
MØTEINNKALLING

KONTROLLUTVALGET I ALVDAL KOMMUNE

Kontrollutvalgets møter holdes for åpne dører i henhold til KommuneLOVEN § 31.

MØTEDATO: Tirsdag 10. september 2019
KL.: 13:00
STED: Kammerset ved Alvdal kommunehus

SAKSLISTE

SAK NR.	INNHold
21/2019	Godkjenning av saksliste og innkalling
22/2019	Godkjenning av protokoll fra møte 04.06.19
23/2019	Evalueringsbesøk av virksomhetsbesøk – Kommunalteknikk
24/2019	Budsjett 2020 for kontroll- og tilsynsarbeidet i Alvdal kommune
25/2019	Orienteringssaker
26/2019	Eventuelt
27/2018	Egenevaluering av kontrollutvalgets arbeid og oppfølging til neste periode

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).

Mandag 2. september 2019
For Leif Langodden, leder i kontrollutvalget

Torill Bakken

Kontrollutvalg Fjell IKS
Torill Bakken

Kopi: Ordfører, Revisor, Ekspedisjonen for utlegging til offentlig gjennomsyn på kommunens hjemmeside

Eventuelle forfall meldes til Kontrollutvalg Fjell IKS,
Torill Bakken tlf.: 908 15 168 – e-post: tb@kontrollutvalg fjell.no

MØTEBOK

ARKIV NR.	UTVALG	SAKS- BEHANDLER	MØTE- DATO	SAK NR.
	KONTROLLUTVALGET	TB	10.09.19	21/19
Behandling av saken:				
Saksnr.: 21/19	Utvalg: Kontrollutvalget		Møtedato: 10.09.19	

Godkjenning av innkalling og saksliste

Saksdokumenter:

- Saksliste til møte 10.09.19

Saksframlegg:

Saken er obligatorisk i alle møtene i utvalget.
Sakslisten er fastsatt i samråd med utvalgsleder.

Sekretariatets forslag til vedtak:

Innkalling og saksliste til møte 10.09.19 godkjennes.

Behandling:

Kontrollutvalgets vedtak:

MØTEBOK

ARKIV NR.	UTVALG	SAKS- BEHANDLER	MØTE- DATO	SAK NR.
	KONTROLLUTVALGET	TB	10.09.19	22/19
Behandling av saken:				
Saksnr.: 22/19	Utvalg: Kontrollutvalget		Møtedato: 10.09.19	

Møteprotokoll fra møte 04.06.19

Saksdokumenter:

- Møteprotokoll fra møte 04.06.19 (vedlagt)

Saksframlegg:

Saken er obligatorisk på alle møter i kontrollutvalget.

Protokollen ble sendt ut til medlemmene pr. e-post dagen etter møtet.

Sekretariatet har ikke mottatt forslag til endring på utsendt protokoll.

Sekretariatets forslag til vedtak:

Den vedlagte møteprotokoll fra kontrollutvalgets møte 04.06.19 godkjennes.

Behandling:

Kontrollutvalgets vedtak:



Alvdal kommune

MØTEPROTOKOLL
Kontrollutvalget

Møtested: Kommunestyresalen, Alvdal kommunehus
Møtedato: Tirsdag 4. juni 2019
Tid: Kl. 12:30
Saknr. 18-20

Til stede på møtet:**Medlemmer:**

Leif Langodden
Sigmund Kveberg Paaske
Wenke Furuli

Forfall:

Ingen

Andre:

Fra Kontrollutvalg Fjell IKS: Torill Bakken
Fra administrasjonen: Enhetsleder Sigrun Hafsten, Ingeniør Bård Kjønsberg (fra 13:00)

Merknad:

Utvalget dro samlet til omvisning på grunnvannsanlegget ved Gulløymoen kl 14:45.
Møtet med virksomhetsbesøk ble avsluttet kl. 15:30.

Alvdal, 4. juni 2019

Torill Bakken

T. Bakken
møtesekretær

Neste møte:	Tirsdag 10. september 2019 kl. 13:00
--------------------	---

18/2019 Godkjenning av saksliste og innkalling

Sekretariatets forslag til vedtak:

Innkalling og saksliste til møte 04.06.19 godkjennes.

Behandling:

Sekretariatets forslag enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Innkalling og saksliste til møte 04.06.19 godkjennes.

19/2019 Godkjenning av protokoll fra møte 23.04.19

Sekretariatets forslag til vedtak:

Den vedlagte møteprotokoll fra kontrollutvalgets møte 23.04.19 godkjennes.

Behandling:

Sekretariatets forslag enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Den vedlagte møteprotokoll fra kontrollutvalgets møte 23.04.19 godkjennes.

20/2019 Forberedelse virksomhetsbesøk

Sekretariatets forslag til vedtak:

Ingen forslag til vedtak.

Behandling:

Utvalget gikk igjennom planen.

Kontrollutvalgets vedtak:

Planen ble gjennomgått og godkjent.

Fra kl. 13:00 ble det gjennomført virksomhetsbesøk hos enheten kommunalteknikk. Eget referat er utarbeidet og følger møtedokumentene.

MØTEBOK

ARKIV NR.	UTVALG	SAKS- BEHANDLER	MØTE- DATO	SAK NR.
	KONTROLLUTVALGET	TB	10.09.19	23/19
Behandling av saken:				
Saksnr.:	Utvalg:		Møtedato:	
23/19	Kontrollutvalget		10.09.19	

Virksomhetsbesøk ved Kommunalteknikk 4. juni 2019 - evaluering

Saksdokumenter:

- Sekretariatets referat (*vedlagt – utsendt elektronisk til medlemmene etter virksomhetsbesøket*)
- Prosedyrer for virksomhetsbesøk (ikke vedlagt)

Saksframlegg:

Alvdal kontrollutvalg vedtok den 14.02.17 prosedyrer for virksomhetsbesøk. Kontrollutvalgets formål med virksomhetsbesøk er å gjøre seg kjent med og skaffe seg kunnskap om hvordan kommunens virksomheter drives.

Kontrollutvalget vedtok den 15.02.19 å gjennomføre virksomhetsbesøk ved enheten Kommunalteknikk.

Plan for virksomhetsbesøket ble utarbeidet av kontrollutvalget den 23.04.19. Dato for virksomhetsbesøket ble fastsatt til 04.06.19.

I prosedyrenes punkt 4.2.4 står følgende om arbeidet etter virksomhetsbesøket:

" Etter møtet lager sekretariatet et oppsummerende notat til kontrollutvalget. Notatet behandles av utvalget og videresendes til kommunestyret til orientering. Kopi sendes rådmann og enheten som er besøkt. Dersom utvalget utarbeider en uttalelse, sendes denne på høring til rådmannen først."

Det er av stor betydning at det gjennomførte virksomhetsbesøket blir evaluert av kontrollutvalget. Kontrollutvalget har gjennom prosedyrene etablert en fast praksis med virksomhetsbesøk, og det er viktig at kontrollutvalget oppsummerer sitt inntrykk av de områdene som har vært tema for besøket, om det ble gjennomført i henhold til hensikten og om neste besøk skal gjennomføres på samme måte.

Utvalgets diskusjon i denne saken kan legge føringer for hvordan neste besøk skal gjennomføres.

Saken med referatet som vedlegg kan sendes rådmann, virksomheten og kommunestyret til orientering.

Sekretariatets forslag til vedtak:

Saken med referat som vedlegg sendes rådmann, virksomheten og kommunestyret til orientering.

Behandling:

Kontrollutvalgets vedtak:

Alvdal kontrollutvalg

Referat virksomhetsbesøk 4. juni 2019 – Kommunalteknikk

Sted: Kammerset, Alvdal kommunehus
Tid: Tirsdag 4. juni 2019 kl. 13:00
Tilstede: Enhetsleder Sigrun Hafsten, Ingeniør Bård Kjøsberg

Alvdal kontrollutvalg v/ leder Leif Langodden, nestleder Sigmund Kveberg Paaske,
Wenke Furuli
Referent Torill Bakken, Kontrollutvalg Fjell

1. Presentasjon

Kontrollutvalgets leder takket for at utvalget har fått komme og orienterte kort om utvalgets funksjon og rolle. Ordet ble gitt til enhetsleder.

Tema for møtet var:

- *Hvordan sikres god vannkvalitet i kommunen?*
- *Orientering om ledningsnettets tilstand og behov for utskifting*
- *Orientering om selvkostberegninger*
- *Har kommunen planer for reservevannkilde*
- *Organisering/arbeidsoppgaver*
- *Bemanningssituasjon/kompetanse til å møte nye krav*
- *Hms-internkontroll*
- *Etikk*
- *Beredskap*

2. Orientering i fra Enhetsleder

Enhetsleder gikk igjennom en presentasjon som følger referatet.

- Ansatte i kommunalteknikk: 13 på renhold, 7 fagarbeidere drift, avdelingsleder drift, ingeniør, enhetsleder, 20% merkantil stilling. Alle kommunens renholdere er samlet under kommunalteknikk siden 2018. Totalt antall årsverk i kommunalteknikk er 18,1.
- Enhetens oppgaver:
 - Ansvar for forvaltning, drift og vedlikehold av 34 kommunale utleieenheter, 22 omsirgsboliger, Solsida omsorgshjem, skoler, barnehager, idrettshall, basseng og kulturstue. Fra 2019 ansvar for Aukrustsenteret.
 - Avklaring, gjenbruk og avhending av tomme bygninger
 - Stell av grøntareal
 - Forvaltning av kommunale veier og gang- og sykkelveier, veibelysning, andre kommunale uteområder.

- Prosjektledelse, personalansvar for drift og renhold, saksbehandling til formannsk/kommunest., Regnskap og avgiftgiftsberegning VAR.
- Budsjett og investeringsansvar. Driftsbudsjett 12,71 mill. Investeringer på 3,62 mill.
- Hvordan sikres god vannkvalitet
 - Grunnvannanlegg ved Gulløymoen. God vannkilde med stabil ph. Ite lekkasje på nettet. Akkreditert prøvetaking som viser svært gode resultater.
- Ledningsnettets tilstand
 - Gode driftsrutiner, overvåkning av vannforbruk og nivå.
 - Fortsatt noen ledningstrekk med asbestholdige rør, men hovedsakelig pvc.
 - Noen rør fra før 1970, hovedvekt fra 1971-2000.
 - Ny VA-plan i 2020 vil vurdere og prioritere nødvendig utskifting.
- Reservevannskilde
 - Reservevannskilde ved Høståsbekken og Sølndammen.
 - Ved midlertidig stans ved grunnvannsanlegget er en buffer i høydebassengene.
 - Nærmere beskrivelser i beredskapsplan for vann og avløp.
- Selvkostberegninger
 - For å sikre korrekt handtering for selvkostberegninger kjøper kommunen tjenester fra Envidan Momentum.
- Organisering av enheten
 - Enheten jobber med omorganisering og er i gang med å definere arbeidsoppgaver og ansvar etter mange utskiftninger i personal og nye ansvarsområder.
- Beredskap
 - Har 2 stk nødnettsterminaler og nødvendige aggregater -rammeavtale med håndverkere og entreprnører om øyeblikkelige utrykning -døgntkontinuerlig vaktberedskap, rulleres på 4 mann

3. Utvalget dro samlet til omvisning på Grunnvannsanlegget ved Gulløymoen kl. 15:00 .

Besøket avsluttet ca. 15:30.

MØTEBOK

ARKIV NR.	UTVALG	SAKS- BEHANDLER	MØTE- DATO	SAK NR.
	KONTROLLUTVALGET	TB	10.09.19	24/19
Behandling av saken:				
Saksnr.: 24/19	Utvalg: Kontrollutvalget Kommunestyret		Møtedato: 10.09.19	

Budsjettforslag 2020 for kontroll- og tilsynsarbeidet i Alvdal kommune

Saksdokumenter:

- Forslag til budsjett 2020

Saksopplysninger:

I henhold til forskriften for Kontrollutvalg i kommuner og fylkeskommuner kap. 7, § 18 skal kontrollutvalget utarbeide forslag til budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet i kommunen. Kontrollutvalgets forslag til budsjettramme for kontroll- og tilsynsarbeidet skal følge formannskapetets innstilling om kommunens budsjett til kommunestyret.

Budsjettforslaget må ta høyde for å dekke kostnader med:

- revisjon (regnskapsrevisjon, forvaltningsrevisjon, selskapsrevisjon og andre revisjonsoppgaver)
- sekretariat for kontrollutvalget
- kontrollutvalgets utgifter (møtegodtgjøring, reiseutgifter, kurs, m. m)

Kontrollutvalgets leder har anvisningsmyndighet i henhold til anvisningsreglement vedtatt i kommunestyret.

Alvdal kommune er deleier i Revisjon Fjell IKS og Kontrollutvalg Fjell IKS. Disse selskapene ivaretar revisjon og sekretariatsoppgavene for kontrollutvalget i kommunen.

I Revisjon Fjell IKS og Kontrollutvalg Fjell IKS er det selskapenes representantskap som fastsetter budsjettet etter innstilling fra styrene i selskapene. Disse budsjettrammene kan ikke kontrollutvalget redusere.

Saksvurdering

Budsjettrammen for revisjon og sekretariat ble behandlet av representantskapene 24. juni 2019:

- Ramme kr 341.000 i Revisjon Fjell IKS (kr. 317.000 i 2019).
- Ramme på 169.000 i Kontrollutvalg Fjell IKS (kr. 159.000 i 2019).

Eventuelle utgifter til revisjon/sekretariat *utover* selskapsavtalene må komme som et tillegg i budsjettforslaget til kontrollutvalget. Dette kan være for eksempel utgifter til ekstraordinær selskapskontroll eller forvaltningsrevisjon.

I tillegg kommer kontrollutvalgets egne utgifter som skal dekke møtegodtgjøring, reiseutgifter, kurs, møteservering, osv. Sekretariatet har tatt utgangspunkt i fjorårets budsjett og kommunens egne satser for møtegodtgjørelse pr. 2019.

MØTEBOK

Det skal etter kommunevalget 9. september velges nytt kontrollutvalg på kommunestyrets konstituerende møte. I henhold til lovendringer er antall representanter i kontrollutvalget økt fra minimum 3 til minimum 5. Kostnadene til møtegodtgjøring etc. justeres derfor tilsvarende. Det bør også tas høyde for at et nytt utvalg vil ha behov for utvidet kurs og opplæring det første virkeåret.

Fjorårets budsjett ga en total budsjettramme for kommunens utgifter for kontroll- og tilsynsarbeid på kr. 575.500 for år 2019. For år 2020 legges det fram et forslag på total budsjettramme på kr. 650.000 (+ 12,9 %).

Sekretariatets forslag til innstilling:

Kontrollutvalget vedtar det fremlagte forslag til budsjett for 2020. Saken oversendes kommunestyret med følgende innstilling:

Kommunestyret vedtar det fremlagte forslag til budsjett 2020 for kontroll- og tilsynsfunksjonen i Alvdal kommune med en ramme på kr 650.000.

Behandling:

Kontrollutvalgets innstilling:

Kommunestyrets vedtak:

BUDSJETT 2020
KONTROLL- OG TILSYNSARBEIDET
ALVDAL KOMMUNE
Kontrollutvalgets innstilling, sak 24/19

Ansvar 7800		Budsjett 2018	Regnskap 2018	Budsjett 2019	Forslag Budsjett 2020	Økning i %
Konto						
10100	Lønn i faste stillinger	-	737			
10507	Trekkpliktig kilometergodtgjøring	-	117			
10804	Godtgjørelse for tapt arb.fortjeneste	4 000	14 426	23000	25000	
10805	Møtegodtgjørelse	14 000	9 600	11000	15000	4
10990	Arbeidsgiveravgift	1 000	1 592	2000	2500	
11001	Faglitteratur, aviser og tidsskrifter	1 000	2 750	2500	3000	
11151	Bevertning	1 000	1 250	1000	1500	
11500	Kursavgift	26 000	9 263	50000	80000	6
11501	Oppholdsutgifter kurs	-	8 742			
11600	Kilometergodtgjørelse	1 000	2 832	1000	2000	
11601	Kostgodtgjørelse	-	1 100			
11703	Transporttjenester	5 000	-	5000		
11705	Reiser med taxi, buss, tog og fly	-	3 092		7000	
11707	Bompenger og parkeringsavgift	-	984			
11900	Husleie	-	10 000			
11956	Kontingenter	3 000	3 500	4000	4000	5
12001	Kjøp av utstyr	-	1 771			
13702	Kjøp av tjenester	-	8 550			3
13750	Sekretariatstjenester	154 000	154 000	317000	341000	1
13751	Revisjonstjenester	303 000	303 000	159000	169000	2
14290	Merverdiavgift som gir rett til mva-komp	-	3 573			
17290	Kompensasjon for merverdiavgift	-	-3 573			
Sum ansvar: 7800 Revisjon og kontroll		513 000	537 306	575500	650000	12,9 %

Merknader

1. Representantskapet fastsetter budsjett. Kan ikke endres av kontrollutvalget .
2. Representantskapet fastsetter budsjett. Kan ikke endres av kontrollutvalget.
3. Forvaltningsrevisjon kan utføres av andre enn den som er ansvarlig for revisjon av kommunens årsregnskap. Alvdal kommunes avtale med Revisjon Fjell IKS omfatter kommunens lovpålagte revisjonsoppgaver, herunder forvaltningsrevisjon/selskapskontroll. Det er derfor ikke budsjetttert med annen forvaltningsrevisjon/selskapskontroll.
4. Beregnet 5 møter i år 2020. Kommunens egne satser. Økning fra 3 til 5 medlemmer ihht lovendring. Kommunens egne satser for tapt arbeidsfortjeneste (5 medlemmer)
5. Alvdal kommune er medlem av Forum for Kontroll og Tilsyn (FKT).
6. Nytt utvalg skal kurses i 2020. økt fra 3 til 5 medlemmer

Øvrige poster er anslagsposter

MØTEBOK

ARKIV NR.	UTVALG	SAKS- BEHANDLER	MØTE- DATO	SAK NR.
	KONTROLLUTVALGET	TB	10.09.19	25/19
Behandling av saken:				
Saksnr.: 25/19	Utvalg: Kontrollutvalget		Møtedato: 10.09.19	

Orienteringssaker

Sekretariatet vil presentere følgende orienteringssaker i møtet:

- Orienteringssak 1: Revisjon Fjell IKS - ny organisering
 - Representantskapet i Revisjon Fjell IKS behandler den 2. september 19 sak om ny organisering av selskapet. Innkallingen ble utsendt til kontrollutvalget 30. aug. Sekretariatet legger fram møtebok under behandlingen.
- Orienteringssak 2: Brev oversendt kommunene i forbindelse med valg 2019
 - FKT har sendt ut brev til medlemmenes kommuner i forbindelse med kommunevalget 2019 blant annet for å sikre at kommunelovens bestemmelser om valg av kontrollutvalg blir fulgt.
- Orienteringssak 3: Status forvaltningsrevisjon
 - Kontrollutvalget har bestilt forvaltningsrevisjonsprosjektet "Internkontroll og kvalitetssikring av helse- og omsorgstjenester" i fra Revisjon Fjell. Rapporten er oversendt rådmannen for uttalelse og vil være ferdig til behandling i kontrollutvalget i løpet av høsten 2019.

Sekretariatets forslag til vedtak:

De framlagte sakene tas til orientering.

Kontrollutvalgets vedtak:



Til

- Kommunene
- Fylkeskommunene

Att.: Ordfører / fylkesordfører
Rådmann / fylkesrådmann
Byråd / fylkesråd
Saksansvarlig valgteknisk forberedelse
Ev. videresending til representanter for valglister til kommune- og fylkestingsvalget

Oslo, 1.7 2019

Valg av kontrollutvalg for perioden 2019–2023

Stortinget vedtok 22. juni 2018 en ny kommunelov. Mesteparten av den nye loven settes i kraft fra og med det konstituerende møtet i det enkelte kommunestyret og fylkestinget ved oppstart av valgperioden 2019–2023, jf. kgl.res nr. 2062 av 20.12.2018. Dette gjelder blant andre kapittel 24 om kontrollutvalget.

Kontrollutvalget er ett av de få lovfestede utvalgene i kommunen/fylkeskommunen - et stadig mer sentralt utvalg, ikke minst på grunn av økt satsing på forvaltningsrevisjon og selskapskontroll. Det gjør også at kommunestyrene prioriterer utvalget høyere nå enn før. FKT ser det som en naturlig og gledelig utvikling.

Utvalget er ellers spesielt mht. hvem som kan velges. Vi fikk både i 2011 og i 2015 meldinger om feil ved valg av kontrollutvalg. Vi vil derfor gi noen råd og innspill før nytt utvalg skal velges i 2019:

Den nye kommunelovens bestemmelser om valg av kontrollutvalg

§ 7-1 Konstituerende møte i kommunestyret og fylkestinget

- Kontrollutvalget skal velges på det konstituerende møtet, etter valg av formannskap/fylkesutvalg, ordfører/fylkesordfører og varaordfører/fylkesvaraordfører.

§ 23-1 Kontrollutvalget

- Kommunestyret og fylkestinget velger selv en leder, en nestleder og øvrige medlemmer og varamedlemmer til utvalget.
- Lederen kan ikke være medlem av samme parti eller tilhøre samme gruppe som ordføreren.
- Utvalget skal ha minst fem medlemmer.
- Minst ett medlem skal velges blant kommunestyrets eller fylkestingets medlemmer.

Sekretariat:

FKT
Postboks 41 Sentrum
0101 Oslo
fkt@fkt.no

Telefon
414 71 166

www.fkt.no
Twitter: [@FKT_no](https://twitter.com/FKT_no)
Bank: 0539 43 90447
Org. nr. 989 545 159

Utelukket fra valg er

- a) ordfører og varaordfører
- b) medlemmer og varamedlemmer av formannskap eller fylkesutvalg
- c) medlemmer og varamedlemmer av folkevalgt organ med beslutningsmyndighet. Medlemmer og varamedlemmer av kommunestyret eller fylkestinget er likevel valgbare
- d) medlemmer av kommuneråd eller fylkesråd
- e) medlemmer og varamedlemmer av kommunestyrekomité eller fylkestingskomité
- f) ansatte i den aktuelle kommunen eller fylkeskommunen (gjelder også deltidsstillinger)
- g) personer som har en ledende stilling, eller som er medlem eller varamedlem av styret eller bedriftsforsamlingen, i et selskap som kommunen eller fylkeskommunen har eierinteresser i
- h) personer som har en ledende stilling, eller som er medlem eller varamedlem av styret i et interkommunalt politisk råd eller et kommunalt oppgavefellesskap.

Kommunelovens regler om kjønnsmessig balanse gjelder også for kontrollutvalget.

Kontrollutvalgets rolle i folkevalgtopplæringen

§ 22-1 om kommunestyrets og fylkestingets kontrollansvar

- Kommunestyret og fylkestinget har det øverste ansvaret for å kontrollere kommunens og fylkeskommunens virksomhet.

Derfor er det svært viktig at kontrollutvalgets funksjon og rolle gis god plass i folkevalgtopplæringen.

Basisopplæringen

Vi er kjent med at det i forkant av opplæringsdagen/ basisprogrammet i KS sitt folkevalgtprogram 2019-2023, vil arrangeres formøte mellom kursleder fra KS og kommunen (ordfører og rådmann). FKT oppfordrer til at kontrollutvalgets sekretariat inviteres til møtet. Sekretariatet kan bidra med sin erfaring og gi gode tips om kunnskapsbehovet.

Hvis kontrollutvalget skal kunne gjøre en god jobb for kommunestyret, er det viktig at medlemmene kjenner hele den kommunale virksomheten. Basisprogrammet er i så måte en god anledning og kontrollutvalget bør få tilbud om å delta på opplæringen.

Folkevalgt dager

KS anbefaler at det arrangeres folkevalgt dager som kommer i tillegg til basisprogrammet. Her kan kommunen selv legge inn fordypninger i ulike emner. Den kommunale egenkontrollen er et viktig emne som bør vurderes i denne sammenhengen.

Opplæring av kontrollutvalg

Kontrollutvalget er et lovfestet og viktig utvalg i kommunen som bør ha dyktige medlemmer. FKT er godt i gang med å planlegge opplæringstiltak for kontrollutvalgene etter valget:

- Vi vil tilby våre medlemmer en seire pp-presentasjoner - 1-2 dagers kurs som kan benyttes lokalt evt. regionalt.
- Vi vil også tilby et eget kursopplegg for kontrollutvalgsledere – «kontrollutvalgslederskolen».
- Hvert år arrangerer FKT fagkonferanse der vi retter søkelyset mot aktuelle problemstillinger og saker. I 2020 arrangeres konferansen 3-4. juni på Gardermoen. Det er naturlig at innholdet i konferansen tilpasses at kontrollutvalgene er nyvalgte.

Vi oppfordrer kommuner og fylkeskommuner til å avsette tilstrekkelige ressurser i budsjettet for 2020 til opplæring av nytt kontrollutvalg.

FKT er tilgjengelige for spørsmål som måtte dukke opp i forbindelse med valg av kontrollutvalg, egenkontrollens plass i folkevalgtopplæringen og opplæring av kontrollutvalg.

Kopi:
FKTs kontrollutvalgs- og sekretariatsmedlemmer
KS

Vennlig hilsen

Anne-Karin Femanger Pettersen (s)
Generalsekretær

MØTEBOK

ARKIV NR.	UTVALG	SAKS- BEHANDLER	MØTE- DATO	SAK NR.
	KONTROLLUTVALGET	TB	10.09.19	26/19

Behandling av saken:

Saksnr.: 26/19
Utvalg: Kontrollutvalget

Møtedato:
10.09.19

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:

MØTEBOK

ARKIV NR.	UTVALG	SAKS- BEHANDLER	MØTE- DATO	SAK NR.
	KONTROLLUTVALGET	TB	10.09.19	27/19
Behandling av saken:				
Saksnr.: 27/19	Utvalg: Kontrollutvalget		Møtedato: 10.09.19	

Egenevaluering av kontrollutvalgets arbeid og oppfølging til neste periode

Saksdokumenter:

1. Skjema til bruk for egenevaluering av kontrollutvalgets arbeid
2. Oppfølgingsoversikt for kontrollutvalget
3. Oversikt forvaltningsrevisjon 2012-2019

Saksframlegg:

Sekretariatet legger med dette frem egen sak for kontrollutvalget som gir utvalget mulighet til å vurdere forhold ved eget arbeid i den perioden som er i ferd med å avsluttes, samt gi noen råd til både sekretariat og neste utvalg mht kontrollutvalgets virksomhet.

Videre legges det med dette også frem en oppfølgingsoversikt med status på saker som ikke er sluttført, og saker som neste kontrollutvalg bør ta tak i. Det er også tatt med saker som gjentas årlig (f.eks. årsmelding), slik at nytt kontrollutvalg kan bli kjent med dette.

En oversikt over gjennomførte forvaltningsrevisjoner siste 7 år følger også til orientering.

Saken legges frem for drøfting i kontrollutvalget, og det fremmes ikke forslag til vedtak.

Kontrollutvalgets behandling:

Kontrollutvalgets vedtak:

Egenevaluering av kontrollutvalget i Alvdal kommune perioden 2015-2019

(Aktuelle rubrikker fylles ut etter drøfting i kontrollutvalget)

Kontrollutvalgets eget arbeid:	
Dette har fungert bra og bør videreføres	
Forbedringspunkter.	
Opplæring: Hvordan har opplæringen av kontrollutvalget vært, og hva bør forbedres?	
Overordnet analyse og plan for forvaltningsrevisjon	
Har planen blitt fulgt opp på en tilfredsstillende måte?	
Utarbeidelse og behandling av forvaltningsrevisjoner	
Tilfredshet med gjennomførte forvaltningsrevisjoner, herunder oppfølging	
Kommunens (adm. og pol) generelle holdning og behandling av forvaltningsrevisjoner.	
(Overordnet analyse) Plan for selskapskontroll	
Tilfredshet med gjennomførte selskapskontroller, herunder oppfølging	
Kommunens (adm og pol) generelle holdning og behandling av selskapskontroller	

Regnskapsrevisjon	
Tilfredshet med tilbakemeldinger fra revisor og økonomiavdeling mht regnskapet (nummererte brev, løpende rapportering m.v.)	
Årsoppgjøret og revisjonsberetningen	
Andre kontroll- og tilsynsoppgaver	
Hvilke andre kontroll- og tilsynsoppgaver har kontrollutvalget gjennomført? (Virksomhetsbesøk, høringer, intervju/ samtaler, koordinering med annen tilsynsaktivitet m.v.,)	
Erfaringer med disse?	
Kontrollutvalget og kommunen	
Hvordan har samarbeidet med kommunens administrasjon/rådmann vært ?	
Forbedringspotensial?	
Hvordan har samarbeidet med kommunens politiske ledelse/ordfører vært?	

Forbedringspotensial?	
I hvilken grad har kontrollutvalget deltatt ved utarbeidelse av planer, ROS, Eierskapsmelding, internkontroll etc.	
Kontrollutvalget og sekretariatet	
Vurdering av sekretariatets arbeid, forberedelse og oppfølging av saker. Kompetanse	
Kontrollutvalget og revisor	
Vurdering av revisors arbeid med regnskapsrevisjon.	
Vurdering av revisors arbeid med forvaltningsrevisjon og selskapskontroll.	

Saknr	Saktitel	Vedtak	Oppfølging	Status
03/19	Selskapskontroll 2019	Kontrollutvalget mener det kan være aktuelt å gjennomføre en selskapskontroll i Abakus AS i løpet av 2019, under forutsetning av at øvrige eierkommuner deltar. Kontrollutvalget ber sekretariatet ta kontakt med kontrollutvalgene eierkommuner i Abakus	April 19 Ikke ønske fra øvrige. Vurderes overordnet analyse 2020	
03/19	Selskapskontroll 2019	Kontrollutvalget ønsker en orientering om driften i Aukrust AS i løpet av året.	Tas i sammenheng med behandling av neste periodes plan for selskapskontroll.	
06/18	Virksomhetsbesøk	Virksomhetsbesøk gjennomføres ved enheten Kommunalteknikk 6. juni 2019. Sekretariatet forbereder besøk i henhold til prosedyrenes punkt 4.2.2. Plan for gjennomføring av besøket godkjennes i kontrollutvalgets neste møte.	April 19	A
06/18	Virksomhetsbesøk	Utvalget ønsker i tillegg en orientering i fra Flyktingetjenesten i neste møte.	April	A
07/19	Forvaltningsrevisjon 2019	Kontrollutvalget godkjenner den framlagte prosjektbeskrivelsen av forvaltningsprosjektet "Internkontroll og kvalitetssikring av helse- og omsorgstjenester" slik den foreligger.	Sept. 19	UB
08/19	Orienteringssaker	Sekretariatet orienterer om høringsbrev angående ny kontrollutvalgsforskrift. Sekretariatet sender høringsnotat til utvalget. Saken settes opp på neste møte.	Mars 19	A
20/19	Evalueringsav virksomhetsbesøk	Utvalget gjennomførte virksomhetsbesøk ved Kommunalteknikk 4. juni	Sept. 19	UB

Temaer til behandling 2020		Desember	Februar	April	Juni	Oktober	Desember
Initiering for virksomhetsbesøk			x				
Bestilling av overordnet analyse og plan for forvaltningsrevisjon		x					
Bestilling av overordnet analyse og plan for selskapskontroll		x					
Gjennomgang av oppfølgingssaker		x					x
Uavhengighetserklæring i fra revisjonen			x				
Status revisjonsarbeidet, orientering fra revisjonen			x				
Kontrollutvalgets årsmelding 2019			x				
Planlagte orienteringer fra administrasjonen	Økonomi						
	Evt						
Uttalelsene til årsregnskap/årsmelding 2019				x			
Behandling av forvaltningsrevisjonsrapport						x	
Kontrollutvalgets årsplan/møteplan for 2021							x
Budsjett for kontroll og tilsynsarbeidet 2021						x	
Virksomhetsbesøk, planlegging				x			
Virksomhetsbesøk, gjennomføring					x		x

Forvaltningsrevisjonsprosjekt	Type	Kommune	Dato behandlet i ku
2012			
Selvkostprinsippet innenfor avløp	F	Alvdal	14.02.2012
Offentlige anskaffelser med fokus på bygg og anlegg	F	Alvdal	27.09.2012
Selskapskontroll i FFART	SF	Alle eiere	14.02.2012
2013			
Kjøp og salg av eiendom	F	Alvdal	13.06.2013
2014			
Kvalitet på saksbehandlingen - politisk styring og generell saksbehandling	F	Alvdal	27.11.2014
Eierskapskontroll Meskano	SE	Alle eiere	27.11.2014
2015			
Bærekraft i økonomisk utvikling	F	Alvdal	03.09.2015
2016			
Prosess i forkant av salg av tomt på Steimosletta".	F	Alvdal	13.09.2016
2017			
Kommunens praktisering av selvkostprinsippet	F	Alvdal	29.11.2017
Orientering om rapport gjennomført i MHBR	B	Alle eiere	28.03.2017
Orientering om økonomisk rapport gjennomført i Aukrustsenteret AS.	B	Alvdal	02.05.2017
2018			
Rammeavtale om maskinentrepenørvirksomhet	F	Alvdal	05.09.2018
Overholdelse av etiske retningslinjer i kommunestyrets sak 66/17	F	Alvdal	04.12.2018
Oppfølging av politiske vedtak i Alvdal kommune	F	Alvdal	04.12.2018
Varslingsrutiner i Midt-Hedmark brann- og redningsvesen	SF	Alle eiere	24.04.2018
Forvaltningsrevisjon i Fjellregionen	SF	Alle eiere	04.12.2018
Interkommunale Avfallsselskap AS – FIAS	SF	Alle eiere	04.12.2018
2019			
Internkontroll og kvalitetssikring av helse- og omsorgstjenester	F	Alvdal	høst 2019

Type:
SF = Selskapskontroll - forvaltningsrevisjon
SE = Selskapskontroll - eierskapskontroll
F = Ordinær forvaltningsrevisjon
B = Begrenset kontroll