
MØTEINNKALLING

KONTROLLUTVALGET I OS KOMMUNE

MØTEDATO: Onsdag 15. september 2021
KL.: 14:00 **MERK TID!**
STED: Møterom "Nystuggu" i Os kommunehus

Kontrollutvalgets møter holdes for åpne dører (jf Kommunelovens § 11-5). For å begrense antall deltakere av hensyn til smittevern bes evt. publikum om å delta via Teams. Lenke kan fås ved henvendelse til sekretariatet.

SAKSLISTE

SAK NR.	INNHold
25/2021	Godkjenning av innkalling og saksliste
26/2021	Orientering om formannskapets vedtak og beh. i sak 6/21 og 14/21
27/2021	Budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet 2022
28/2021	Orienteringssaker
29/2021	Eventuelt
30/2021	Godkjenning av dagens protokoll

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).

Os i Ø. mandag 6.september 2021

for
Arne Grue
leder i Kontrollutvalget

Torill Bakken

Torill Bakken
Kontrollutvalg Fjell IKS

Kopi er sendt: Ordfører, Revisjon Midt-Norge SA, Kommunedirektør, ekspedisjonen til offentlig gjennomsyn.

**Eventuelle forfall meldes til Kontrollutvalg Fjell IKS,
Torill Bakken, tlf 908 15 168 eller: tb@kontrollutvalg fjell.no**

MØTEBOK

ARKIV NR.	UTVALG	SAKS- BEHANDLER	MØTE- DATO	SAK NR.
	KONTROLLUTVALGET	TB	15.09.21	25/21

Behandling av saken:

Saksnr.: 25/21 **Utvalg:** Kontrollutvalget

Møtedato:
15.09.21

Godkjenning av innkalling og saksliste

Saksdokumenter:

- Saksliste til møte 15.09.21

Saksframlegg:

Saken er obligatorisk i alle møtene i utvalget.
Saklisten er gjennomgått og godkjent av utvalgets leder.

Sekretariatets forslag til vedtak:

Saksliste og innkalling til møte 15.09.21 godkjennes.

Behandling:

Kontrollutvalgets vedtak:

MØTEBOK

ARKIV NR.	UTVALG	SAKS-BEHANDLER	MØTE-DATO	SAK NR.
	KONTROLLUTVALGET	TB	15.09.21	26/21

Behandling av saken:

Saksnr.: 26/21
Utvalg: Kontrollutvalget

Møtedato: 15.09.21

Orientering om formannskapets vedtak og behandling i sak 6/21 og 14/21

Saken sto på sakslista forrige møte, men ble vedtatt utsatt til dette møtet.

Saksdokumenter:

- Samlet saksfremstilling formannskapssak 06/21
- Samlet saksfremstilling formannskapssak 14/21 og 20/21
- Samlet saksfremstilling formannskapssak 22/21

Saksopplysninger:

Kontrollutvalget skal føre det løpende tilsyn med den kommunale forvaltningen på vegne av kommunestyret.

Kontrollutvalget kan hos kommunen eller fylkeskommunen, uten hinder av taushetsplikt, kreve enhver opplysning, redegjørelse eller ethvert dokument og foreta de undersøkelser som det finner nødvendig for å gjennomføre oppgavene. For kontrollutvalgets medlemmer og dets sekretariat gjelder forvaltningslovens alminnelige bestemmelser om taushetsplikt, jf. forvaltningsloven § 13 mv.

Saksframlegg:

I sak 15/21 Eventuelt gjorde kontrollutvalget følgende vedtak:

«Utvalget diskuterte en formannskapssak.

Saken har vært behandlet i formannskapet tre ganger, sak 6/21, 14/21 og 22/21.

Utvalget ønsker en orientering om sakens behandling»

Sekretariatet har hatt en dialog med leder av kontrollutvalget for å bringe på det rene hva kontrollutvalgets interesse i saken handlet om. Etter sekretariatets forståelse kan det oppsummeres i 2 problemstillinger:

- Hva var bakgrunnen for at formannskapet tok over saksbehandlingen ut fra vedtaket som ble fattet i sak 6/21? Normalt skal administrasjonen følge opp de vedtak som gjøres politisk, og kontrollutvalget stiller derfor spørsmål ved dette.
- I sak 14/21 er saksbehandler kommunedirektør og saken legges frem uten saksvurdering. Er dette forsvarlig saksbehandling ut fra at saken skal utredes før vedtak fattes?

Sekretariatet har forespurt ordfører Runa Finborud om hun kan komme i møtet og orientere om saken. Hun har takket ja til det. Hun viste til behandlingen i sak 14/20 hvor formannskapet protokollerte følgende under behandlingen:

«Ordfører har utarbeida et notat i saken som er sendt ut og arkivert. Ordfører har ikke innstillingsrett i jord- og konsesjonssaker. Det ble derfor ikke laga ny sak og det er årsaken til at administrasjonenes innstilling er gjengitt i saken.

Det mest riktige i saken hadde vært at formannskapet hadde sendt saken tilbake til administrasjon og bedt de kartlegge og utrede saken nærmere med evt. ny innstilling.»

MØTEBOK

Utvalget må på bakgrunn av ordførers orientering vurdere om man tar saken til orientering eller ønsker andre alternativer. Saken legges derfor frem uten forslag til vedtak.

Sekretariatets forslag til vedtak:

Saken legges fram uten forslag til vedtak.

Behandling:

Kontrollutvalgets vedtak

MØTEBOK

ARKIV NR.	UTVALG	SAKS-BEHANDLER	MØTE-DATO	SAK NR.
	KONTROLLUTVALGET	TB	15.09.21	27/21

Behandling av saken:

Saksnr.: 27/21
Utvalg: Kontrollutvalget
Formannskapet
Kommunestyret

Møtedato:
15.09.21

Budsjettforslag 2022 for kontroll- og tilsynsarbeidet i Os kommune

Saksdokumenter:

- Forslag til budsjett 2022

Bakgrunn for saken:

Forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 2 sier følgende om budsjettbehandlingen: *Kontrollutvalget skal utarbeide forslag til budsjett for kontrollarbeidet i kommunen eller fylkeskommunen. Forslaget skal følge innstillingen til årsbudsjettet etter kommuneloven § 14-3 tredje ledd til kommunestyret eller fylkestinget.*

Kontrollutvalget fremmer med dette en sak til kommunestyret (via formannskapet) om budsjett for kontroll, tilsyn og revisjon for 2022 i Os kommune.

Saksopplysninger:

Sekretariatet har utarbeidet et forslag til budsjett for kontroll, tilsyn og revisjon i Os kommune for 2021. Kontrollutvalgets budsjett omfatter kostnadene knyttet til selve driften av utvalget, og i tillegg kostnadene til sekretariatstjenester for kontrollutvalget og kommunens kjøp av revisjonstjenester. Budsjettet er hovedsakelig basert på kommunens reglement for godtgjørelse av folkevalgte, tidligere budsjettall som kontrollutvalget har spilt inn, regnskapstall for 2020 og anslag/vedtatte tall fra de interkommunale selskapene som utfører arbeid på oppdrag fra kontrollutvalget.

Det å sørge for god kontroll og nødvendig tilsyn med driften av den kommunale virksomheten er høyaktuelt. Kontrollutvalget er kommunestyrets eget verktøy for gjennomføring av egenkontroll i virksomheten. Kommunestyret har ansvar for å sørge for at det blir bevilget tilstrekkelige ressurser til dette. Sekretariatet ønsker gjennom budsjettsaken også å synliggjøre kostnadene innen kontroll, tilsyn og revisjon eksplisitt.

Møtegodtgjørelse mv. avhenger både av aktiviteten i utvalget og hvilket godtgjøringsnivå kommunen ligger på. Budsjettet bygger på gjeldende reglement for godtgjørelse til folkevalgte i Os kommune. Det er i tråd med gjeldende avtale mellom Os kommune og Kontrollutvalg Fjell IKS tatt høyde for 5 (6) kontrollutvalgsmøter i året, og kommunen har vedtatt at det er 6 medlemmer i kontrollutvalget.

Kurs/opplæring og oppdatering av utvalgets medlemmer er vesentlig for kvaliteten på kontrollutvalgets arbeid, og det forventes at det settes av tilstrekkelige ressurser til dette.

Det er av stor verdi å få god kontakt og erfaringsutveksling med kontrollutvalgsmedlemmer i andre kommuner. Sekretariatet anbefaler NKRF's kontrollutvalgskonferanse i februar 2022 (Norges Kommunerevisorforbund) og/eller FKT's

fagkonferanse i juni 2022 (Forum for kontroll og tilsyn). Posten for opplæring gir et anslag for deltakelse på én sentral konferanse eller tilsvarende opplæringstiltak for alle medlemmene. I tillegg er det tatt høyde for temakurs.

Sekretariat og revisjon: Os kommune har valgt å delta i to interkommunale selskaper for å løse kontroll-, tilsyns- og revisjonsoppgavene. Dette er Revisjon Midt-Norge SA for revisjonsoppgaver og Kontrollutvalg Fjell IKS for sekretariatsoppgaver. For begge disse selskapene er det representantskapet som vedtar det endelige budsjettet og fordelingen av dette på medlemskommunene. Budsjettsummen for sekretariatstjenester vedtas i representantskapet i oktober 2021.

Når det gjelder revisjonstjenesten har ble endelige budsjettall vedtatt april 2021.

Det er kontrollutvalget som innstiller på budsjett for kontroll, tilsyn og revisjon i kommunen til kommunestyret. Innstillingen skal derfor gå direkte til kommunestyret via formannskapet, dvs. den skal legges ved når budsjettet oversendes fra rådmannen til formannskapet og fra formannskapet til kommunestyret.

Saksvurdering:

Kommunestyret skal bare vedta den totale rammen for kontroll, tilsyn og revisjon. Etter sekretariatets vurdering vil det være nødvendig med en ramme på kr 726 000 for kontroll, tilsyn og revisjon for Os kommune for 2022, en økning på ca. 1,7 % i fra i fjor.

Forslag til innstilling:

Kontrollutvalget innstiller følgende til kommunestyret:

Kommunestyret vedtar budsjetttramme for kontroll, tilsyn og revisjon i Os kommune for 2022 på kr 726 000.

Kontrollutvalget sitt budsjettforslag skal følge budsjettsaken til kommunestyret via formannskapet.

Behandling:

Kontrollutvalgets vedtak til innstilling:

Kommunestyrets vedtak:

Ansvar:

Tjeneste: 1100

Os kontrollutvalg 2022

Art	Konto (T)	Regnskap 2020 *	Vedtatt Budsjett 2021	Forslag Budsjett 2022	Merknader
11080	Møtegodtgjøring folkevalgte		kr 15 000	kr 15 000	6 møter, 6 representanter a kr 400. Forbehold om endringer av satsene
11080	Tapt arbeidsfortj. folkevalgte		kr -		
11099	Arbeidsgiveravg.		kr 1 500	kr 1 500	Anslag
11150	Beverting		kr 3 000	kr 3 000	Anslag
11500	Opplæring/kurs	kr 39 601	kr 60 000	kr 60 000	Forslag kr. 10.000 pr. medlem
11600	Km.-kost godtgjøring	kr 3 254	kr 3 000	kr 3 500	Anslag
11704	Transport til kurs		kr 5 000	kr 5 000	Anslag
13751	Sekretariatstjenester	kr 126 750	kr 177 500	kr 189 000	Fastsettes oktober 2021
13751	Revisjonstjenester	kr 460 248	kr 445 000	kr 445 000	Fastsatt april 2021
13750	Forvaltningsrevisjon u/rammeavtalen				
11002	Kontingenter (FKT)	kr 3 500	kr 4 000	kr 4 000	Medlemskontigent FKT
13750	Selskapskontroll u/rammeavtalen				
	Fordelt husleie	kr 21 000			
		kr 654 353	kr 714 000	kr 726 000	1,7

* Enkelte av KU's egne utgifter går ikke direkte fram av regnskapet

MØTEBOK

ARKIV NR.	UTVALG	SAKS-BEHANDLER	MØTE-DATO	SAK NR.
	KONTROLLUTVALGET	RA	15.09.21	28/21

Behandling av saken:

Saksnr.: 28/21
Utvalg: Kontrollutvalget

Møtedato: 15.09.21

Orienteringssaker

Sekretariatet vil presentere følgende orienteringssaker i møtet:
(for å redusere antall sider i innkallingen er det lagt ved lenker til enkelte av sakene)

Orienteringssak 1: NKRF sin jubileumskonferanse

NKRF (Forum for kontroll og tilsyn) rundet 75 år 27. oktober 2020. I den anledning var det planlagt en storstilt markering med årsmøte og jubileumskonferanse i Oslo sentrum. Pga. covid-19-situasjonen ble konferansen utsatt til 26. - 27. oktober 2021. Program finnes i lenken nedenfor.

Påmelding og eventuell deltagelse diskuteres på møtet.

<https://www.nkrf.no/kurs/nkrfs-jubileumskonferanse-2020>

Kilde: NKRF sin nettside, under fanen "Kurs og konferanser"

Orienteringssak 2: Spørsmål til kommuneloven § 23-6 – varsling til kontrollutvalget om møter i selskap

Departementet har besvart henvendelse i fra FKT.

Se vedlegg.

Orienteringssak 3: Kronikk om kontrollutvalgenes rolle ved varsling

I en kronikk publisert i Kommunerevisoren skrives det at kontrollutvalgene kan være viktige i varslingssaker – ikke fordi de skal behandle dem, men fordi de kan bidra til riktig behandling.

Se vedlegg.

Orienteringssak 4: Leder orienterer

Det er innkommet et brev til kontrollutvalget. Brevet tas opp til diskusjon.

Se vedlegg.

MØTEBOK

Sekretariatets forslag til vedtak:

Sakene tas til orientering.

Kontrollutvalgets behandling og vedtak:



Kontrollutvalgene har en rolle ved varsling

Publisert 01.07.2021



Ragnhild Sved, debattredaktør i Kommunal Rapport

Foto: Kommunal Rapport

KRONIKK | Kontrollutvalgene kan være viktige i varslingssaker – ikke fordi de skal behandle dem, men fordi de kan bidra til riktig behandling.

Hvem som skal behandle varsler mot kommunale toppledere, hvordan varslingssaker skal undersøkes og hvem som er habile eller inhabile, skaper strid og blir heftig debattert. Temaet var også oppe på NKRFs Kontrollutvalgskonferanse i vår, med gode bidrag fra kompetente innledere.

En lærdom å trekke fra varslingssaker som er blitt offentlig kjent, er at man ikke skal undervurdere hvor viktig tillit til behandlingen er. Det gjelder både hvordan saken undersøkes, av hvem og hvordan beslutning fattes.

Uten tillit til prosessen, blir det vanskelig å oppnå forståelse for at konklusjonen er riktig.

Politikere lever av tillit. Velgerne er deres «arbeidsgivere», og de kan bare avsettes i valg – nesten. Folkevalgte kan riktignok bli suspendert hvis de siktes eller tiltales for alvorlige straffbare forhold. Dette etter en bestemmelse i den nye kommuneloven som har sin bakgrunn i dommen mot Vågå-ordfører Rune Øygard for seksuelle overgrep mot en mindreårig jente.

Et kommunestyre eller fylkesting kan også – med minst 90 prosent av stemmene – vedta å frata en ordfører vervet hvis vedkommende «ved sin oppførsel viser at han eller hun er uskikket til å ivareta vervet».

Som vi ser, er det høy terskel for å fjerne en folkevalgt fra sitt verv. Slik skal det være.



Som vi ser, er det høy terskel for å fjerne en folkevalgt fra sitt verv. Slik skal det være.

Men hva bør da gjøres, når det kommer et varsel mot en ordfører eller annen folkevalgt – om misligheter, overgrep eller annen ulovlig eller uetisk oppførsel? Hvor skal varslet leveres?

En folkevalgt har ingen arbeidsgiver i kommunen, og er dermed ikke omfattet av varslingsreglene i arbeidsmiljøloven.

Trondheim kommune løste dette ved å ta inn i kommunenes etiske retningslinjer at kontrollutvalget kan være mottaker av varsler mot folkevalgte, slik utvalget i prinsippet kan motta ethvert varsel.

Det skjedde ikke uten strid. Ordfører Rita Ottervik (Ap) var klar på at varsler på folkevalgte bør rettes til det respektive parti, eller til ordføreren hvis vedkommende er partiløs, ikke til kontrollutvalget.

Kontrollutvalget og lederen Rolf Jarle Brøske (H) engasjerte seg i saken. De argumenterte for at *hva det varsles om*, skal ha betydning for varslingsbehandlingen.

Et varsel om utilbørlig oppførsel på et partiarrangement er for eksempel en annen sak enn om det gjelder misbruk av vervet til egen vinning.

Bystyret i Trondheim sluttet seg enstemmig til at kontrollutvalget skal kunne motta varsler om «kritikkverdige forhold på politisk nivå og sikre at varselet behandles i riktig instans».

Det betyr altså ikke at kontrollutvalget skal ta stilling til om lov eller etiske regler er brutt, eller eventuelle konsekvenser. Men utvalget kan sørge for at varslet blir behandlet videre, og innstille overfor kommunestyre eller fylkesting om anmeldelse eller gransking, for eksempel.

“ Det betyr altså ikke at kontrollutvalget skal ta stilling til om lov eller etiske regler er brutt, eller eventuelle konsekvenser.

Dette vil være kontrollutvalgets rolle, uansett hvem de mottar varsler fra eller mot. Utvalget har kompetanse i egne rekker, i sitt sekretariat og i kommunerevisjonen. De kan sortere varsler og bekymringsmeldinger, veilede varslere om riktig instans og videre prosess.

Ikke alle kommuner har et velfungerende varslingssekretariat som kan motta varsler og sørge for riktig behandling. Ikke alle varslere har klart for seg hvem som er riktig mottaker, eller om deres melding er et varsel etter arbeidsmiljøloven. Her vil kontrollutvalgene være en viktig kanal.

“ At varsler blir tatt på alvor og undersøkt grundig er, uansett utfall, av stor betydning for tilliten til politikerne og til forvaltningen.

Det er et poeng å ha mange veier inn for varslinger og bekymringsmeldinger, for å kunne avdekke og rette opp kritikkverdige forhold. At varsler blir tatt på alvor og undersøkt grundig er, uansett utfall, av stor betydning for tilliten til politikerne og til forvaltningen.

ØVRIGE KRONIKØRER:



Foto: TI Norge

Tor Dølvik, spesialrådgiver i Transparency International Norge og medlem av Kommunesektorens etikkutvalg



Bidragstere fra KS Kommunesektorens organisasjon



Foto: Riksrevisjonen Ilja Hendel

Riksrevisor Per-Kristian Foss



DET KONGELIGE KOMMUNAL-
OG MODERNISERINGSDEPARTEMENT

Forum for Kontroll og Tilsyn
Postboks 41 Sentrum
0101 OSLO

Deres ref

Vår ref

Dato

21/2712-2

3. juni 2021

Spørsmål til kommuneloven § 23-6 – varsling til kontrollutvalget om møter i selskap

Kommunal- og moderniseringsdepartementet viser til e-post 29. april 2021 fra Forum for Kontroll og Tilsyn. Dere ber om en avklaring av *hvem* som har en plikt til å sende varsel til kontrollutvalget om at det skal avholdes møter i generalforsamling, representantskap og tilsvarende organer etter kommuneloven § 23-6 fjerde ledd.

I kommuneloven § 23-6 fjerde ledd står det at kontrollutvalget "skal varsles". Ordlyden gir ikke svar på hvem som har en plikt til å varsle. Problemstillingen er heller ikke berørt i forarbeidene. Departementet har derfor lagt avgjørende vekt på den forståelsen som framstår mest hensiktsmessig. Vi antar at det er mest nærliggende at eier-/deltakerkommunen sender slikt varsel. Det vil være langt enklere for den enkelte kommunen å informere kontrollutvalget i forbindelse med møter, enn det vil være for et selskap som kan ha mange eier-/deltakerkommuner. Denne løsningen passer også med virkeområdet til kommuneloven. I § 1-2 er det fastsatt at loven gjelder for kommuners virksomhet. Det trekkes i retning av at det er kommunen som er pliktsubjekt etter loven i tilfeller hvor det ikke tydelig fremkommer noe annet.

Med hilsen

Siri Halvorsen (e.f.)
avdelingsdirektør

Siri Sand Kaastad
seniorrådgiver

Dokumentet er elektronisk signert og har derfor ikke håndskrevne signaturer

Postadresse
Postboks 8112 Dep
0032 Oslo
postmottak@kmd.dep.no

Kontoradresse
Akersg. 59
www.kmd.dep.no

Telefon*
22 24 90 90
Org.nr.
972 417 858

Avdeling
Kommunalavdelingen

Saksbehandler
Siri Sand Kaastad
22 24 70 94

René F. Lisund
Hølgjelen 1
2550 Os
28. Juni 2021

Kontrollutvalget Os kommune

Jeg registrerer at Os SV ifm. utredning av fremtidens skole i Os kommune, har levert et høringsinnspill til pågående utredning, der de argumenterer for og konkluderer med at en sentralskole på Os er det beste for Os kommune.

Jeg reagerer på at et parti som har vært med på å utforme mandat for utredning, som er representert med eget partimedlem i nedsatt komite, og som innehar 2 mandater i kommunestyret, aktivt går inn med et konkluderende høringsinnspill under en pågående utredning. Dette er et parti, som senere i prosessen skal sitte på andre siden av bordet som beslutningstaker!

Problematikken rundt dette forsterkes ytterligere av at SV-representant Jon Ola Kroken i kommunestyremøte 17. juni 2021 og sak 32/21 -*framtidens skole - høringsinnspill og forslag til framtidig struktur*, fra talerstolen fremlegger deler av budskapet fra høringsdokumentet for forsamlingen.

Jeg ønsker at kontrollutvalget undersøker om høringsinnspill fra Os SV er objekt for rolleblanding, og om fremgangsmåte er i tråd med god forvaltningskikk og demokratiske prinsipper for å opprettholde tillit mellom politikere og innbyggere i Os kommune.

Mvh.
René F. Lisund

MØTEBOK

ARKIV NR.	UTVALG	SAKS- BEHANDLER	MØTE- DATO	SAK NR.
	KONTROLLUTVALGET	TB	15.09.21	29/21

Behandling av saken:

Saksnr.: 29/21 **Utvalg:** Kontrollutvalget

Møtedato:
15.09.21

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:

MØTEBOK

ARKIV NR.	UTVALG	SAKS- BEHANDLER	MØTE- DATO	SAK NR.
	KONTROLLUTVALGET	TB	15.09.21	30/21

Behandling av saken:

Saksnr.: 30/21
Utvalg: Kontrollutvalget

Møtedato:
15.09.21

Godkjenning av dagens protokoll 15. september 2021

Saksopplysninger:

Det anbefales at protokollen gjennomgås og godkjennes etter møtet. Protokollen vil bli offentliggjort på våre nettsider umiddelbart etter godkjenning.

Saksopplysninger:

Protokollen gjennomgås i møtet.

Forslag til vedtak:

Møteprotokollen i fra dagens møte i kontrollutvalget den 15.09.21, godkjennes.

Behandling:

Kontrollutvalgets vedtak: