering.
2. Saken oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:
 - a. Kommunestyret tar tilsynsrapporten om Glommasvingen skole til orientering.
 - b. Kommunestyret ber administrasjonen følge opp Statsforvalterens pålegg om retting.
 - c. Kontrollutvalget innhenter tilbakemelding fra administrasjonen om hvordan saken er fulgt opp innen 01.02.2021.

Saksframstilling:

I første halvår av 2021 har Statsforvalteren ført tilsyn med Glommasvingen skole. Temaet for tilsynet var skolens aktivitetsplikt for å sikre at elevene har et godt og trygt skolemiljø.

Avdekke regelverksbrudd og vedtak med pålegg om retting

I tilsynsrapporten har Statsforvalteren avdekket regelverksbrudd på følgende områder:

- Plikten til å følge med og gripe inn, varsle, undersøke og sette inn tiltak ved mistanke eller kjennskap til at en elev ikke har et trygt og godt skolemiljø
 - Plikten til å følge med
 - Plikten til å gripe inn
 - Plikten til å varsle
 - Plikten til å undersøke
 - Plikten til å sette inn egnede tiltak
- Plikten til straks å varsle, undersøke og sette inn tiltak dersom en som jobber ved skolen krenker en eller flere elever
 - Plikten til å varsle
- Plikten til å gjennomføre, evaluere og tilpasse tiltak
 - Gjennomføre tiltak i tråd med aktivitetsplanen
 - Innhente tilstrekkelig informasjon om hvordan tiltakene har virket
 - Tilpasse tiltakene basert på informasjonen om hvordan tiltakene har virket

Kommunen mottok en foreløpig tilsynsrapport den 21. mai, og sendte i etterkant inn supplerende dokumentasjon knyttet til kontrollspørsmål 3.3. På bakgrunn av denne dokumentasjonen har endret Statsforvalteren konklusjonen i det kontrollspørsmålet. Øvrige konklusjoner fra foreløpig rapport gjelder, og Statsforvalteren fattet med vedtak med pålegg om retting. Kommunen har rettefrist til **12.11.2021**.

Vi har invitert Rektor for Glommasvingen skole Julie Therese Peeters til behandlingen av saken.

Møtebehandling:

Varsel om tilsyn ble mottatt i januar 2021.

Kommunalsjef redegjorde for konklusjonene i tilsynsrapporten. Pålegg om retting:

- Aktivitetsplikten jf. Oppl. 9A-4 – 11 pålegg ovenfor rektor om retting. Flere krav om *dokumentasjon*
- Del 2 – Aktivitetsplikten for skoleeier – 3 pålegg
- Del 3 – Plikten for skoleeier til å gjennomføre, evaluere og tilpasse tiltak – 5 pålegg, også her flere krav om dokumentasjon

Sentrale momenter som går igjen i avviket

- Mangel på dokumentasjon
- Mangel på oppfølging
- Manglende evaluering og justering av gjennomførte tiltak

Kommunen skal iverksette tiltak for å rette brudd på regelverket umiddelbart. Frist for innsending er 12.11.2021. Tilsynet avsluttes når kommunen gjennom erklæringen og redegjørelsen har vist at påleggene er rettet.

Store utfordringer med arkivering av dokumentasjon av hendelser – kan ikke legges på hver enkelt elevs mappe (GDPR) – nå papirarkivering. Problemet er meldt inn og vi jobber med å få på plass et digitalt system som bl.a. gjør at vi får en ensartet praksis.

Prosessen med iverksettelse av tiltak er i gang:

- Gjennomgang av tilsynsrapporten med skolepersonalet
- Justering av rutiner og prosedyrer særlig når det gjelder dokumentasjonskrav
- Månedlig oppfølging og rapportering
- Kompetanseheving
- Opprettelse av tiltaksteam
- Arbeid med forebyggende tiltak
- Ansvarliggjøring av personalet
- Avtale med Høgskolen i Innlandet, Senter for livslang læring – veiledning
- Avtale med læringsmiljøsentret (adferdsproblematikk)
- Kompetansehevende plan

Vi jobber mye med å få på plass en felles kultur etter sammenslåingen. Skolen er blitt stor og kompleks – vi er på god vei, men må fortsatt ha litt tid.

Kompetanse: vi har fortsatt noen ufaglærte – rekruttering om kompetente lærere er tungt.

Votering:

Det var forslag til endret vedtak når det gjelder dato for tilbakemelding til kontrollutvalget. Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget tar tilsynsrapporten om Glommasvingen skole til orientering.
2. Saken oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:
 - a. Kommunestyret tar tilsynsrapporten om Glommasvingen skole til orientering.

- b. Kommunestyret ber administrasjonen følge opp Statsforvalterens pålegg om retting.
- c. Kontrollutvalget innhenter tilbakemelding fra administrasjonen om hvordan saken er fulgt opp innen 01.05.2021.

48/21 Sak S-48/21 Oppdragsavtalen 2022

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Sør-Odal kontrollutvalg 2019-2023	25.10.2021	48/21

Forslag til vedtak/innstilling:

Oppdragsavtale med Revisjon Øst IKS for 2022 godkjennes under forutsetning av kommunestyrets budsjettvedtak for 2022.

Saksframstilling:

En oppdragsavtale gir informasjon om hvilke tjenester og hvilke ressurser som kontrollutvalget kan forvente å få fra Revisjon Øst IKS i 2022.

Tjeneste	Timer 2022	Timer 2021
Regnskapsrevisjon		
1 Revisjon av kommunens årsregnskap	580	580
2 Attestasjoner og revisjonsuttalelser	140	140
3 Revisjon av beboerregnskap	10	10
4 Veiledning/bistand	20	20
5 Forenklet etterlevelseskontroll	25	25
SUM 1-5	775	775
Bestilte revisjonstjenester		
6 Bestilte mindre undersøkelser	25	25
7 Forvaltningsrevisjon	375	375
8 Selskapskontroll	50	50
SUM 6-8	450	450
Annet		
9 Møter i kontrollutvalg og k-styre	50	50
SUM TOTALT	1 275	1 275

Kontrollutvalgets forslag til budsjett for 2022 for kjøp av revisjonstjenester, som blir behandlet i møtet i dag, jf. sak S-49/21, bygger på denne oppdragsavtalen. Timer til disposisjon er uendret fra 2021.

Avtalen forutsetter kr 1050,- i timesats for 2022, som er vedtatt i representantskapet 23.09.21 i Revisjon Øst IKS. Nærmere om kostnader i sak S-49/21.

Møtebehandling

Ingen merknader til utkast til oppdragsavtale.

Votering

Det var ingen andre forslag til vedtak. Vedtaket var enstemmig.

Vedtak

Oppdragsavtale med Revisjon Øst IKS for 2022 godkjennes under forutsetning av kommunestyrets budsjettvedtak for 2022.

49/21 Sak S-49/21 Budsjett for kontroll- og revisjonsarbeidet 2022

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Sør-Odal kontrollutvalg 2019-2023	25.10.2021	49/21

Forslag til vedtak/innstilling:

1. Følgende forslag til ramme for budsjettet for kontroll- og revisjonsordningen for Sør-Odal kommune vedtas og oversendes kommunen som kontrollutvalgets forslag til ordningen for 2022:

	Budsjett 2022
Kontrollutvalget	185 500
Sekretariatet	267 000
Revisjonen	1 338 750
Totalt	1 791 250

2. Forslaget følger formannskapets innstilling til kommunestyret vedrørende budsjettet for Sør-Odal kommune 2022.
3. Saksutskrift av kommunestyrets behandling, med spesifisering av bevilgede beløp for kontroll- og revisjonsarbeidet, sendes kontrollutvalget, Revisjon Øst IKS og Konsek Øst IKS til orientering.

Saksframstilling:

I forskrift om kontrollutvalg og revisjon (FOR-2019-06-17-904) heter det:

Kontrollutvalget skal utarbeide forslag til budsjett for kontrollarbeidet i kommunen eller fylkeskommunen. Forslaget skal følge innstillingen til årsbudsjettet etter kommuneloven § 14-3 tredje ledd til kommunestyret eller fylkestinget.

Budsjettet omfatter kontrollutvalgets egen virksomhet, sekretariatsfunksjonen og revisjonen. I kommentarene til forskriften § 2 heter det følgende:

At forslaget skal følge innstillingen betyr også at kommunedirektøren ikke har adgang til å gjøre endringer i dette forslaget underveis i prosessen.

Budsjettet for Konsek Øst IKS omfatter sekretariatsfunksjonen for til sammen 12 kommuner.

Kontrollutvalgets egen virksomhet

Det er ikke lagt opp til noen store endringer i forhold til kontrollutvalgets virksomhet i 2022. Godtgjørelsen er pr. i dag lik som for 2021, men kan endre seg dersom godtgjørelsen for stortingsrepresentanters lønn endres ettersom godtgjørelsen baserer seg på beregninger ut fra denne. Vi har budsjettet med 7 møter i 2022. I møteplanen settes det opp 6 møter, men det vil ofte oppstå behov for ekstraordinært møte.

Kontrollutvalgets godtgjørelse fastsettes av kommunestyret. For Sør-Odal kommune sin del, er det fastsatt følgende godtgjøring:

Ordførers godtgjørelse av stortingsrepresentantenes grunnlønn	90%	889 197,-
Møtegodtgjørelsen i kontrollutvalget	0,33%	2 934,-
Kontrollutvalgets ledergodtgjøring		

Foruten godtgjørelse budsjetteres det også med bl.a. reiseutgifter, abonnementer (medlemskap i NKRF), møteutgifter og kurs. Kursutgiften er deltakelse på NKRFs kontrollutvalgskonferanse, som normalt arrangeres i februar hvert år. Dette er en stor konferanse med flere hundre deltakere fra hele landet. I 2021 ble konferansen avholdt digitalt, men det planlegges igjen fysisk konferanse i 2022.

Sekretariatet avholder også kurs eller fagdager for kontrollutvalgene. Dette faktureres ikke særskilt, men er en del av sekretariatets budsjett. Kontrollutvalget får møtegodtgjørelse når det er obligatoriske kurs.

Sekretariatsfunksjonen

Representantskapet i selskapet skal vedta en ramme for virksomheten, og denne saken ble behandlet i møte 27.09.21, sak R-06/21. Vedtatt budsjett 2022 og økonomiplan for Konsek Øst IKS ligger som vedlegg 1.

Sekretariatets totale budsjetttramme er satt til kr. 3.168.000,-. For Sør-Odal kommune sin del blir betalingen 7.000,- mer enn for 2021. 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. Enkelte kommuner kan få en tilleggsregning dersom det har vært noe ekstraordinært arbeid. Tilsvarende vil noen betale litt mindre. Sør-Odal kommune hadde til gode et beløp på kr. 4.709,- i 2021 etter medgått tid i 2020.

Inkludert i sekretariatstjenesten ligger bl.a. saksutredninger, møter, planer, analyser/vurderinger, undersøkelser og opplæring.

Revisjonen

Revisjon Øst IKS leverer tjenester til 16 kommuner. Inkludert i rammen er betaling for:

- Revisjon av kommuneregnskapet, regnskapsbekreftelsen samt tilleggsoppgaver
- Forenklet etterlevelsesk kontroll, jf. kommunel. § 24-9
- Forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll
- Faglig veiledning
- Attestasjonsoppgaver
- Spillemiddelregnskaper
- Pasientregnskaper (sykehjem og boliger med heldøgns omsorg og pleie)
- Eventuelle granskningsoppgaver eller spesielle undersøkelser (normalt bestilling av KU, KS eller FM).

I tillegg kommer revisjonens deltakelse i kontrollutvalgets møter og kommunestyremøter.

Spesifisering av tidsbruk på de ulike oppgavene går frem av den godkjente oppdragsavtalen, jf. sak S-48/21.

Representantskapet i Revisjon Øst IKS behandlet budsjettet for selskapet i møtet 23.9.21, jf. vedlegg 2. I medhold av dette vedtaket vil betalingen for 2022 for Sør-Odal kommune sin del bli kr. 1 338 750,- mot kr. 1 306 875,- i 2021. Det er ingen endring i antall timer til disposisjon, men det er blitt en økning i timeprisen fra kr. 1.025 til kr. 1.050,-.

Totalt

Det samlede forslaget er som følger:

Poster	Budsjett 2022	Budsjett 2021
Godtgjørelser kontrollutvalget	130 000	130 000

Reiseutgifter/kjøregodtgj.	1 000	1 000
Tapt arb.fortj.	30 000	30 000
Abonnementer/medlemskap	2 000	2 000
Møteutgifter	1 500	1 500
Kurs	21 000	21 000
Sum	185 500	185 500
Ramme for virksomh. Konsek	267 000	260 000
Ramme for virksomh. Revisjon	1 338 750	1 306 875
Samlet	1 791 250	1 752 375

Totalt er Sør-Odal kommune sin betaling for kontroll- og revisjonsvirksomheten for 2022 på kr 1.791.250,-. En økning på 2,2 % fra 2021.

Møtebehandling

Det var ingen innsigelser mot forslaget.

Votering

Det var ingen andre forslag til vedtak. Vedtaket var enstemmig.

Vedtak

1. Følgende forslag til ramme for budsjettet for kontroll- og revisjonsordningen for Sør-Odal kommune vedtas og oversendes kommunen som kontrollutvalgets forslag til ordningen for 2022:

	Budsjett 2022
Kontrollutvalget	185 500
Sekretariatet	267 000
Revisjonen	1 338 750
Totalt	1 791 250

2. Forslaget følger formannskapetets innstilling til kommunestyret vedrørende budsjettet for Sør-Odal kommune 2022.
3. Saksutskrift av kommunestyrets behandling, med spesifisering av bevilgede beløp for kontroll- og revisjonsarbeidet, sendes kontrollutvalget, Revisjon Øst IKS og Konsek Øst IKS til orientering.

Sak S-50/21 Samtale med ordføreren

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Sør-Odal kontrollutvalg 2019-2023	25.10.2021	50/21

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.

Saksframstilling:

Kontrollutvalget inviterer ordfører Knut Hvithammer til en samtale hvor det kan diskuteres generelle problemstillinger i Sør-Odal 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 har meldt frafall og varaordfører Heidi Hitland møtte i hans sted.

TV-aksjonen: om lag 120 bøssebærere som var ute og gikk i går og god oppdekning på rodene. Glommasvingen skole deltok ikke i aksjonen.

Musikkfestival: 11 konserter gjennom festivalen *Musikk ved Glomma*

Tveter-jubileet: Dronningen er invitert til åpningen. Mange som engasjeres til å delta i markeringen.

Økonomi og budsjett: budsjett 2022 blir krevende

Frivillighetssentralen: krevende å enes om en samarbeidsmodell. Rekruttering til frivillighetsarbeid er nødvendig. Saken legges nå frem for KS for behandling.

Skateparken: et flott arbeid som er lagt ned.

Votering:

Det var ingen andre forslag til vedtak. Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.

Sak S-51/21 Møteplan 2022

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Sør-Odal kontrollutvalg 2019-2023	25.10.2021	51/21

Forslag til vedtak/innstilling:

1. Kontrollutvalget vedtar den foreslåtte møteplanen som kontrollutvalgets møteplan for 2022.
2. Saken sendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:
 - Kommunestyret tar kontrollutvalgets møteplan for 2022 til orientering

Saksframstilling:

Det har vært vanlig praksis at møteplanen for kontrollutvalget vedtas i forbindelse med behandling av kontrollutvalgets årsplan. Årsplanen behandles i utvalgenes møter i november. Det er imidlertid fremmet et ønske fra kommunen om møteplanen for 2022 kan vedtas allerede i dette møtet.

Møteplanen må koordineres for alle de 12 kontrollutvalgene som sekretariatet bistår. Det legges frem følgende forslag til møtedatoer for kontrollutvalget i Sør-Odal:

Jan.	Febr.	Mars	April	Mai ¹	Juni	Juli	Aug.	Sept.	Okt. ²	Nov.	Des.
	7.	21.		16.	2. ³		29.		17.	28.	

Møtebehandling

Møteplanen vedtatt som foreslått med unntak av endret dato i mai – fra mandag 16.5 til onsdag 18.5.

Votering

Det var ingen andre forslag til vedtak. Vedtaket var enstemmig.

Vedtak

1. Kontrollutvalget vedtar den foreslåtte møteplanen med den endring som fremkom i møtet, som kontrollutvalgets møteplan for 2022.
2. Saken sendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:
 - Kommunestyret tar kontrollutvalgets møteplan for 2022 til orientering

¹ I disse møtene behandles kommunenes årsregnskap/årsberetning

² I disse møtene behandles budsjett for kontroll og tilsyn for 2023

³ Felles fagdag 2. juni

52/21 Sak S-52/21 Eventuelt

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Sør-Odal kontrollutvalg 2019-2023	25.10.2021	52/21

Forslag til vedtak/innstilling:

Ingen forslag til vedtak.

Saksframstilling:

Møtebehandling:

Det var ingen saker under eventuelt.

Votering:

Vedtak:

Ingen vedtak