
MØTEINNKALLING

KONTROLLUTVALGET I FOLLDAL KOMMUNE

MØTEDATO: Mandag, 26. august 2019 (fremskyndet møte 18.09.19)
KL.: 09:00
STED: Møterom Kommunestyresalen i Folldal kommunehus

*Kontrollutvalgets møter holdes for **åpne dører** (jf Kommunelovens § 31)*

SAKSLISTE

SAK NR.	INNHold
16/2019	Godkjenning av sakliste og innkalling
17/2019	Godkjenning av protokoll fra møte
18/2019	Varslings sak 1
19/2019	Varslings sak 2
20/2019	Orienteringssaker
21/2019	Eventuelt

Vær oppmerksom på at den enkelte representant selv er ansvarlig for å følge med på eventuell inhabilitetsproblematikk i den enkelte sak. Den enkelte representant **må** selv kontrollere om det foreligger inhabilitet i noen saker og eventuelt varsle om dette til møtesekretæren. Dette uavhengig av om det har vært inhabilitet ved tidligere behandlinger av saken(e).

Oppdal, 20. august 2019

for
Kolbjørn Kjølmoen
leder i Kontrollutvalget

Norvald Veland
Norvald Veland
Kontrollutvalg Fjell IKS

Kopi er sendt: Ordfører, Revisor, ekspedisjonen til offentlig gjennomsyn.

Eventuelle forfall meldes til Kontrollutvalg Fjell IKS,
Norvald Veland, tlf 450 11 047 eller epost til: nv@kontrollutvalg.fjell.no

MØTEBOK

ARKIV NR.	UTVALG	SAKS- BEHANDLER	MØTE- DATO	SAK NR.
	KONTROLLUTVALGET	NV	26.08.19	16/19

Behandling av saken:

Saksnr.: 16/19
Utvalg: Kontrollutvalget

Møtedato:
26.08.19

Godkjenning av innkalling og saksliste

Saksdokumenter:

Saksliste til møte 26.08.19.

Saksframlegg:

Fremskyndet møte opprinnelig fastsatt til onsdag 18.09.19

Saken er obligatorisk i alle møtene i utvalget.

Sakslisten er fastsatt i samråd med utvalgsleder.

Sekretariatets forslag til vedtak:

Innkalling og saksliste til møte 26.08.19 godkjennes.

Behandling:

Kontrollutvalgets vedtak:

MØTEBOK

ARKIV NR.	UTVALG	SAKS- BEHANDLER	MØTE- DATO	SAK NR.
	KONTROLLUTVALGET	NV	26.08.19	17/19

Behandling av saken:

Saksnr.: 17/19
Utvalg: Kontrollutvalget

Møtedato:
26.08.19

Møteprotokoll fra møte 24.04.19

Saksdokumenter:

- Møteprotokoll fra møte 24.04.19
(vedlagt)

Saksframlegg:

Saken er obligatorisk på alle møter i kontrollutvalget.
Protokollen ble sendt ut til medlemmene pr. e-post 24.04.09. Protokoll ble godkjent i mail fra utvalgets medlemmer uten endring.

Sekretariatets forslag til vedtak:

Den vedlagte møteprotokoll fra kontrollutvalgets møte 24.04.19 godkjennes.

Behandling:

Kontrollutvalgets vedtak:



Folldal kommune

MØTEPROTOKOLL **Kontrollutvalget**

Møtested: Møterom kommunestyresalen, Folldal kommunehus
Møtedato: Onsdag, 24. april 2019
Tid: Kl. 13:00
Saknr. 9-15

Til stede på møtet:

Medlemmer:

Rolf Ulsletten (nestleder)
Kari Brun Moen

Forfall:

Kolbjørn Kjøllmoen

Vara:

Bård H. Lohn

Andre:

Fra Kontrollutvalg Fjell IKS:
Fra Revisjon Fjell IKS:
Politisk ledelse
Fra administrasjonen:

Norvald Veland
Leidulf Skarbø
Ordfører Hilde Frankmo Tveråen (sak 11/19 og
Rådmann Torill Tjeldnes (sak 11/19 og 13/19)
Økonomisjef Kai Enget (sak 11/19, 12/19, 13/19)

Merknader:

Ingen.

Møtet ble avsluttet kl. 15.30.

Folldal, 24.04.19

Norvald Veland

*Norvald Veland
Møtesekretær*

Neste møte er onsdag 5. juni 2019 kl. 13:00 i Folldal kommunehus

09/2019 Godkjenning av saksliste og innkalling

Sekretariatets forslag til vedtak:

Innkalling og saksliste til møte 24.04.19 godkjennes.

Behandling:

Sekretariatets forslag vedtas.

Kontrollutvalgets vedtak:

Innkalling og saksliste til møte 24.04.19 godkjennes.

Nestleder Rolf Ulsletten fungerer som møteleder i leders fravær

10/2019 Godkjenning av protokoll fra møte 20.02.19

Sekretariatets forslag til vedtak:

Den vedlagte møteprotokoll fra kontrollutvalgets møte 20.02.19 godkjennes.

Behandling:

Protokollen ble utsendt pr. mail og det ble gjort noen endringer i forslag utsendt.

Sekretariatets forslag vedtas.

Kontrollutvalgets vedtak:

Den vedlagte møteprotokoll fra kontrollutvalgets møte 20.02.19 godkjennes.

11/2019 Årsregnskap 2018 Folldal kommune

Sekretariatets forslag til innstilling:

Kontrollutvalgets uttalelse vedrørende Folldal kommunes årsregnskap for 2018 oversendes kommunestyret med kopi til formannskapet.

Behandling:

Rådmann gjennomgikk hovedpunkter fra årsmeldingen og svarte på spørsmål fra utvalget. Etter rask gjennomgang forlot rådmannen møtet. Økonomisjef kommenterte deretter økonomiske tall knyttet til årsregnskapet og svarte på spørsmålet fra utvalget. Utvalget var opptatt av tiltak knyttet til overskridelse knyttet til HRO og tilleggsbevilgninger som gjøres.

Kontrollutvalgets vedtak:

Forslag til kontrollutvalgets uttalelse om årsregnskapet 2018 ble enstemmig vedtatt.

Formannskapets vedtak:

Kommunestyrets vedtak:

12/2019 *Kontrollrapport 2018 Skatteetaten – oppfølging sak 08/19*

Sekretariatets forslag til vedtak:

Saken legges frem uten forslag til vedtak. Vedtak blir å utforme på bakgrunn av orientering som bli gitt fra skatteoppkreveren.

Behandling:

Økonomisjef kommenterte rapporten fra Skatteetaten for 2018 og svarte på spørsmål underveis. Også øvrig innkreving kommunale fordringer ble kommentert. Rapporten fra Skatteetaten er også behandlet i kommunestyret.

Kontrollutvalgets vedtak:

Økonomisjef sin redegjørelse ble tatt til orientering

13/2019 *Forvaltningsrevisjon samhandlingsreformen – rapport fra rådmann*

Sekretariatets forslag til vedtak:

Saken legges frem uten forslag til vedtak fra sekretariatet.

Behandling:

Revisor gjennomgikk en analyse hvor avvik kan være knyttet til de konklusjoner forvaltningsrapporten gir kontra de tall som rådmann gir tilbake i sin oppfølgingsrapport. Kostnader knyttet til kjøkken, bygningsmessige, vaktmester, ledelse og en del velferdstjenester er ikke medtatt i rapporten fra rådmann mens medtatt i de KOSTRA tall som revisjon har sammenlignet mot. Rådmann kommenterte også det aktuelle tallgrunnlaget. Analysen fra revisor foretatt mot rådmann sine kostnadstall gir tilstrekkelig forklaring for avvik som er etterspurt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Økonomisjef og revisors sine redegjørelse ble tatt til orientering

14//2019 *Orienteringssaker*

Det orienteres om følgende saker for kontrollutvalget (vedlagt):

Orienteringssak 1

- Melding om politisk vedtak kommunestyret møte 14.03.19 – sak 16/19
Årsmeldingen for kontrollutvalget 2018 tas til orientering – enstemmig vedtak

Kontrollutvalgets behandling og vedtak:

Orienteringssaker ble tatt til etterretning.

15/2019 Eventuelt

Saksutredning:

Hensikten med denne saken er at utvalgets medlemmer kan drøfte og fremme innspill til saker og forhold som kontrollutvalget bør/kan/må ta tak i.

På grunn av sakens karakter, kan det være mulig at møtet må lukkes dersom det skal behandles taushetsbelagte opplysninger, jf Offentlighetslovens § 13.

Kontrollutvalgets behandling og vedtak:

Ingen saker ble tatt opp under eventuelt.

MØTEBOK

ARKIV NR.	UTVALG	SAKS-BEHANDLER	MØTE-DATO	SAK NR.
	KONTROLLUTVALGET	NV	26.08.19	18/19

Behandling av saken:

Saksnr.: 18/19
Utvalg: Kontrollutvalget

Møtedato: 26.08.19

Innkommet sak 1

Saksdokumenter:

- Henvendelse i fra ansatt i Folldal kommune – u.off. O.fl §13, sendes kun ut pr. post

Saksframlegg:

Kontrollutvalget har mottatt en henvendelse i fra en ansatt i Folldal kommune angående varsel om innsendt varselsak som påstås ikke følges opp fra kommunen.

I følge Kontrollutvalgsforskriften skal kontrollutvalget føre det løpende tilsyn og kontroll med den kommunale eller fylkeskommunale forvaltningen på vegne av kommunestyret eller fylkestinget. Utvalget kan ikke overprøve politiske prioriteringer som er foretatt av kommunens eller fylkeskommunens folkevalgte organer.

I merknadene til Kontrollutvalgsforskriften § 4 framgår at kontrollutvalget ikke er forpliktet til å behandle andre enn de saker som det får seg forelagt fra kommunestyret, eller der det framgår av revisjonsforskriften. Når det gjelder henvendelser fra andre enn kommunestyret eller revisjonen, må kontrollutvalget selv vurdere om saken hører under utvalgets kompetanseområde og om det vil prioritere saken.

Saken legges fram for utvalget for vurdering.

Henvendelsen er unntatt offentlighet i henhold til Offl. §13jf. Flv. §13, 1. ledd nr. 1 og følger saken som eget vedlegg. Vedlegget er ikke utsendt i den elektroniske forsendelsen.

På grunn av sakens karakter, kan det være mulig at møtet må lukkes dersom det skal behandles taushetsbelagte opplysninger, jf Offentlighetslovens § 13.

Sekretariatets forslag til vedtak:

Møte foreslås vedtatt lukket i henhold til kommuneloven § 31.

Henvendelsen oversendes revisor som gis i oppdrag å gjennomgå foreliggende dokumentasjon. Rådmann innkalles til å møte når revisjon har foretatt nærmere gjennomgang.

Behandling:

Kontrollutvalgets vedtak:

MØTEBOK

ARKIV NR.	UTVALG	SAKS-BEHANDLER	MØTE-DATO	SAK NR.
	KONTROLLUTVALGET	NV	26.08.19	19/19

Behandling av saken:

Saksnr.: 19/19
Utvalg: Kontrollutvalget

Møtedato: 26.08.19

Innkommet sak 2

Saksdokumenter:

- Henvendelse i fra ansatt i Folldal kommune – u.off. O.fl §13, sendes kun ut pr. post

Saksframlegg:

Kontrollutvalget har mottatt en henvendelse i fra en ansatt i Folldal kommune 2 varselsaker som omhandler:

Varsel 1: Påstått kritikkverdige forhold behandling som ansatt

Varsel 2: Varsel om feil eller mangelfull bruk av lovhjemler i vedtakssaker

I følge Kontrollutvalgsforskriften skal kontrollutvalget føre det løpende tilsyn og kontroll med den kommunale eller fylkeskommunale forvaltningen på vegne av kommunestyret eller fylkestinget. Utvalget kan ikke overprøve politiske prioriteringer som er foretatt av kommunens eller fylkeskommunens folkevalgte organer.

I merknadene til Kontrollutvalgsforskriften § 4 framgår at kontrollutvalget ikke er forpliktet til å behandle andre enn de saker som det får seg forelagt fra kommunestyret, eller der det framgår av revisjonsforskriften. Når det gjelder henvendelser fra andre enn kommunestyret eller revisjonen, må kontrollutvalget selv vurdere om saken hører under utvalgets kompetanseområde og om det vil prioritere saken.

Saken legges fram for utvalget for vurdering.

Henvendelsen er unntatt offentlighet i henhold til Offl. §13jf. Flv. §13, 1. ledd nr. 1 og følger saken som eget vedlegg. Vedlegget er ikke utsendt i den elektroniske forsendelsen.

På grunn av sakens karakter, kan det være mulig at møtet må lukkes dersom det skal behandles taushetsbelagte opplysninger, jf Offentlighetslovens § 13.

Sekretariatets forslag til vedtak:

Møte foreslås vedtatt lukket i henhold til kommuneloven § 31.

Ingen forslag/innstilling til vedtak – besluttes av kontrollutvalget i møte.

Behandling:

Kontrollutvalgets vedtak:

MØTEBOK

ARKIV NR.	UTVALG	SAKS- BEHANDLER	MØTE- DATO	SAK NR.
	KONTROLLUTVALGET	NV	26.08.19	20/19

Behandling av saken:

Saksnr.: 20/19 **Utvalg:** Kontrollutvalget

Møtedato:
26.08.19

Orienteringssaker

Orienteringssak 1

- Melding om politisk vedtak kommunestyret møte 19.06.19 – sak 34/19
Årsmeldingen og regnskap 2018 Folldal kommune

Orienteringssak 2

- Bedre organisasjon – rapport Administrativ organisering Folldal kommune(eget vedl.)
- Rådmannens innstilling til kommunestyret gjennomgang organisering

Sekretariatets forslag til vedtak:

Orienteringssaker tas til orientering.

Kontrollutvalgets behandling og vedtak:

SÆRUTSKRIFT

Arkivsak: 19/162

SAMLET SAKSFREMSTILLING - ÅRSMELDING OG REGNSKAP - 2018

Saksnr.	Utvalg	Møtedato
46/19	Formannskapet	05.06.2019
34/19	Kommunestyret	19.06.2019

Vedlegg:

Årsmelding Folldal kommune 2018

Årsregnskap 2018 med noter

Regnskap pr. ansvar

Regnskap pr. art

Årsmelding interkommunalt samarbeid om norsk og samfunnskunnskap

Årsmelding for GIS-samarbeidet i Nord-Østerdal 2018

Årsmelding 2018 PP-tjenesten

Årsmelding, barnevernet i Nord-Østerdal

Årsmelding Nord-Østerdal legevakt

Revisors beretning-årsregnskap 2018

Kontrollutvalgets uttalelse om Folldal kommunens årsregnskap for 2018

Melding om vedtak sendes til:

Revisjon Fjell IKS, Rytrøa 14, 2550 OS I ØSTERDALEN

Fylkesmannen i Innlandet, Postboks 987, 2604 LILLEHAMMER

Andre dokumenter i saken:

Kommuneregnskap 2018, datert 28.03.2019

Uttalelse fra ledelsen - Folldal kommunes regnskap for 2018, datert 14.02.2019

Saksopplysninger:

Rådmannen legger med dette fram Folldal kommunes årsmelding og regnskap for 2018.

Årsmelding ble lagt fram for kommunens revisor innen fristen den 31. mars 2018.

Årsmeldingen skal gi opplysninger om forhold som er viktige for å bedømme kommunens økonomiske stilling og resultatet av virksomheten, som ikke fremgår av årsregnskapet, samt om andre forhold av vesentlig betydning for kommunen. Det skal også redegjøres for tiltak som er iverksatt og tiltak som planlegges iverksatt for å sikre betryggende kontroll og en høy etisk standard i virksomheten. Det skal redegjøres for den faktiske tilstanden når det gjelder likestilling i kommunen.

Folldal kommunes årsmelding har samme oppbygging som tidligere år. Enhetene rapporterer på artsnivå på samme måten som i tertialrapportene, og ikke overordnet pr. enhet som tidligere. Årsmeldingen gir en oversikt over organiseringen og økonomiske nøkkeltall, og den gir status for arbeidet og graden av måloppnåelse i den enkelte enhet, også i forhold til føringer gitt i budsjettbehandling i kommunestyret.

Årsregnskapet er avlagt i henhold til forskrift om årsregnskap og årsberetning, og levert til revisjon innen fristen 15. februar og revidert i henhold til Forskrift om revisjon og god kommunal revisjonsskikk. Kontrollutvalget har avgitt uttalelse til kommunestyret om årsregnskapet i møte 24.04. Kontrollutvalget tilrår at kommunestyret godkjenner kommunens årsregnskap og årsberetning for 2018.

Det vedlagte regnskapsdokumentet består av driftsregnskap, investeringsregnskap, balanse og noteopplysninger. Det er også lagt med vedlegg med regnskapsoversikt på ansvar og art. Regnskapet viser et mer/mindreforbruk på kr 0. For å unngå et regnskapsmessig merforbruk ble det foretatt pliktige strykninger med kr 1.181.669. Budsjettoverskridelsene i 2018 er i hovedsak knyttet til enhetene HRO og TLU. Netto driftsresultat er negativt med knapt 1,7 mill. I 2017 viste regnskapet et netto driftsresultat på 0,2 mill.

Saksvurdering:

Det er fortsatt stort behov for å ha oppmerksomhet på kommunens økonomistyring, omstilling og kvalitetsutvikling. De demografiske framskrivningene tilsier endringer i kommunens velferdsproduksjon i årene fremover. Årets resultat gir ikke noen mulighet for å bygge opp disposisjonsfondet videre, for å kunne gjennomføre bl.a. større investeringsprosjekter. Folldal kommune har fortsatt behov for å bygge opp disposisjonsfondet.

Det vises for øvrig til vurderinger som er gjort i årsmeldingen.

Innstilling:

Formannskapet tilrår kommunestyret å fatte følgende vedtak:

1. Årsmelding og regnskap for Folldal kommune 2018 godkjennes.

Behandling i Formannskapet 05.06.2019:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak i Formannskapet 05.06.2019:

Årsmelding og regnskap for Folldal kommune 2018 godkjennes.

Behandling i Kommunestyret 19.06.2019:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak i Kommunestyret 19.06.2019:

Årsmelding og regnskap for Folldal kommune 2018 godkjennes.

RAPPORT FRA GJENNOMGANG AV DEN ADMINISTRATIVE ORGANISERINGEN I FOLLDAL KOMMUNE

Arkiv: 034
Arkivsaksnr.: 18/638

Saksbehandler:
Torill Tjeldnes

Vedlegg:

Rapport fra gjennomgang av den administrative organiseringen i Folldal kommune.

Melding om vedtak sendes til:

Andre dokumenter i saken:

1. Prosjekt for gjennomgang av den administrative organiseringen i Folldal kommune, datert 02.10.2018
2. Prosjekt for gjennomgang av den administrative organiseringen i Folldal kommune, datert 18.10.2018
3. Samlet saksfremstilling - prosjekt for gjennomgang av den administrative organiseringen i Folldal kommune, datert 18.10.2018
4. Konkurransesgrunnlag m.m - prosjekt for gjennomgang av den administrative organiseringen i Folldal kommune, datert 31.10.2018

Saksopplysninger:

Kommunestyret vedtok i sak 29/18 den 21.06.18.

Folldal kommune iverksetter et OU-prosjekt som skal se på den administrative organiseringen i kommunen, og som skal komme med forslag til hvordan man kan bruke både økonomiske og menneskelige ressurser på en måte som gir tjenester tilpasset fremtidens behov.

Den 17.10. behandlet kommunestyret en prosjektbeskrivelse og plan for arbeidet. Prosjektet fikk en kostnadsramme på kr. 200 000,-.

Prosjektet hadde følgende bestilling til ekstern samarbeidspartner:

Organisering av ledelse

1. Gjennomføre en evaluering av administrativ ledelsesmodell i Folldal kommune. Denne evalueringen ønskes basert også på en kvalitativ undersøkelse.
2. Beskrive ledelsesmodeller i sammenlignbare kommuner.
3. Beskrive hensiktsmessige organisasjonsmodeller på bakgrunn av evalueringen.

Struktur på tjenester

1. Beskrive og vurdere kommunens ressursinnsats på ulike områder.
2. Komme med forslag til tjenesteområder i dagens enheter der en bør vurdere å gjøre strukturendringer for å øke kvaliteten eller arbeide mer kostnadseffektivt.

Tilgang på bakgrunnsmateriale

Det forventes at bakgrunnsmateriale blant annet hentes fra forvaltningsrapporter, revisjonsrapporter, avviksmeldinger, eventuelle varslinger, KOSTRA-tall og kommunebarometeret, samt innspill fra AMU.

Rapport fra prosjektet

Ekstern konsulent utarbeider rapport med anbefalinger om forbedringstiltak. Rapporten skal leveres innen 1. juni 2019.

Det var firmaet Bedre organisasjon AS som fikk oppdraget etter anbudsrunderen.

Prosjektet ble organisert med en administrativ arbeids- og styringsgruppe som besto av:

Rådmannen – leder

Økonomisjef

Personalkonsulent

2 enhetsledere

2 representanter for de ansatte

Gjennomføring og metode er beskrevet i prosjektrapporten. Det har vært to møter med utvidet ledergruppe og tillitsvalgte. Det ene etter fullførte intervjuer, det andre for å gå igjennom endelig rapport. AMU og kontaktforum for tillitsvalgte har også hatt en gjennomgang av rapporten.

Parallelt med denne gjennomgangen har 7 ledere deltatt på regionens lederutvikling som et ledd i oppfølging av vedtak i kommunereformen.

Saksvurdering:

Rapporten gir et godt grunnlag til å foreslå eventuelle administrative endringer i organisasjonen og for mulig endring av sammensetning av kommunens ledergruppe for å styrke den strategiske ledelsen. Det er stor ulikhet på størrelsen på enhetene i kommunen, noe konsulentene påpeker. Konsulentene påpeker også at ledergruppen er stor i forhold til det som er optimalt for en så liten kommune som Folldal. Det bør tas noen grep for å rette opp i dette.

Før man evt. legger fram et forslag til framtidig organisering av kommunen må følgende avklares:

- Plassering av/evt. interkommunalt samarbeid om NAV
- Skolefaglig samarbeid og/eller egen oppvekstsjef
- Næringsarbeidets plassering i organisasjonen

Disse avklaringene må gjøres i løpet av sommeren/høsten 2019.

Så langt er det ingen av de foreslåtte modellene som i sin helhet er å anbefale for Folldal kommune. Det vil si at rådmann i samarbeid med ledere og tillitsvalgte fortsatt har en del arbeid før saken kan legges fram til endelig politisk behandling.

Rådmannens innstilling:

Rapport administrativ organisering i Folldal kommune tas til etterretning.

MØTEBOK

ARKIV NR.	UTVALG	SAKS- BEHANDLER	MØTE- DATO	SAK NR.
	KONTROLLUTVALGET	TB	26.08.19	21/19

Behandling av saken:

Saksnr.: 21/19
Utvalg: Kontrollutvalget

Møtedato:
26.08.19

Eventuelt

Saksutredning:

Hensikten med denne saken er at utvalgets medlemmer kan drøfte og fremme innspill til saker og forhold som kontrollutvalget bør/kan/må ta tak i.

På grunn av sakens karakter, kan det være mulig at møtet må lukkes dersom det skal behandles taushetsbelagte opplysninger, jf Offentlighetslovens § 13.

Kontrollutvalgets behandling: