



Tolga kommune

MØTEPROTOKOLL Kontrollutvalget

Møtested: Storstua, Tolga kommunehus
Møtedato: Mandag 10. desember 2018
Tid: Kl. 13:30
Saknr. 34-41

Til stede på møtet:

Marit Gilleberg, leder
Audun Holte, nestleder
Per Gunnar Bakken
Toril Eva Steien
Odd Arne Skjæret

Andre:

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

Møtet ble avsluttet kl. 16:00

Mandag, 10. desember 2018

Torill Bakken

Torill Bakken
møtesekretær

Neste møte: mandag 7. februar 2019

34/2018 Godkjenning av saksliste og innkalling

Sekretariatets forslag til vedtak:

Innkalling og saksliste til møte 10.12.18 godkjennes.

Behandling:

Sekretariatets forslag vedtas.

Kontrollutvalgets vedtak:

Innkalling og saksliste til møte 10.12.18 godkjennes.

35/2018 Godkjenning av protokoll fra møte 13.11.18

Sekretariatets forslag til vedtak:

Den vedlagte møteprotokoll fra kontrollutvalgets møte 13.11.18 godkjennes.

Behandling:

Sekretariatets forslag vedtas.

Kontrollutvalgets vedtak:

Den vedlagte møteprotokoll fra kontrollutvalgets møte 13.11.18 godkjennes.

36/2018 Godkjenning av konkurransedokument

Sekretariatets forslag til vedtak:

Konkurransedokumenter gjennomgått i møte oversendes Abakus som igangsetter prosessen med å innhente tilbud på forvaltningsrevisjonsprosjektet «*Tiltak for funksjonshemmede*».

Behandling:

Utvalget diskuterte saken. Etter orientering om at granskingen som nå pågår vil bli avsluttet i løpet av januar mener utvalget det er hensiktsmessig å avvente oppstart av forvaltningsrevisjon. Bestillingen av forvaltningsrevisjonen vil være avhengig av resultatet av rapporten i fra Fylkesmannen i Hordaland.

Kontrollutvalgets vedtak:

Kontrollutvalget avventer bestillingen av forvaltningsrevisjon av «*Tiltak for funksjonshemmede*» til granskningsrapporten i fra Fylkesmannen i Hordaland foreligger.

37/2018 Rådmann orienterer – status «Tolgasaken»

Sekretariatets forslag til innstilling:

Kontrollutvalget tar rådmannens statusoppdatering om «Tolgasaken» til orientering.

Behandling:

Rådmannen var forhindret i fra å møte og oversendte et notat til utvalget angående status.

Nestleder og revisor var tilstede under orienteringsmøte med fylkesmannen i Hordaland og Tolga kommune 5. og 6. desember ang granskingen. De ga utvalget en orientering om dette møtet.

Kontrollutvalgets vedtak:

Kontrollutvalget tar notatet i fra rådmannen ang. statusoppdatering om «Tolgasaken» til orientering.

Kontrollutvalget tar orienteringen i fra nestleder og revisor til orientering.

38/2018 Selskapskontroll FIAS – Rapport

Sekretariatets forslag til 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 kommuneregnskapet, 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.

39/2018 Årsplan 2019 for kontrollutvalget

Sekretariatets forslag til vedtak:

Årsplan for 2019 vedtas.

- Møtene starter til vanlig kl. 13:30
- Møtestedet er til vanlig Tolga Kommunehus, fortrinnsvis Storstua.
- Møtedatoene er:
 - Torsdag 07.02.19
 - Torsdag 25.04.19
 - Torsdag 06.06.19 (virksomhetsbesøk)
 - Sept./okt.19
 - Nov./des. 19

Behandling:

Utvalget gikk igjennom årsplanen.
Sekretariatets forslag vedtas.

Kontrollutvalgets vedtak:

Årsplan for 2019 vedtas.

- Møtene starter til vanlig kl. 13:30
- Møtestedet er til vanlig Tolga Kommunehus, fortrinnsvis Storstua.
- Møtedatoene er:
 - Torsdag 07.02.19
 - Torsdag 25.04.19
 - Torsdag 06.06.19 (virksomhetsbesøk)
 - Sept./okt.19
 - Nov./des. 19

40/2018 Orienteringssaker

Sekretariatets forslag til vedtak:

Sakene tas til orientering.

Behandling:

Det er viktig at utvalget stiller på årets kontrollutvalgskonferanse, da store deler av konferansens første dag dreier seg om «Tolgasaken»

Kontrollutvalgets vedtak:

Sakene tas til orientering.

41/2018 Eventuelt

Kontrollutvalgets behandling og vedtak:

Utvalget diskuterte hvordan saken skal presenteres under kontrollutvalgskonferansen i januar 2019. Utvalgsleder skal ha et foredrag under konferansen. Hvilket budskap som skal formidles ble diskutert.