

MØTEPROTOKOLL

Nord-Odal kontrollutvalg 2019-2023

Dato: 29.11.2019 kl. 08:30-14:15
Sted: Formannskapssalen
Arkivsak: 18/00084

Tilstede: Rune Rydland Andersen (H) – leder
Jan Bjerke (AP) – nestleder
Delia Karlsen (Frp),
Vigdis Olausson Mellem (),
Per Norheim (SV)

Møtende
varamedlemmer:

Forfall:

Andre: Ordfører Lise Selnes til sak 53/19
Rådmann Runar Kristiansen til sak 54/19
Daglig leder i Hedmark Revisjon IKS, Morten Alm Birkelid til sakene 50/19-53/19.

Protokollfører: Utvalgssekretær Torgun M. Bakken

SAKSKART			Side
Saker til behandling			
50/19	19/00054-3	Sak N-50/19 Velkommen til det nye kontrollutvalget.	3
51/19	18/00015-7	Sak N-51/19 Kontrollutvalgets årsplan 2020.	5
52/19	19/00031-3	Sak N-52/19 Referater, orienteringer og diskusjoner.	7
53/19	18/00064-37	Sak N-53/19 Samtale med ordføreren.	9
54/19	18/00039-78	Sak N-54/19 Samtale med rådmannen.	11

55/19	18/00025-12	Sak N-55/19 Oppfølging forvaltningsrevisjon - Selvkost	13
56/19	19/00054-2	Sak N-56/19 Overføringer av erfaringer - møte mellom nye og tidligere medlemmer.	15
57/19	18/00097-20	Sak N-57/19 Eventuelt.	17
58/19	18/00098-21	Sak N-58/19 Evaluering av kontrollutvalgets møte.	18

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, rådmann, Hedmark Revisjon IKS og lokalpressen. Innkallinger og møtebøker ligger også på www.gs-iks.no under hvert kontrollutvalg/«Møter».

Saker til behandling

Sak N-50/19 Velkommen til det nye kontrollutvalget.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Nord-Odal kontrollutvalg 2019-2023	29.11.2019	50/19

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Saksframstilling:

Kontrollutvalgets leder ønsker velkommen til møtet.

Kommunestyret valgte i sitt møte den 16.10.19 nytt kontrollutvalg. Antall medlemmer i kontrollutvalget er økt fra 3 til 5 medlemmer. Det er to helt nye medlemmer i kontrollutvalget, ett medlem har tatt gjenvalgt fra forrige periode, ett medlem har vært med i en periode tidligere og ett av medlemmene har vært varamedlem tidligere.

Sekretariatsleder vil gi en kort innføring i kontrollutvalgets oppgaver og arbeidsform og daglig leder i Hedmark Revisjon IKS, Morten Alm Birkelid vil gi en kort orientering om revisjonen. Det vil bli holdt en egen kursdag for medlemmer og varamedlemmer 16. januar 2020. Dette er en felles samling for alle kontrollutvalgene i vår region.

Velkommen til det nye kontrollutvalget.

- Presentasjon av det nye kontrollutvalget.
 - ✓ Bakgrunn/kjennskap til kommunal virksomhet/kontrollutvalget.
 - ✓ Vervkombinasjoner.
- Utdeling av perm med informasjon til kontrollutvalget.
- Kort innføring i lover og forskrifter.
- Budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet.
- Opplæring for nye kontrollutvalg, fellesdag for alle kontrollutvalgene.
- Informasjon om Glåmdal sekretariat IKS (se gjerne www.gs-iks.no)
- Informasjon om Hedmark Revisjon IKS (se gjerne <http://hedmark-revisjon.no/>)
- Taushetserklæringer for de nye medlemmene.
- Informasjon om kontrollutvalget på hjemmesiden, godkjenning av bruk av personopplysninger.
- Praktisk organisering, sakslister på e-post/post, varamedlemmer

Sekretariatsleder har invitert kontrollutvalgets tidligere medlemmer (perioden 2015-2019) til dette møtet under sak 56/19, for å bistå det nye kontrollutvalget med råd og informasjon. De tidligere medlemmene har ingen stemmerett ved behandling av saken.

Møtebehandling

Kontrollutvalgets leder ønsket velkommen til det nye kontrollutvalget.

Kontrollutvalget tok en presentasjonsrunde og orienterte om eventuelle vervkombinasjoner. Det er ingen som har noen verv som skaper problemer for vervet i kontrollutvalget. Sekretariatsleder og daglig leder, Birkelid, orienterte litt om kontrollutvalget, sekretariatet og revisjonen.

Medlemmene signerte taushetserklæring og et skjema for godkjenning av bruk av opplysninger.

Votering

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak. Forslaget ble enstemmig vedtatt.

Vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Sak N-51/19 Kontrollutvalgets årsplan 2020.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Nord-Odal kontrollutvalg 2019-2023	29.11.2019	51/19

Forslag til vedtak/innstilling:

1. Kontrollutvalget vedtar den foreslåtte årsplanen, med de endringer som framkom i møtet, som kontrollutvalgets årsplan for 2020.
2. Saken sendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:
 - Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsplan for 2020 til orientering.

Saksframstilling:

Sekretariatet har laget et forslag til årsplan for 2020. Årsplanen gir en generell oversikt over kontrollutvalgets oppgaver og hvordan disse er planlagt fulgt opp, ut fra det vi kjenner til på nåværende tidspunkt.

I tillegg vil sekretariatet lage en intern tiltaksplan som diskuteres/vurderes av kontrollutvalget i hvert møte. En oppdatert versjon av tiltaksplanen vil til enhver tid ligge på <https://www.gs-iks.no/kontrollutvalgene/nord-odal-kommune/> under «Sentrale dokumenter».

Når det gjelder møtehyppighet, er det lagt opp til 3 møter i vårhalvåret og 3 møter i høsthalvåret. I tillegg vil det bli avholdt 2 opplæringsdager.

Ved behov vil det kunne bli en endring i møteplanen, både i forhold til dato og antall møter. En oppdatert møteplan ligger til enhver tid på <https://www.gs-iks.no/kontrollutvalgene/>.

Årsplanen vil bli oversendt kommunestyret til orientering.

Møtebehandling

Sekretariatsleder orienterte om årsplanen.

Kontrollutvalget tok en fordeling av saker:

- Saker fra formannskapet – Rune Rydland Andersen
- Saker fra utvalg for oppvekst og kultur – Per Nordheim
- saker fra utvalg for eiendom og samfunn – Jan Bjerke
- Saker fra utvalg for helse og omsorg – Delia Karlsen
- Kommuneskogen – Vigdis Olausson Mellem

Kontrollutvalget diskuterte møteplanen og sluttet seg til forslaget.

Votering

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak. Forslaget ble enstemmig vedtatt.

Vedtak

1. Kontrollutvalget vedtar den foreslåtte årsplanen, med de endringer som framkom i møtet, som kontrollutvalgets årsplan for 2020.
2. Saken sendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:
 - Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsplan for 2020 til orientering.

Sak N-52/19 Referater, orienteringer og diskusjoner.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Nord-Odal kontrollutvalg 2019-2023	29.11.2019	52/19

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.

Saksframstilling:

Følgende saker settes opp til diskusjon/informasjon:

- Fordeling av saksområder på KU-medlemmene:
 - Saker fra formannskapet
 - Saker fra utvalg for oppvekst og kultur
 - saker fra utvalg for eiendom og samfunn
 - Saker fra utvalg for helse og omsorg
 - Kommuneskogen
- Kommunestyrets saker og vedtak. Er det saker som kontrollutvalget ønsker mer informasjon om?
- 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/nord-odal-kommune/>
- Eventuelle mediasaker.
- Innspill fra kontrollutvalgsmedlemmene, tiltaksplanen (vedlegg 1).
- Kopi av brev til eierne av Hedmark Revisjon IKS, endring av selskapsavtalen (vedlegg 2).
- Orientering om sammenslåing av Glåmdal sekretariat IKS og Sekretariatet for kontrollutvalgene i Sør-Østerdal.
- Invitasjon til KU-konferansen 29.1-30.1.2020 (vedlegg 3).
- Fagstoff.
 - Sekretariatet har jevnlig sendt ut ulike fagartikler til kontrollutvalget. Dette vil vi fortsette med, men det vil heretter bli sendt ut i separat e-post.
 - Alle KU-medlemmene vil etter hvert få bladet «Kommunevisoren», men de nye har ikke fått den enda, derfor har vi lagt ved en artikkel fra bladet, se vedlegg 4.

Møtebehandling

Kontrollutvalget tok en fordeling av saker i forrige sak:

- Saker fra formannskapet – Rune Rydland Andersen
- Saker fra utvalg for oppvekst og kultur – Per Nordheim
- saker fra utvalg for eiendom og samfunn – Jan Bjerke
- Saker fra utvalg for helse og omsorg – Delia Karlsen
- Kommuneskogen – Vigdis Olausson Mellem

Følgende personer deltar på KU-konferansen:

- KU-leder Rune Rydland Andersen
- KU-medlem Delia Karlsen
- KU-medlem Per Nordseth

Vigdis Olaussen Mellem er reserve.

Sekretariatsleder orienterte kort om noen av de andre sakene.

Votering

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak. Forslaget ble enstemmig vedtatt.

Vedtak

Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.

Sak N-53/19 Samtale med ordføreren.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Nord-Odal kontrollutvalg 2019-2023	29.11.2019	53/19

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.

Saksframstilling:

Kontrollutvalget inviterer ordfører Lise Selnes til en samtale hvor det kan diskuteres generelle problemstillinger i Nord-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?

Revisor har plikt til å være til stede i kommunestyret når det behandler saker som kommer fra revisjonen, dvs. bl.a. revisjonsberetning og revisjonsrapporter. For å unngå at revisor blir sittende å vente på at saken kommer opp og dette blir en kostnad for kommunen, vil det være å anbefale at enten så tas saken først eller så avtales det et bestemt klokkeslett der revisor skal møte. Har ordfører noen synspunkter på hvilke løsning som bør velges?

Møtebehandling

Ordfører Lise Selnes deltok under behandlingen.

I samtalen med ordføreren ble følgende temaer berørt:

- Kontrollutvalgets oppgaver. Ordfører mener at kontrollutvalget har en viktig funksjon.
- Ordfører er kontrollutvalgets bindeledd til kommunestyret.
- Sammensetningen i formannskapet.
- Økonomiske utfordringer.
 - Ressurskrevende brukere.
 - Redusert eiendomsskatt (promillen).
 - Eiendomsskatt på vindmøller, utsatt.
 - Kommunen har mange innbyggere over 80 år.
 - Sykehjemsplasser/hjemmeboende. «Overliggedøgn» på sykehuset.
 - Samhandlingsreformen og oppfølging av rus/psykiatri.
 - Helse og omsorgstjenester er den største utfordringen.
 - Nedgang i antall barn.
- Vindmølleutbygging. Ordfører antar at avgjørelsen kommer før jul.
- Befolkningsutviklingen er viktig.
- Boligutbygging og arbeidsplasser er viktig for befolkningsutviklingen.
- Frivillighet må mer på banen.
- Samarbeid med andre kommuner, eks. NAV.

Kontrollutvalget tok opp saken med revisors deltakelse i kommunestyret, og at disse enten kommer først eller at de får et klokkeslett som de skal møte på. Ordfører sier at hun skal sørge

for at dette følges opp, enten ved at sakene behandles tidlig eller at det blir angitt et bestemt klokkeslett.

Votering

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak. Forslaget ble enstemmig vedtatt.

Vedtak

Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.

Sak N-54/19 Samtale med rådmannen.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Nord-Odal kontrollutvalg 2019-2023	29.11.2019	54/19

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra rådmannen til orientering.

Saksframstilling:

Kontrollutvalget innkaller rådmann Runar Kristiansen til en samtale hvor vi kan diskutere generelle problemstillinger i Nord-Odal 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.*

Møtebehandling

Rådmann Runar Kristiansen deltok under behandlingen.

I samtalen med rådmannen ble følgende temaer berørt:

- Økonomi.
 - Antatt merforbruk pr. 2. tertial er på ca. 5 millioner.
 - Den største utfordringen er helse og omsorg og ressurskrevende brukere.
- Budsjettsituasjonen.
 - Det må kuttes i budsjett for å opprettholde tjenestetilbudet.
 - Det blir lavere inntekter på eiendomsskatt.
 - Budsjettet ble lagt fram på feil budsjettskjema, dette er nå rettet opp.
 - Behovene vokser, men inntektene går ned.
- Kommuneplanens samfunnsdel ble vedtatt i juni 2019.
- Barnehageutbygging i Mo er utsatt. Skolestruktur må vurderes.
- Kan det være aktuelt med et felles oppvekstkontor med Sør-Odal? Dette kan vurderes.
- Sykefravær. Sykefravær de siste 12 mnd. er på vel 11 %. Kontrollutvalget får en oversikt tilsendt.
- Oppfølging av KS-saker. Dette ligger i tertialrapporten.
- Anmeldelser og varslinger.
 - Det hender det er trusler om vold osv. mot ansatte. Politiet oppfordrer til å anmelde slike forhold.
 - Kommunen får antakelig en anmeldelse mot seg nå, dette orienterer rådmannen om i neste møte.

- Det vedtas nå et budsjett i balanse, men vet at det blir behov for kutt i 2020.

Votering

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak. Forslaget ble enstemmig vedtatt.

Vedtak

Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra rådmannen til orientering.

Sak N-55/19 Oppfølging forvaltningsrevisjon - Selvkost

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Nord-Odal kontrollutvalg 2019-2023	29.11.2019	55/19

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar rådmannens tilbakemelding til orientering.

Saksframstilling:

Kontrollutvalget behandlet i møtet 30.11.18 (sak 63/19) forvaltningsrevisjonsrapport fra Hedmark Revisjon IKS knyttet til *Selvkost*. Her var det snakk om hvorvidt kommunen overholdt lover og bestemmelser knyttet til selvkost.

Prosjektplanen hadde følgende problemstillinger:

1. Har Nord-Odal kommune etablert rutiner som sikrer en hensiktsmessig håndtering av selvkostområdene?
2. Har Nord-Odal kommune beregnet henførbare kostnader til selvkostområdene korrekt, og gir selvkostkalkylene et riktig uttrykk for selvkost på de respektive tjenestene?
3. Har Nord-Odal kommune behandlet eventuelle selvkostfond korrekt?

Gjennomgangen ble avgrenset til å gjelde tjenestene vann og avløp, renovasjon, slam/septik og byggesak.

Kontrollutvalget behandlet rapporten i møtet 30.11.18, sak 73/18. Rapporten finner du her <https://www.gs-iks.no/kontrollutvalgene/nord-odal-kommune/> under «Revisjonsrapporter».

Konklusjonen på gjennomgangen ligger i 9, som sier revisjonen følgende:

Sett opp mot formålet med denne forvaltningsrevisjonen er det vår vurdering at Nord-Odal kommune behandler selvkosttjenestene i henhold til lov, forskrift og gjeldene retningslinjer. I forbindelse med vår gjennomgang ser vi likevel grunn til å foreslå enkelte forbedringer knyttet til den enkelte problemstilling for forvaltningsrevisjonen

Det er sagt følgende i forhold til anbefalinger:

Med bakgrunn i revisors vurderinger og konklusjoner anbefaler vi at Nord-Odal kommune bør:

1. Vurdere å gi ytterligere informasjon om selvkostresultatet/selvkostgraden, og grunnlaget for gebyrforslagene fra selskapene, i saken om priser og gebyrer på kommunale tjenester som legges frem for kommunestyre årlig. Det bør også fremgå at tjenestene vann og avløp er blant tjenestene hvor en beregner full selvkost.

2. Sikre at det til enhver tid finnes kompetanse og ansatte i kommunen som kan følge opp selvkostområdene på en god måte. Både internt i kommunen og overfor selskapene som utfører selvkostoppgaver på vegne av kommunen.
3. Være konsekvent med å avsette/bruke av selvkostfond for tjenester hvor loven tilsier full selvkost. Det samme gjelder andre gebyrbelagte tjenester når selvkostregnskapet/etterkalkylen viser et overskudd.

Saken ble deretter sendt kommunestyret til behandling, og kommunestyret vedtok følgende i sak 004/19 (27.2.19):

- a. Kommunestyret tar forvaltningsrevisjonsrapport om Selvkost til orientering.
- b. Kommunestyret ber administrasjonen følge opp rapportens anbefalinger.
- c. Kontrollutvalget innhenter tilbakemelding fra administrasjonen om hvordan rapportens anbefalingene er fulgt opp, innen 1.8.19.

Kontrollutvalget har som oppgave å følge opp hvordan rapportens anbefalinger blir fulgt opp av administrasjonen. Vi skulle opprinnelig satt opp denne saken til behandling i møtet 6.9.19 (jf. oppfølgingsfrist som var satt til 1.8.19), men den ble avglemt. Vi setter opp saken i møtet 29.11.19 og har bedt om en skriftlig tilbakemelding innen 19.11.19.

I skrivende stund er ikke svar mottatt, så dette vil bli ettersendt.

Møtebehandling

Sekretariatsleder mottok 20.11.19 følgende beskjed fra rådmann/leder for eiendom og samfunn:

Det vises til brev datert 4. november vedrørende oppfølging av forvaltningsrevisjon på området selvkost. Det etterspørres en rapport innen 19. november og saken ønskes satt opp på sakskartet til kontrollutvalget 29. november.

På grunn av stor arbeidsbelastning i høst som følge av to vakante stillinger på enheten, ber vi om å få komme tilbake med rapport til neste møte i kontrollutvalget.

Saken må derfor utsettes til neste møte.

Votering

Vedtak

Saken utsettes til neste møte.

Sak N-56/19 Overføringer av erfaringer - møte mellom nye og tidligere medlemmer.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Nord-Odal kontrollutvalg 2019-2023	29.11.2019	56/19

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar med seg tidligere kontrollutvalgs erfaringer i sitt arbeid videre.

Saksframstilling:

Det kontrollutvalget som nå har sittet en periode har fått noen erfaringer, som det kan være nyttig for det nye utvalget å få med seg. Vi har satt opp noen stikkord nedenfor som kan være utgangspunkt for en diskusjon:

- ✓ Saker
 - Gjensidig orientering om «fordelte saksområder»
 - Informasjon fra enhetene
 - Informasjon fra ordfører og rådmann

- ✓ Referater og orienteringer
 - Oppfølging av KS-saker osv.
 - Fagstoff
 - Tilsynsrapporter
 - Oppfølging av KU-saker

- ✓ Møter
 - Oftere møter
 - Færre saker
 - Andre lokaler – skoler, sykehjem osv.
 - Flere fellesmøter
 - Kontrollutvalgets behandling
 - Protokollunderskrift

- ✓ Opplæring
 - Mer opplæring
 - Oftere opplæring
 - Annen opplæring

- ✓ Mer synlige kontrollutvalg?
 - Presentasjon av sakene i kommunestyret
 - Saker i media, eventuelt presseoppslag?

- ✓ Andre forhold

Møtebehandling

Verken Ole Theodor Holth eller Bjørn Peter Sandmo hadde anledning til å delta i møtet.

Vigdis Olausson Mellem ga noen tips til det nye utvalget.

Votering

Det ble lagt fram forslag om å ta saken til orientering.

Det ble enstemmig vedtatt.

Vedtak

Saken tas til orientering.

Sak N-57/19 Eventuelt.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Nord-Odal kontrollutvalg 2019-2023	29.11.2019	57/19

Forslag til vedtak/innstilling:

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Møtebehandling

Votering

Vedtak

Det ble ikke tatt opp noen saker under eventuelt.

Sak N-58/19 Evaluering av kontrollutvalgets møte.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Nord-Odal kontrollutvalg 2019-2023	29.11.2019	58/19

Forslag til vedtak/innstilling:

Evalueringen tas 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.

Votering

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak. Forslaget ble enstemmig vedtatt.

Vedtak

Evalueringen tas til etterretning.