



Tolga kommune

MØTEPROTOKOLL Kontrollutvalget

Møtested: Rødstua, Tolga kommunehus
Møtedato: Torsdag 27. april 2017
Tid: Kl. 13:30
Saknr. 11-20

Til stede på møtet:

Marit Gilleberg – deltok pr. telefon
Anne Buttingsrud
Per Gunnar Bakken
Toril Eva Steien

Forfall:

Audun Holte

Vara:

Embret Rønning

Merknad:

Utvalgets leder deltok pr. telefon og ba utvalget velge setteleder. Utvalget valgte Anne Buttingsrud til å lede møtet.

Andre:

Fra Kontrollutvalg Fjell IKS: Torill Bakken
Fra Revisjon Fjell IKS: Henning Mikkelsen
Fra administrasjonen: Rådmann Stein Halvorsen og økonomisjef Jenny Støholen

Møtet ble avsluttet kl. 15:30

Torsdag, 27. april 2017

Torill Bakken

T. Bakken
møtesekretær

Neste møte: virksomhetsbesøk 8. juni 2017

11/2017 Godkjenning av saksliste og innkalling

Sekretariatets forslag til vedtak:

Innkalling og saksliste til møte 27.04.17 godkjennes.

Behandling:

Sekretariatets forslag vedtas.

Kontrollutvalgets vedtak:

Innkalling og saksliste til møte 27.04.17 godkjennes.

12/2017 Godkjenning av protokoll fra møte 16.02.17

Sekretariatets forslag til vedtak:

Den vedlagte møteprotokoll fra kontrollutvalgets møte 16.02.17 godkjennes.

Behandling:

Sekretariatets forslag vedtas.

Kontrollutvalgets vedtak:

Den vedlagte møteprotokoll fra kontrollutvalgets møte 16.02.17 godkjennes.

13/2017 Årsregnskap 2016 for Tolga kommune

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalgets uttalelse vedrørende Tolga kommunes årsregnskap for 2016 oversendes kommunestyret med kopi til formannskapet.

Behandling:

Rådmann og økonomisjef var til stede under behandlingen og ga utvalget en kort gjennomgang av regnskap og årsmelding. De svarte videre på spørsmål i fra utvalget.

Kontrollutvalgets vedtak:

Kontrollutvalgets uttalelse vedrørende Tolga kommunes årsregnskap og årsberetning for 2016 oversendes kommunestyret med kopi til formannskapet.

14/2017 Virksomhetsbesøk 2017 – forslag til plan

Sekretariatets forslag til vedtak:

Plan for virksomhetsbesøk ved TOS ASVO utarbeidet under behandlingen godkjennes.

Behandling:

Utvalget diskuterte saken. Dato for besøket fastsettes til 8. juni kl. 13:00. Utvalget fastsatte tema for møtet og hvem de ønsker å invitere. Sekretariatet tar kontakt med daglig leder for å avtale møtested, Os eller Tolga. Utvalget ønsker å få en orientering/omvisning om praktisk produksjon og arbeid på avdelingen de besøker.

Kontrollutvalgets vedtak:

Plan for virksomhetsbesøk ved TOS ASVO utarbeidet under behandlingen godkjennes.

15/2017 Orientering om forvaltningsrevisjon i MHBR

Sekretariatets forslag til vedtak:

Forvaltningsrevisjonsrapport i MHBR av 09.11.16, samt den framlagte handlingsplanen tas til orientering.

Behandling:

Sekretariatet orienterte kort om saken.

Kontrollutvalgets vedtak:

Forvaltningsrevisjonsrapport i MHBR av 09.11.16, samt den framlagte handlingsplanen tas til orientering.

16/2017 Invitasjon til deltakelse i forvaltningsrevisjon i MHBR

Sekretariatets forslag til innstilling:

1. Kontrollutvalget viser til plan for selskapskontroll for Tolga kommune for 2017-2020 og vedtar oppstart av en forvaltningsrevisjon knyttet til Midt-Hedmark brann- og redningsvesen IKS sine varslingsrutiner.
2. Prosjektet er et fellesprosjekt for kontrollutvalgene i eierkommunene Elverum, Trysil, Tynset, Våler, Rendalen, Stor-Elvdal, Alvdal, Folldal, Engerdal og Tolga.
3. Bestillingen sendes Hedmark Revisjon IKS.
4. Prosjektet har følgende problemstillinger:
 - 1) Hvordan har ansvarlig ledelse i Midt-Hedmark brann- og redningsvesen håndtert dokumenterte henvendelser med påstander om kritikkverdige forhold/varsler fra ansatte i perioden 2010-2017?
 - 2) Har Midt-Hedmark brann og redningsvesens håndtering av henvendelsene under problemstilling 1) vært i tråd med gjeldende regelverk?
5. Hvis det i løpet av gjennomgangen avdekkes andre problemstillinger som bør undersøkes nærmere, tas dette opp med kontrollutvalgene.
6. Prosjektet gjennomføres innenfor en ressursramme på 8,75 timer (Tolga) (totalt 250 timer) og ferdigstilles innen 31.10.17.
7. Tilleggsbevilgning til kontroll- og tilsyn for gjennomføring av prosjektet dekkes gjennom disposisjonsfond.

8. Sekretariat for kontrollutvalget gis fullmakt til å følge opp prosjektet på vegne av utvalget. Hvis det er vesentlige endringer i forhold til tidsplanen eller andre forhold, legger sekretariatet saken fram for kontrollutvalget.

Behandling:

Sekretariatet orienterte om saken og svarte på spørsmål. Utvalget mener det er viktig at Tolga som eier deltar på prosjektet. Sekretariatets forslag vedtas.

Kontrollutvalgets innstilling:

1. Kontrollutvalget viser til plan for selskapskontroll for Tolga kommune for 2017-2020 og vedtar oppstart av en forvaltningsrevisjon knyttet til Midt-Hedmark brann- og redningsvesen IKS sine varslingsrutiner.
2. Prosjektet er et fellesprosjekt for kontrollutvalgene i eierkommunene Elverum, Trysil, Tynset, Våler, Rendalen, Stor-Elvdal, Alvdal, Folldal, Engerdal og Tolga.
3. Bestillingen sendes Hedmark Revisjon IKS.
4. Prosjektet har følgende problemstillinger:
 - 1) Hvordan har ansvarlig ledelse i Midt-Hedmark brann- og redningsvesen håndtert dokumenterte henvendelser med påstander om kritikkverdige forhold/varsler fra ansatte i perioden 2010-2017?
 - 2) Har Midt-Hedmark brann og redningsvesens håndtering av henvendelsene under problemstilling 1) vært i tråd med gjeldende regelverk?
5. Hvis det i løpet av gjennomgangen avdekkes andre problemstillinger som bør undersøkes nærmere, tas dette opp med kontrollutvalgene.
6. Prosjektet gjennomføres innenfor en ressursramme på 8,75 timer (Tolga) (totalt 250 timer) og ferdigstilles innen 31.10.17.
7. Tilleggsbevilgning til kontroll- og tilsyn for gjennomføring av prosjektet dekkes gjennom disposisjonsfond.
8. Sekretariat for kontrollutvalget gis fullmakt til å følge opp prosjektet på vegne av utvalget. Hvis det er vesentlige endringer i forhold til tidsplanen eller andre forhold, legger sekretariatet saken fram for kontrollutvalget.

17/2016 *Invitasjon til deltakelse i selskapskontroll i FARTT*

Sekretariatets forslag til innstilling:

Tolga kommune stiller seg positiv til å delta i selskapskontroll i FARTT i samarbeid med andre eierkommuner. Dette under forutsetning av at den totale kostnaden for prosjektet ikke overstiger kr. 200.000, at samtlige eierkommuner deltar samt at kostnaden fordeles i henhold til kommunenes eierandeler.

Kontrollutvalget innvilges en tilleggsbevilgning i sin budsjetttramme for tilsyn og kontroll på kr. 40.000 for å gjennomføre selskapskontroll i FARTT i samarbeid med øvrige eierkommuner.

Behandling:

Sekretariatet orienterte om Alvdal kommunes behandling av samme sak.

Sekretariatet orienterte om at Alvdal kontrollutvalg fattet følgende vedtak ved behandling av denne saken:

Alvdal kommune stiller seg positiv til å delta i selskapskontroll i FARTT i samarbeid med andre eierkommuner, men ber om en mer detaljert begrunnelse for utvelgelse av selskapet IKT Fjellregionen. Utvalget ber i tillegg om at formål med selskapskontrollen samt problemstillinger beskrives før det fattes endelig vedtak.

Deltakelse i selskapskontroll er under forutsetning av at den totale kostnaden for prosjektet ikke overstiger kr. 200.000, at samtlige eierkommuner deltar og at kostnaden fordeles i henhold til kommunenes eierandeler.

Utvalget diskuterte saken. Utvalget mener det kan være hensiktsmessig å først innhente strategiplanen for FARTT før det igangsettes selskapskontroll.

Utvalget viser også til at det ble gjennomført forvaltningsrevisjon i selskapet 2011.

Kontrollutvalgets vedtak:

Kontrollutvalget i Tolga ber om en mer detaljert begrunnelse for utvelgelse av selskapet IKT Fjellregionen. Utvalget ber i tillegg om at formål med selskapskontrollen samt at problemstillinger beskrives før det fattes endelig vedtak om gjennomføring av selskapskontroll.

18/2017 *Kontrollrapport 2016 vedrørende skatteoppkreverfunksjonen*

Sekretariatets forslag til vedtak:

Skatteoppkreveren bes sørge for at arbeidsgiverkontroll utføres i henhold til kravet som fastsettes av Skatteetaten.

Saken oversendes kommunestyret til orientering.

Behandling:

Utvalget diskuterte saken.

Kontrollutvalgets vedtak:

Kontrollrapport 2016 vedrørende skatteoppkreverfunksjonen tas til orientering.

19/2017 *Orienteringssaker*

Sekretariatets forslag til vedtak:

Sakene tas til orientering.

Kontrollutvalgets behandling og vedtak:

Sakene tas til orientering.

20/2017 *Eventuelt*

Sekretariatets forslag til vedtak:

Sakene tas til orientering.

Kontrollutvalgets behandling og vedtak:

Sakene tas til orientering.