



MØTEPROTOKOLL Kontrollutvalget

Møtested: Kommunestyresalen, Alvdal kommunehus og Teams
Møtedato: Tirsdag 8. februar 2022
Tid: Kl. 11:00 – 14:30
Saknr. 01-07

Til stede på møtet:

Medlemmer:

Ola Eggset, leder
Sigmund Kveberg Paaske
Tor Eggestad
Wenke Furuli, nestleder

Forfall:

Anita Midthun

Varamedlemmer:

Vigdis Vestby

Andre:

Fra Kontrollutvalg Fjell IKS:	Ragnhild Aashaug
Fra Revisjon Midt-Norge SA:	Leidulf Skarbø i sak 03/22, via Teams Mette Sandvik i sak 04/22, via Teams
Fra administrasjonen:	Kommunedirektør Per Arne Aaen

Merknad:

Møtet startet med virksomhetsbesøk på Alvdal barneskole. På virksomhetsbesøket deltok rektor Janne Midttun, ass.rektor Unni Bjørkedal, kommunalsjef oppvekst Erik Garmager og kommunedirektør Per Arne Aaen. Det ble gitt en orientering om utvalgte driften og utvalgte tema.

Etter besøket ble det ordinære møtet gjennomført i kommunestyresalen kl 13:30.
Rekkefølge på saksbehandling: Sak 5/22 ble behandlet før sak 2/22.

Alvdal, 8. februar 2021

Ragnhild Aashaug

Ragnhild Aashaug
Møtesekretær

Neste møte: Tirsdag 26. april 2022

01/2022 Godkjenning av saksliste og innkalling

Sekretariatets forslag til vedtak:

Innkalling og saksliste til møte 08.02.22 godkjennes.

Behandling:

Sekretariatets forslag enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Innkalling og saksliste til møte 08.02.22 godkjennes.

02/2022 Godkjenning av protokoll fra møte 7.desember 2021

Sekretariatets forslag til vedtak:

Den vedlagte møteprotokoll fra kontrollutvalgets møte 07.12.21 godkjennes.

Behandling:

Sekretariatets forslag enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Den vedlagte møteprotokoll fra kontrollutvalgets møte 07.12.21 godkjennes.

03/2022 Rapport for eierskapskontroll og forvaltningsrevisjon i Abakus AS

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar rapport om eierskapskontroll og forvaltningsrevisjon i Abakus AS til orientering, og legger frem følgende innstilling for kommunestyret:

1. Kommunestyret tar rapporten om eierskapskontroll og forvaltningsrevisjon i Abakus AS til orientering.
2. Kommunestyret ber kommunedirektøren om å:
 - a. følge opp den vedtatte planen for årlig rullering av eierskapsmeldingen.
 - b. beskrive formålet og føringene for eierskapet i Abakus på en tydeligere måte i eierskapsmeldingen.
 - c. tydeliggjøre at ordføreren er kommunens eierrepresentant i Abakus, hvor langt denne myndigheten strekker seg, og hvordan kommunikasjonen med kommunestyret skal foregå.
 - d. innarbeide rutiner for at eierskapsmeldingens generelle premisser for kommunens eierskap blir formidlet til Abakus.
 - e. vurdere årlige rapporteringsrutiner til kommunestyret om virksomheten og tilstanden til Abakus.
3. Kommunestyret ber ordfører som kommunens eierrepresentant i generalforsamling om følge opp anbefalingene til Abakus AS om at:
 - a. selskapets styre utøver kontroll med at rutinene på innkjøpsområdet overholdes.
 - b. styret gjennomgår selskapets risikoeksponering systematisk og regelmessig.
 - c. avtaler om tjenesteytingen til kommunene blir formalisert.

Kontrollutvalget ber kommunedirektør om å orientere om oppfølgingen av punkt 2 og ordfører om oppfølgingen av punkt 3 innen utgangen av desember 2022.

Behandling:

Oppdragsansvarlig revisor Leidulf Skarbø deltok via Teams. Han presenterte funnene i rapporten. Temaet har vært interessant, fordi kommunen har både en eierrolle og en kunderolle i selskapet og det er viktig at rollene ikke blandes. Revisor svarte på utvalgets spørsmål.

Utvalget sa seg godt fornøyde med rapporten.

Sekretariatets forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets innstilling:

Kontrollutvalget tar rapport om eierskapskontroll og forvaltningsrevisjon i Abakus AS til orientering, og legger frem følgende innstilling for kommunestyret:

1. Kommunestyret tar rapporten om eierskapskontroll og forvaltningsrevisjon i Abakus AS til orientering.
2. Kommunestyret ber kommunedirektøren om å:
 - a. følge opp den vedtatte planen for årlig rullering av eierskapsmeldingen.
 - b. beskrive formålet og føringene for eierskapet i Abakus på en tydeligere måte i eierskapsmeldingen.
 - c. tydeliggjøre at ordføreren er kommunens eierrepresentant i Abakus, hvor langt denne myndigheten strekker seg, og hvordan kommunikasjonen med kommunestyret skal foregå.
 - d. innarbeide rutiner for at eierskapsmeldingens generelle premisser for kommunens eierskap blir formidlet til Abakus.
 - e. vurdere årlige rapporteringsrutiner til kommunestyret om virksomheten og tilstanden til Abakus.
3. Kommunestyret ber ordfører som kommunens eierrepresentant i generalforsamling om følge opp anbefalingene til Abakus AS om at:
 - a. selskapets styre utøver kontroll med at rutinene på innkjøpsområdet overholdes.
 - b. styret gjennomgår selskapets risikoeksponering systematisk og regelmessig.
 - c. avtaler om tjenesteytingen til kommunene blir formalisert.

Kontrollutvalget ber kommunedirektør om å orientere om oppfølgingen av punkt 2 og ordfører om oppfølgingen av punkt 3 innen utgangen av desember 2022.

04/2022 Bestilling av forvaltningsrevisjon for 2022

Sekretariatets forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget bestiller en forvaltningsrevisjon for sykefravær.
2. Timerammen på forvaltningsrevisjonen kan være på inntil 250 timer.
3. Kontrollutvalget gir følgende innspill på problemstillinger/spørsmål:
 - a. I hvilken grad arbeides det systematisk med å forebygge og redusere sykefravær i kommunen?
 - i. Hvordan er rutiner, tiltak og oppfølging?
 - ii. Erfaringsdeling
 - iii. Praksis for vurdering av vikarbehov

- iv. Er det tilstrekkelig kompetanse?
 - b. Har kommunen tilstrekkelig oversikt over sykefraværet, og konsekvensene av dette? Det kan være:
 - i. Årsaker til sykefraværet
 - ii. Kostnader
 - iii. Påvirkning på arbeidsmiljø
- 4. Revisor bes om å utarbeide prosjektplan til neste møte den 26.04.22, og det bes om at prosjektplanen er sekretariatet i hende innen den 10.04.2022.

Behandling:

Forvaltningsrevisor Mette Sandvik deltok via Teams for å bistå utvalget i bestillingen. Sekretariatet orienterte om innretningen av saken.

Utvalget diskuterte om de burde spisse prosjektet. Kommunedirektøren ble spurt om råd, og han pekte på at det er to sektorer som har størst fravær. Det er oppvekst samt helse og velferd.

Utvalget konkluderte med å avgrense forvaltningsrevisjonen til å omhandle bare helse og velferd, og fremmet følgende endringsforslag

Endringsforslag:

Punkt 1: ... bestiller en forvaltningsrevisjon for sykefravær innen helse og velferd.

Punkt 3 a endres til: Arbeides det systematisk med å forebygge og redusere sykefravær i kommunen?

Sekretariatets forslag til vedtak med utvalgets endringsforslag ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

1. Kontrollutvalget bestiller en forvaltningsrevisjon for sykefravær innen helse og velferd.
2. Timerammen på forvaltningsrevisjonen kan være på inntil 250 timer.
3. Kontrollutvalget gir følgende innspill på problemstillinger/spørsmål:
 - a. Arbeides det systematisk med å forebygge og redusere sykefravær i kommunen?
 - i. Hvordan er rutiner, tiltak og oppfølging?
 - ii. Erfaringsdeling
 - iii. Praksis for vurdering av vikarbehov
 - iv. Er det tilstrekkelig kompetanse?
 - b. Har kommunen tilstrekkelig oversikt over sykefraværet, og konsekvensene av dette? Det kan være:
 - i. Årsaker til sykefraværet
 - ii. Kostnader
 - iii. Påvirkning på arbeidsmiljø
4. Revisor bes om å utarbeide prosjektplan til neste møte den 26.04.22, og det bes om at prosjektplanen er sekretariatet i hende innen den 10.04.2022.

05/2022 Årsmelding for kontrollutvalgets virksomhet i 2021

Sekretariatets forslag til innstilling:

Årsmeldingen for kontrollutvalgets virksomhet i 2021 vedtas og legges fram for kommunestyret med følgende innstilling:

Kontrollutvalgets årsmelding for 2021 tas til orientering.

Behandling:

Sekretariatet orienterte om oppbygging og innhold i årsmeldingen. Utvalget hadde ingen bemerkninger.

Sekretariatets forslag ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets innstilling:

Årsmeldingen for kontrollutvalgets virksomhet i 2021 vedtas og legges fram for kommunestyret med følgende innstilling:

Kontrollutvalgets årsmelding for 2021 tas til orientering.

06/2022 Orienteringssaker

Sekretariatets forslag til vedtak:

Sakene tas til orientering.

Behandling:

Orienteringssak 1: Melding om endring i økonomireglementet til Alvdal kommune

Saken tas til orientering.

Orienteringssak 2: Utredning av sammenslåing av sekretariatet

Saken tas til orientering.

Orienteringssak 3: Ny kontrollutvalgsbok

Saken tas til orientering.

Orienteringssak 4: Kommunesektorens etikuttvalg har sju råd til kommunene for å hindre korrupsjon og sikre høy grad av åpenhet.

Saken tas til orientering.

Orienteringssak 5: Endringer i ulike lover og forskrifter fra nyttår.

Saken tas til orientering.

Kontrollutvalgets vedtak:

Sakene tas til orientering.

07/2022 Eventuelt

Kontrollutvalgets behandling og vedtak:

Ingen saker til behandling.