



Alvdal kommune

MØTEPROTOKOLL Kontrollutvalget

Møtested: Kammerset, Alvdal kommunehus
Møtedato: Tirsdag 4. desember 2018
Tid: Kl. 13:00
Saknr. 29-36

Til stede på møtet:

Medlemmer:

Leif Langodden
Sigmund Kveberg Paaske
Wenke Furuli – trådte ut under behandling av sak 31/18

Forfall:

Ingen

Varamedlem:

Trond Strypet – sak 31/18

Andre:

Fra Kontrollutvalg Fjell IKS: Torill Bakken
Fra Revisjon Fjell IKS: Svein Magne Evavold

Merknad:

Dak 31/18 ble behandlet til slutt.

Møtet ble avsluttet kl. 14:30

Alvdal, 4. desember 2018

Torill Bakken

T. Bakken
møtesekretær

Neste møte: Torsdag 5. februar 2019 kl. 13:00
--

29/2018 Godkjenning av saksliste og innkalling

Sekretariatets forslag til vedtak:

Innkalling og saksliste til møte 04.12.18 godkjennes.

Behandling:

Sak 31/18 behandles som siste sak.
Sekretariatets forslag vedtas.

Kontrollutvalgets vedtak:

Innkalling og saksliste til møte 04.12.18 godkjennes.

30/2018 Godkjenning av protokoll fra møte 05.09.18

Sekretariatets forslag til vedtak:

Den vedlagte møteprotokoll fra kontrollutvalgets møte 05.09.18 godkjennes.

Behandling:

Sekretariatets forslag vedtas.

Kontrollutvalgets vedtak:

Den vedlagte møteprotokoll fra kontrollutvalgets møte 05.09.18 godkjennes.

31/2018 Forvaltningsrevisjon etiske retningslinjer – rapport

Sekretariatets forslag til innstilling:

Forvaltningsrevisjonsrapporten " *Overholdelse av etiske retningslinjer i kommunestyrets sak 66/17* " av 9. oktober 2018 tas til etterretning.

Behandling:

Medlem Furuli ba utvalget vurdere hennes habilitet på grunn av ansettelsesforhold.
Forvaltningsloven §8:

«I kollegiale organer er det organet selv som avgjør om det enkelte medlemmet er habilt eller inhabilt, jf. § 8 annet ledd.»

Furuli trådte ut under vurderingen. Varamedlem Strypet trådte inn. Utvalget diskuterte habiliteten til Furuli ut i fra forvaltningslovens § 6. Diskusjonen ble gjort omkring paragrafens 2. ledd: *«Likeså er han ugild når andre særegne forhold foreligger som er egnet til å svekke tilliten til hans upartiskhet; blant annet skal legges vekt på om avgjørelsen i saken kan innebære særlig fordel, tap eller ulempe for ham selv eller noen*

Kontrollutvalget i Alvdal kommune

som han har nær personlig tilknytning til» Utvalget vurderte etter diskusjon Furuli som inhabil. Strypet ble sittende i utvalget.

Rapporten som skal behandles er unntatt offentlighet. Kontrollutvalget vedtok i henhold til Kommuneloven § 31 å lukke møtet for å vurdere rapportens innhold og om den skal offentliggjøres.

Kontrollutvalget lukket møte i 10 minutter.

Etter gjennomgang, diskusjon og vurderinger besluttet kontrollutvalget at rapportens gradering oppheves. Enstemmig vedtatt.

Møtet ble deretter åpnet igjen.

Revisor var tilstede under behandlingen og gikk igjennom rapportens hovedpunkter og revisors konklusjon. Han svarte videre på spørsmål i fra utvalget.

Rapporten ble diskutert av utvalget.

Nytt forslag til innstilling ble fremmet under behandling og enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets innstilling:

Rapporten oversendes kommunestyret med følgende innstilling:

Revisjonsrapporten "*Overholdelse av etiske retningslinjer i kommunestyrets sak 66/17*" av 9. oktober 2018 tas til etterretning.

Rådmannen bes sørge for at epost nevnt i rapporten registreres i kommunens journalsystem i henhold til gjeldende lover og regler.

32/2018 Forvaltningsrevisjon FIAS – rapport

Sekretariatets forslag til innstilling:

Rapporten "Forvaltningsrevisjon av Fjellregionen Interkommunale Avfallsselskap" av 15. oktober 2018 tas til etterretning.

FIAS bør:

- Sørge for at fordelingsnøklerne for tidsbruken til daglig leder og hans stab blir bedre dokumentert
- Sørge for at alle fordelingsnøkler oppdateres i etterkalkylen slik at de reflekterer ressursbruken i regnskapsåret
- Forklare hovedprinsippene for selvkostregnskapet i selskapet årsrapport
- Holde under oppsikt at overskudd på selvkostregnskapet blir tilbakeført til abonnentene innen 5 år
- I samarbeid med eierkommunene utarbeide en løsning der den enkelte kommune enten har selvkostfond for husholdningsrenovasjon hos FIAS eller i kommune-regnskapet, og ikke begge steder
- Utrede om prinsippet om lik pris per abonnent på like tjenester reflekterer faktisk selvkost for den enkelte kommune, eller om ønsket om kostnadsutjevning eventuelt kan begrunnes faglig innenfor rammen av regelverket.

Behandling:

Revisor var til stede under behandlingen og gikk igjennom rapportens hovedpunkter, samt revisjonens konklusjoner og anbefalinger.

Han svarte videre på spørsmål i fra utvalget.

Sekretariatets innstilling godkjennes.

Kontrollutvalgets innstilling:

Rapporten "Forvaltningsrevisjon av Fjellregionen Interkommunale Avfallsselskap" av 15. oktober 2018 tas til etterretning.

FIAS bør:

- Sørge for at fordelingsnøkklene for tidsbruken til daglig leder og hans stab blir bedre dokumentert
- Sørge for at alle fordelingsnøkler oppdateres i etterkalkylen slik at de reflekterer ressursbruken i regnskapsåret
- Forklare hovedprinsippene for selvkostregnskapet i selskapet årsrapport
- Holde under oppsikt at overskudd på selvkostregnskapet blir tilbakeført til abonnentene innen 5 år
- I samarbeid med eierkommunene utarbeide en løsning der den enkelte kommune enten har selvkostfond for husholdningsrenovasjon hos FIAS eller i kommune-regnskapet, og ikke begge steder
- Utrede om prinsippet om lik pris per abonnent på like tjenester reflekterer faktisk selvkost for den enkelte kommune, eller om ønsket om kostnadsutjevning eventuelt kan begrunnes faglig innenfor rammen av regelverket.

33/2018 Forvaltningsrevisjon om oppfølging av politiske vedtak – rapport

Sekretariatets forslag til innstilling:

Forvaltningsrevisjonsrapporten "*Oppfølging av politiske vedtak i Alvdal kommune*" av 31.10.18 tas til etterretning.

Alvdal kommune følger revisors anbefalinger og ber rådmannen:

- utarbeide skriftlige rutiner knyttet til bruken av oppfølgingsrapporter politiske vedtak
- utarbeide skriftlige rutiner for hvordan det skal rapporteres tilbake til formannskapet og kommunestyret om status for iverksetting av vedtak
- anskaffe et oppfølgings- og rapporteringsverktøy for å sikre god oppfølging og rapportering om status for politiske vedtak.

Rådmannen rapporterer til kontrollutvalget om iverksatte tiltak innen 01.05.2019.

Behandling:

Revisor var tilstede under behandlingen av saken. Han gikk igjennom rapportens hovedpunkter, samt revisjonens konklusjoner og anbefalinger.

Han svarte videre på spørsmål i fra utvalget.

Sekretariatets forslag godkjennes.

Kontrollutvalgets innstilling:

Forvaltningsrevisjonsrapporten "*Oppfølging av politiske vedtak i Alvdal kommune*" av 31.10.18 tas til etterretning.

Alvdal kommune følger revisors anbefalinger og ber rådmannen:

- utarbeide skriftlige rutiner knyttet til bruken av oppfølgingsrapporter politiske vedtak
- utarbeide skriftlige rutiner for hvordan det skal rapporteres tilbake til formannskapet og kommunestyret om status for iverksetting av vedtak

Kontrollutvalget i Alvdal kommune

- anskaffe et oppfølgings- og rapporteringsverktøy for å sikre god oppfølging og rapportering om status for politiske vedtak.

Rådmannen rapporterer til kontrollutvalget om iverksatte tiltak innen 01.05.2019.

34/2018 Årsplan 2019 for kontrollutvalget

Sekretariatets forslag til vedtak:

Sekretariatet legger saken fram for avgjørelse i kontrollutvalget med slik tilråkning for møter i 2019:

- Møtene starter kl. 13:00
- Møtestedet er fortrinnsvis Alvdal kommunehus
- Møtedatoene er:
 - Tirsdag 05.02.19
 - Tirsdag 23.04.19
 - Tirsdag 04.06.19 (virksomhetsbesøk)
 - September/oktober
 - November/desember

Behandling:

Sekretariatet gikk kort igjennom møteplanen.
Møtedato i september 2019 ble fastsatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

- Møtene starter kl. 13:00
- Møtestedet er fortrinnsvis Alvdal kommunehus
- Møtedatoene er:
 - Tirsdag 05.02.19
 - Tirsdag 23.04.19
 - Tirsdag 04.06.19 (virksomhetsbesøk)
 - Tirsdag 10.09.19
 - November/desember

35/2018 Orienteringssaker

Sekretariatets forslag til vedtak:

De framlagte sakene tas til orientering.

Behandling:

Sakene ble gjennomgått.
Utvalget foretar selv påmelding til konferansen.

Kontrollutvalgets vedtak:

De framlagte sakene tas til orientering.

36/2018 *Eventuelt***Kontrollutvalgets behandling:**

Ingen saker til behandling.