



Tynset kommune

MØTEPROTOKOLL **Kontrollutvalget**

Møtested: Tynset hotell, Tynset
Møtedato: Mandag, 10. desember 2018
Tid: Kl. 11:00
Saknr. 32 - 38

Til stede på møtet:

Medlemmer:

Odd Erik Resell
Atle Fiskvik
Signe Marit Lium
Marit Motrøen
Ketil Leteng

Forfall:

Andre:

Fra Kontrollutvalg Fjell IKS: Norvald Veland

Frå PwC: Frode Singstad (sak 34/18)

Møtet ble avsluttet kl. 13.30.

Tynset, 10. desember 2018

Norvald Veland

Norvald Veland
møtesekretær

Neste møte: Mandag 21. februar 2019 kl 13.00 Tynset rådhus

32/2018 Godkjenning av saksliste og innkalling

Sekretariatets forslag til vedtak:

Innkalling og saksliste til møte 10.12.18 godkjennes.

Behandling:

Sekretariatets forslag enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Innkalling og saksliste til møte 10.12.18 godkjennes.

33/2018 Protokoll fra møte 27.08.18

Sekretariatets forslag til vedtak:

Den vedlagte møteprotokoll fra kontrollutvalgets møte 27.08.18 godkjennes.

Behandling:

Sekretariatets forslag enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Den vedlagte møteprotokoll fra kontrollutvalgets møte 27.08.18 godkjennes.

34/2018 Forvaltningsrevisjon – Ledelse, organisering og Ressursbruk innenfor pleie og omsorg i Tynset

Sekretariatets forslag til innstilling:

Kommunestyret ber rådmannen følge revisors anbefalinger og:

- Finne tiltak for å bedre samarbeid og informasjonsflyt om pasienter og brukere på tvers av tjenestene innen Helse og omsorg
- Oppdatere varslingsrutiner og gjøre dem bedre kjent i organisasjonen

I tillegg peker rapporten på flere forbedringsområder som rådmannen bør ta tak i. Mange av dem er kommunen allerede i gang med å jobbe med. Blant disse er den kostbare driftssituasjonen med mange avdelinger og stor geografisk spredning, antall ledere og vedtakskontorets rolle og kulturen for å gi mer tjenester enn brukeren har behov for.

Rådmannen bes rapportere til kontrollutvalget om foreslåtte tiltak fra revisjon er blitt håndtert og gjennomført innen 1. april 2019.

Behandling:

Ketil Leteng orienterte om at han er medlem av pårørendeutvalget i Tynset kommune og ber om at hans habilitet blir vurdert.

Kontrollutvalget besluttet at Ketil Leteng ikke er inhabil i forbindelse med behandling av saken.

Revisor Frode Singstad fra PwC gjennomgikk hovedpunkter fra rapporten og funn som de har gjort og som kommer frem i rapporten. Revisor svarte på spørsmål fra utvalgets medlemmer under gjennomgangen og utdypet nærmere grunnlag for konklusjoner som de har gjort.

Kontrollutvalgets innstilling:

Kommunestyret ber rådmannen følge revisors anbefalinger og:

- Gjøre tiltak for å bedre samarbeide og informasjonsflyt om pasienter og brukere på tvers av tjenesteområdene innen Helse og omsorg.
- Oppdatere varslingsrutinene og gjøre disse kjent for alle i organisasjonen.

I tillegg peker rapporten på flere forbedringsområder som rådmannen bør ta tak i. Dette gjelder særlig spørsmålet om det er for mange ledere uten noe helhetlig ansvar, noe som kan være noe av årsaken til at så mange ansatte mener samarbeidet mellom avdelingene fungerer så dårlig. Videre bør vedtakskontoret få klarere instruksjoner og retningslinjer for sine vurderinger om tiltak.

Rådmannen bes rapportere til kontrollutvalget om foreslåtte tiltak fra revisjon er blitt håndtert og gjennomført innen 1. april 2019.

Kommunestyrets vedtak:

35/2018 *Selskapskontroll – gjennomført forvaltningsrevisjon FIAS*

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 prinsippet om lik pris per abonnement på like tjenester reflekterer faktisk selvkost for den enkelte kommune eller om ønsket om kostnadsutjevning eventuelt kan begrunnes faglig innenfor rammen av regelverket.

Behandling:

Sekretær gjennomgikk hovedpunkter fra rapporten.

Kontrollutvalgets innstilling:

FIAS bør:

- Sørge for at fordelingsnøklerne for tidsbruken til daglig leder og hans stab blir ørge 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 prinsippet om lik pris per abonnement på like tjenester reflekterer faktisk selvkost for den enkelte kommune eller om ønsket om kostnadsutjevning eventuelt kan begrunnes faglig innenfor rammen av regelverket.

Kommunestyrets vedtak:**36/2018 Møteplan 2019****Sekretariatets forslag til vedtak:**

Årsplan for 2019 godkjennes.

Ordinære møter i kontrollutvalget i 2019 fastsettes slik:

- Møtene starter kl. 13:00
- Møtestedet er fortrinnsvis Tynset rådhus
- Møtedatoene er:
 - Torsdag 21.02.19
 - Torsdag 25.04.19
 - Torsdag 13.06.19
 - September – sittende utvalg
 - November – neste periodes utvalg

Behandling:

Forslag til årsplan 2019 ble kort gjennomgått av sekretær.

Kontrollutvalgets vedtak:

Årsplan for 2019 godkjennes.

Ordinære møter i kontrollutvalget i 2019 fastsettes slik:

- Møtene starter kl. 13:00
- Møtestedet er fortrinnsvis Tynset rådhus
- Møtedatoene er:
 - Torsdag 21.02.19
 - Tirsdag 23.04.19
 - Tirsdag 11.06.19
 - September – sittende utvalg
 - November – neste periodes utvalg

37/2018 Orienteringssaker

Sekretariatet vil presentere følgende orienteringssaker i møtet:

Orienteringssak 1

- Revisjons egenvurdering av uavhengighet, jfr. forskrift om revisjon §15
Brev av 13.09.18 fra KPMG om uavhengighet som utførende revisjonsselskap for
for Tynset kommune

Orienteringssak 2

- NKRFs Kontrollutvalgskonferanse 2019 – avholdes på Gardemoen 30. – 31. januar
2019.

Orienteringssak 3

- Vedlagt kort presentasjon Abakus AS har gjort for annet utvalg/kommune som
benytter de for å innhente anbud.

Sekretariatets forslag til vedtak:

Orienteringssaker tas til orientering.

Kontrollutvalgets behandling og vedtak:

Orienteringssaker tas til orientering. Flere medlemmer vurderer å delta å
kontrollutvalgskonferansen på Gardemoen. Sekretær sørger for påmelding for de som i
løpet av kort tid melder fra om ønsket deltakelse.

38/2018 Åpen post

Kontrollutvalgets behandling og vedtak:

Ingen saker ble tatt opp under åpen post

Kontrollutvalgets vedtak:

Kontrollutvalget ber om at sekretariatet tar opp med revisor at påløpte kostnader for
revisjon for 2018 blir fakturert og kommer med i årsregnskapet på 2018. Henvendelsen
gjøres på bakgrunn av svært sen avregning for 2017 som medførte kostnader i regnskap
2018 tilhørende 2017 regnskap, samt at kommunestyret har bedt om at årsmeldingen
skal inneholde oversikt påløpte kostnader gjennom året, herunder revisjon.

I overordnet analyse er forvaltningsrevisjon 2019 planlagt gjennomført som prosjekt
«Psykisk helse blant unge». Kontrollutvalget ønsker at leder Helse og omsorg innkalles
til møte i kontrollutvalget den 21.02.19 og gir en orientering innenfor området psykisk
helse blant unge.

Kontrollutvalget innkaller rådmann til neste møte i utvalget 21.02.19 der utvalget ønsker
en redegjørelse for organisering og økonomi Tynset kommune yter til Tynset
arrangement og Spekematfestivalen.