

Møteinnkalling - Kontrollutvalget i Meldal kommune

Arkivsak:

Møtedato/tid: 19.06.2015, kl. 08:30

Møtested: Sentrumsbygget

Møtedeltakere: Atle-Ingar Kjelstad, møteleder
Odd Aa
Karin Bjørkhaug
Stig Erik Olsen
Tove Hilstad

Forfall: -

Andre møtende: Torbjørn Berglann, Konsek

Kopi: Ordfører, rådmann, postmottak Meldal kommune,
Revisjon Midt-Norge IKS

Møtet avvikles for åpne dører, i tråd med kommuneloven § 31.

Eventuelle forfall, eller spørsmål om habilitet, meldes til
Kontrollutvalgssekretariat Midt-Norge IKS v/Torbjørn Berglann på telefon 400 67
058, eller e-post: torbjorn.berglann @konsek.no

Varamedlemmer møter etter nærmere innkalling.

Trondheim, 12.6.2015

Atle-Ingar Kjelstad (sign.)
Leder av kontrollutvalget

Torbjørn Berglann
Rådgiver, Konsek

Sakliste

015/15	Referatsaker
016/15	Evaluering og rapportering for perioden 2011-2015
017/15	Møteplan 2. halvår 2015
018/15	Eventuelt
019/15	Godkjenning av møteprotokoll

Referatsaker

Behandles i utvalg Kontrollutvalget i Meldal kommune	Møtedato 19.06.2015	Saksnr 015/15
--	-------------------------------	-------------------------

Saksbehandler: Torbjørn Berglann
Arkivkode: 033, &17
Arkivsaknr.: 15/78-2

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Referatsakene tas til orientering.

Vedlegg

Kommunestyrets behandling av rapport fra forvaltningsrevisjon.pdf
Kommunestyrets behandling av kontrollutvalgets årsmelding.pdf

Saksutredning

Følgende referatsaker vil bli presentert i møtet:

1. Kommunestyrets behandling av kontrollutvalgets årsmelding
2. Kommunestyrets behandling av rapport fra forvaltningsrevisjon
3. Status for selskapskontroll av HAMOS forvaltning IKS



Kontrollutvalgssekretariatet Midt-Norge IKS
Kongensgt. 9

7013 TRONDHEIM

Deres ref.	Vår ref: Oppgis ved henvendelse hit	Arkivkode:	Dato:
	14/1246-9/ANRE	FE-217	Meldal, 21.05.2015

**Melding om politisk vedtak - Rapport fra forvaltningsrevisjon -
Forebyggende innsats for barn og unge**

Kommunestyret behandlet i møte 07.05.2015 ovennevnte sak 016/15.

Følgende vedtak ble fattet:

KS-016/15 Vedtak:

1. Kommunestyret ber rådmannen om å:
 - a) Sørge for at PPT får utført lovpålagte oppgaver og at skoler og barnehager får nødvendig tilgang på spesialpedagogisk kompetanse
 - b) Avklare kommunens arbeid med SLT og sørge for at samarbeidet fungerer i tråd med kommunens intensjon
 - c) Avklare hvordan taushetsplikten skal håndteres i tverrfaglige samarbeidsfora.
2. Kommunestyret tar rapporten for øvrig til orientering.

Med vennlig hilsen
Meldal kommune

Anne Britt Ree
sekretær



Kontrollutvalgssekretariatet Midt-Norge IKS
Kongensgt. 9

7013 TRONDHEIM

Deres ref.	Vår ref: Oppgis ved henvendelse hit	Arkivkode:	Dato:
	15/555-4/ANRE	FE-033, TI-&14/	Meldal, 21.05.2015

Melding om politisk vedtak - Årsmelding 2014 for Kontrollutvalget

Kommunestyret behandlet i møte 07.05.2015 ovennevnte sak 017/15.

Følgende vedtak ble fattet:

KS-017/15 Vedtak:

Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsmelding for 2014 til orientering.

Med vennlig hilsen
Meldal kommune

Anne Britt Ree
sekretær

Evaluering og rapportering for perioden 2011-2015

Behandles i utvalg	Møtedato	Saksnr
Kontrollutvalget i Meldal kommune	19.06.2015	016/15
Saksbehandler:	Torbjørn Berglann	
Arkivkode:	033	
Arkivsaknr.:	11/281-38	

Kontrollutvalgsekretariatets innstilling

Kontrollutvalget tar oversikt over oppfølging av vedtak om forvaltningsrevisjon og selskapskontroll til orientering.

Kontrollutvalget ber sekretariatet utarbeide forslag til rapport for valgperioden basert på innspillene gitt i møtet.

Vedlegg

Forvaltningsrevisjon og selskapskontroll til oppfølging 2011-2015

Saksutredning

På slutten av valgperioden 2007-2011 leverte kontrollutvalget en rapport til det nye kommunestyret og kontrollutvalget. Rapporten var en kort evaluering av utvalgets arbeid og rammevilkår og en gjennomgang av forvaltningsrevisjonene som var gjennomført i perioden.

I forbindelse med at valgperioden 2011-2015 går mot slutten har sekretariatet laget en oversikt over gjennomført forvaltningsrevisjon og selskapskontroll i perioden. Oversikten blir forelagt rådmannen til uttalelse om administrasjonens oppfølging før endelig behandling i kontrollutvalget i september.

Uvalget bør vurdere om det ønsker å utarbeide en egen rapport til det nye kommunestyret, eventuelt hvilke erfaringer og anbefalinger det vil bringe videre. Sekretariatet har satt opp noen tema som kontrollutvalget kan vurdere å diskutere:

Kontrollutvalgets arbeidsform

Det har i perioden vært lagt opp til 6 møter i året, 3 i hvert halvår. Kontrollutvalget har i det meste av perioden hatt åpne møter, noe som nå har blitt lovpålagt. Ordføreren og revisjonen har møte- og talerett i utvalgets møter, i tillegg inviteres rådmannen jevnlig til å gi orienteringer.

- Er antall møter riktig?
- Er utvalget fornøyd med typen og mengden saker som legges fram for utvalget?
- Er utvalget fornøyd med formen på sakene?

Valg og sammensetning av kontrollutvalget

Kontrollutvalget består i dag av 5 medlemmer med varamedlemmer i rekkefølge for hver valgliste. Ett av medlemmene i utvalget er fast medlem av kommunestyret, hvilket er lovens minstekrav. I noen kommuner diskuteres det

om flere av kontrollutvalgets medlemmer bør være medlemmer av kommunestyret.

- Er sammensetningen av kontrollutvalget tilfredsstillende?
- Har det betydning om flertallet eller mindretallet i kommunestyret har flertall og/eller leder i kontrollutvalget?
- Bør kommunestyret velge kontrollutvalg ved avtalevalg med felles varaliste?

Kontrollutvalgets ressurser

Kontrollutvalget har et budsjett på kr 1 086 000 i 2015, hvorav kr 223 000 brukes til sekretariatstjenester, kr 681 000 til revisjonstjenester og kr 124 000 til kontrollutvalgets øvrige virksomhet, herunder møtegodtgjørelser.

Kontrollutvalget får sine sekretariatstjenester fra Kontrollutvalgssekretariat Midt-Norge IKS, der Meldal kommune deltar i samarbeid med 13 andre kommuner og fylkeskommunen. Sekretariatet har ansvar for saksbehandling, arrangering av møter, kontrollutvalgets arkiv og andre administrative oppgaver. Antall timer budsjettet til sekretariatsbistand og honorar ligger i hovedsak fast, og varierer ikke med forbruk på kort sikt.

- Har kontrollutvalget en tilfredsstillende økonomisk ramme?
- Er kontrollutvalget fornøyd med sekretariatsbistanden og relasjonen til sekretariatet?

Forvaltningsrevisjon

Forvaltningsrevisjon gjennomføres i henhold til en plan som vedtas av kommunestyret. Kontrollutvalget utarbeider planen på bakgrunn av en overordnet analyse av risiko og vesentlighet innenfor de ulike områder av kommunens virksomhet. Utvalget bestiller forvaltningsrevisjon fra planen i planperioden. Revisjonen legger vanligvis fram et forslag til innretning av prosjektet, som utvalget godkjenner. Rapportene fra forvaltningsrevisjon behandles i kontrollutvalget og legges fram for kommunestyret.

Kontrollutvalget har lagt seg på en praksis med toårige planer for forvaltningsrevisjon, mens overordnet analyse bare gjennomføres én gang i perioden. I utarbeidelse av den første planen i perioden valgte kontrollutvalget å gjennomføre møter både med representanter for rådmannen og gruppe- og komiteledere i kommunestyret.

- Gir prosessen med overordnet analyse og plan for forvaltningsrevisjon tilstrekkelig informasjon til å prioritere mellom de foreslåtte forvaltningsrevisjone?
- Er kontrollutvalget fornøyd med måten forvaltningsrevisjoner bestilles og gjennomføres på?
- Er kontrollutvalget fornøyd med form og innhold i rapportene?

Selskapskontroll

Selskapskontroll og plan for selskapskontroll utarbeides og bestilles i prinsippet etter samme prosess som forvaltningsrevisjon, og må prioriteres av samme ramme. Meldal kommune eier flere selskaper sammen med andre kommuner, og det har vært lagt vekt på å samarbeide om selskapskontroll av disse.

Kontrollutvalget har i perioden deltatt i ett større samarbeidsprosjekt om selskapskontroll av Trønderenergi AS, og skal i løpet av 2015/2016 delta i en felles selskapskontroll med Hamos forvaltning IKS.

- Er kontrollutvalget fornøyd med prosessene i forbindelse med selskapskontroll?
- Er kontrollutvalget fornøyd med form og innhold på den selskapskontrollen som har vært gjennomført?
- Har selskapskontroll vært riktig prioritert i forhold til forvaltningsrevisjon?

Regnskapsrevisjon

Regnskapsrevisjonen gjennomføres av Revisjon Midt-Norge. Kontrollutvalget er ikke bestiller av regnskapsrevisjon på samme måte som av forvaltningsrevisjon og selskapskontroll, men har et ansvar for å påse at kommunen har en forsvarlig revisjonsordning. Hver høst får kontrollutvalget en orientering om den planlagte regnskapsrevisjonen for regnskapsåret. I april legger revisor fram revisjonsberetningen for utvalget og presenterer resultatene av revisjonsarbeidet. I tillegg er kontrollutvalget orientert om dialogen mellom revisjonen og kommunen etter årsoppgjøret.

- Får kontrollutvalget tilstrekkelig informasjon til å ivareta påse-ansvaret for regnskapsrevisjon?

Samarbeid og faglige samlinger

Hver høst inviterer Konsek til en samling for kontrollutvalgene i eierkommunene. Kontrollutvalget er medlem av Forum for kontroll og tilsyn som årlig arrangerer fagkonferanse og årsmøte i juni. I tillegg inviteres kontrollutvalget til en årlig kontrollutvalgskonferanse i regi av Norges kommunerevisorforbund i februar.

Kontrollutvalget har også hatt samarbeid med fellesmøter med andre kontrollutvalg i regionen i forbindelse med barnevernssamarbeid, Hamos og Trønderenergi.

- Er kontrollutvalget fornøyd med fellessamlingene og den felles opplæringen i regi av Konsek?
- Synes kontrollutvalget det er nyttig å delta på konferanser i regi av FKT og NKRF?
- Ønsker kontrollutvalget å opprettholde medlemsskapet i FKT?
- Bør det være mer eller mindre samarbeid med andre kontrollutvalg i regionen?

Samarbeid med ordfører, rådmann og andre politiske organer i kommunen

Kontrollutvalget utfører sitt arbeid på vegne av kommunestyret og hovedvekten av arbeidet går ut på å kontrollere virksomheten som utføres av rådmannen og kommunens administrasjon. Kontrollutvalget har lagt vekt på jevnlig orienteringer fra rådmannen i aktuelle saker.

Kontrollutvalget rapporterer løpende til kommunestyret om forvaltningsrevisjon og selskapskontroll, og årlig om regnskapsrevisjonen. I tillegg kommer årsmeldinger og planer for selskapskontroll og forvaltningsrevisjon. Protokoller fra kontrollutvalget legges fram som meldinger til kommunestyret. Ordfører har møterett i kontrollutvalget.

- Er kontrollutvalget fornøyd med kommunikasjon og samarbeid med rådmannen og administrasjonen?
- Er det et hensiktsmessig antall orienteringer fra rådmannen?
- Er kontrollutvalget fornøyd med samandlingen med ordfører, rådmann og andre politiske organer?

Kontrollutvalgssekretariatets konklusjon

Sekretariatet oppfordrer kontrollutvalget til å diskutere behovet for rapportering samt spørsmålene til evaluering av virksomheten, og foreslår at det eventuelt utarbeides en rapport basert på dette som legges frem for det nye kommunestyret.

Forvaltningsrevisjon og selskapskontroll til oppfølging 2011-2015

Sak	Rapport fra forvaltningsrevisjon - Forebyggende innsats for barn og unge
Saksnr. KS	16/15
Saksnr. KU	10/15
Forklaring og kontrollutvalgets vedtak	
Kontrollutvalget legger fram rapporten Meldal kommunes forebyggende innsats for barn og unge for kommunestyret med følgende innstilling:	
<ol style="list-style-type: none"> 1. Kommunestyret ber rådmannen om å: <ol style="list-style-type: none"> a) Sørge for at PPT får utført lovpålagte oppgaver og at skoler og barnehager får nødvendig tilgang på spesialpedagogisk kompetanse b) Avklare kommunens arbeid med SLT og sørge for at samarbeidet fungerer i tråd med kommunens intensjon c) Avklare hvordan taushetsplikten skal håndteres i tverrfaglige samarbeidsfora. 2. Kommunestyret tar rapporten for øvrig til orientering. 	
Kommunestyrets vedtak	
Kontrollutvalgets innstilling ble enstemmig vedtatt.	
Oppfølging/status: Fortsatt oppfølging	

Sak	Rapport fra forvaltningsrevisjon - Bruken av tilskuddsmidler i næringsutvikling i Meldal kommune
Saksnr. KS	31/14
Saksnr. KU	14/14
Forklaring og kontrollutvalgets vedtak	
Omforent vedtak i kontrollutvalget:	
<ul style="list-style-type: none"> • Da rapporten forelå var saksbehandleransvaret for søknader om midler fra nærings- og kraftfondet uavklart. Det er nå klart at ansvaret ligger til sektorsjef utvikling og drift. Kommunestyret ber om å bli orientert om ordningen i kommunestyremøte 26. juni. • Kommunestyret ber rådmannen merke seg rapportens vurderinger og konklusjon. • Kommunestyret tar for øvrig rapporten til orientering. 	
Kommunestyrets vedtak	
Kontrollutvalgets innstilling ble enstemmig vedtatt.	
Oppfølging/status: Avsluttet	

Forvaltningsrevisjon og selskapskontroll til oppfølging 2011-2015

Sak	Selskapskontroll av TrønderEnergi AS
Saksnr. KS	18/14
Saksnr. KU	9/14
Forklaring og kontrollutvalgets vedtak	
<p>Kontrollutvalget legger rapporten frem for kommunestyret med følgende innstilling:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Kommunestyret tar revisjonens påpekning om ordførers habilitet til etterretning. Kommunestyret ber formannskapet vurdere i hvilke organer kommunen skal drive eierstyring og hvordan hensynet til habilitetsregler og god eierstyring kan ivaretas best mulig i framtida. 2. Kommunestyret ber formannskapet følge opp øvrige konklusjoner og vurderinger i rapporten. 3. Kommunestyret ber om at det rapporteres om oppfølging av rapporten i forbindelse med at neste eierskapsmelding for Trønderenergi blir lagt fram. 4. Kommunestyret tar rapporten for øvrig til orientering. 	
Kommunestyrets vedtak	
Kontrollutvalgets innstilling enstemmig vedtatt	
Oppfølging/status: Eierskapsmelding ikke framlagt for kommunestyret pr. juni 2015 – fortsatt oppfølging	

Sak	Forvaltningsrevisjon fravær/nærvær
Saksnr. KS	19/13
Saksnr. KU	3/13
Forklaring og kontrollutvalgets vedtak	
<p>Kontrollutvalget tar rapporten "Sykefravær og nærvær" til orientering. Rapporten oversendes til kommunestyret med følgende innstilling:</p> <p>Kommunestyret tar rapporten Sykefravær og nærvær til orientering. Kommunestyret ber rådmannen sørge for:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. at alle relevante tilgjengelige virkemidler blir benyttet i IA-avtalen i den enkelte enhet 2. at rutiner for å sikre gjennomføring av medarbeidersamtaler i den enkelte enhet er implementert innen utgangen av 2013 3. at det etableres faste rutiner for involvering av verneombud og tillitsvalgte i relevante fora i den enkelte enhet innen sommeren 2013 	
Kommunestyrets vedtak	
Kontrollutvalgets innstilling enstemmig vedtatt.	
Oppfølging/status: Avsluttet	

Forvaltningsrevisjon og selskapskontroll til oppfølging 2011-2015

Sak	Selskapskontroll - Meldal Næringscenter AS og Meldal Miljøanlegg AS
Saksnr. KS	8/13
Saksnr. KU	1/13
Forklaring og kontrollutvalgets vedtak	
<ol style="list-style-type: none">1. Kommunestyret tar "Eierskapskontroll Meldal Miljøanlegg AS og Meldal næringscenter AS" til orientering.2. Kommunestyret ber rådmannen sørge for at det etableres et system som sikrer at rutinene for kommunale eierskap følges opp og at det gjennomføres årlig eiermøter.3. Kommunestyret ber rådmannen sørge for at det gjennomføres en folkevalgtopplæringen med obligatoriske eierskapsseminarer og styrekurs innen oktober 2013.4. Kommunestyret ber rådmannen sørge for at alle dokumenter som berører offentlig eierskap i Meldal kommune gjøres lett tilgjengelig via kommunens nettsider innen juli 2013.	
Kommunestyrets vedtak	
<ol style="list-style-type: none">1. Kommunestyret tar "Eierskapskontroll Meldal Miljøanlegg AS og Meldal næringscenter AS" til orientering.2. Kommunestyret ber rådmannen sørge for at det etableres et system som sikrer at rutinene for kommunale eierskap følges opp og at det gjennomføres årlig eiermøter.3. Kommunestyret ber rådmannen sørge for at det gjennomføres en folkevalgtopplæringen med obligatoriske eierskapsseminarer og styrekurs innen oktober 2013.4. Kommunestyret ber rådmannen sørge for at alle dokumenter som berører offentlig eierskap i Meldal kommune gjøres lett tilgjengelig via kommunens nettsider innen juli 2013.	
Oppfølging/status: Avsluttet	

Forvaltningsrevisjon og selskapskontroll til oppfølging 2011-2015

Saker til oppfølging fra perioden 2007-2011

Sak	Forvaltningsrevisjonsrapport – omdømme og omdømmebygging
Saknr. KS	19/11
Saknr. KU	15/11
Forklaring og kontrollutvalgets vedtak	
Kontrollutvalget legger rapporten fram for kommunestyret med følgende innstilling: <ol style="list-style-type: none">1. Kommunestyret tar forvaltningsrevisjonsrapporten "Omdømme og omdømmebygging" til orientering.2. Kommunestyret ber rådmannen merke seg revisors anbefalinger om tydeliggjøring av visjon og verdier og involvering av kommuneorganisasjonen i fremtidige prosesser.3. Kommunestyret ber rådmannen om å komme tilbake til kommunestyrets neste møte med en vurdering av behovet for en strategi og konkrete målsettinger for kommunens omdømmearbeid.	
Kommunestyrets vedtak	
<ol style="list-style-type: none">1. Kommunestyret tar forvaltningsrevisjonsrapporten "Omdømme og omdømmebygging" til orientering.2. Kommunestyret ber rådmannen merke seg revisors anbefalinger om tydeliggjøring av visjon og verdier og involvering av kommuneorganisasjonen i fremtidige prosesser.3. Kommunestyret ber rådmannen om å komme tilbake med en vurdering av behovet for en strategi og konkrete målsettinger i forbindelse med rullering av Kommuneplanens samfunnsdel.	
Oppfølging/status:	

Møteplan 2. halvår 2015

Behandles i utvalg	Møtedato	Saksnr
Kontrollutvalget i Meldal kommune	19.06.2015	017/15
Saksbehandler:	Torbjørn Berglann	
Arkivkode:	033	
Arkivsaknr.:	11/281-37	

Kontrollutvalgsekretariatets innstilling

Kontrollutvalget vedtar følgende møteplan for 2. halvår 2015:

- 24. september
- 5. november
- 17. desember

Møtetidspunkt er kl. 08:30

Saksutredning

I budsjettet for 2015 har kontrollutvalget budsjettet med å gjennomføre seksmøter, tre i vårhalvåret og tre i høsthalvåret.

Møteplanen er lagt opp slik at det avtroppende utvalget har et siste møte i september, der det foretar en oppsummering av aktiviteter og arbeidsform, som oversendes det nye kommunestyret og kontrollutvalget. Det nye utvalget antas å være klart i slutten av oktober og skal da ha en skal ha ett møte som i all hovedsak brukes til opplæring.

Formannskapet og hovedutvalgene har møtedag på henholdsvis tirsdag og onsdag. Kontrollutvalgets møter foreslås lagt til torsdag for å unngå møtekollisjon. Sekretariatet foreslår denne møteplanen for høsten 2015:

- 24. september
- 5. november
- 17. desember

Andre møter og arrangementer å ta hensyn til:

- Fylkesmannens dialogkonferanse for ordførere og rådmenn 2. september

Kontrollutvalgsekretariatets konklusjon

Kontrollutvalgets sekretariat anbefaler at kontrollutvalget avvikler tre møter i andre halvår 2015. Forslag til møteplan framgår av innstillingen.

Eventuelt

Behandles i utvalg	Møtedato	Saksnr
Kontrollutvalget i Meldal kommune	19.06.2015	018/15

Saksbehandler: Torbjørn Berglann

Arkivkode: 033, &17

Arkivsaknr.: 15/78-3

Kontrollutvalgsekretariatets innstilling

Saken legges fram uten innstilling.

Godkjenning av møteprotokoll

Behandles i utvalg	Møtedato	Saksnr
Kontrollutvalget i Meldal kommune	19.06.2015	019/15

Saksbehandler: Torbjørn Berglann
Arkivkode: 033, &17
Arkivsaknr.: 15/78-4

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling
Protokollen godkjennes.

Saksutredning
Protokollen legges fram i møtet.