
MØTEINNKALLING

KONTROLLUTVALGET I TYNSET KOMMUNE

«

MØTEDATO:	Torsdag 21. februar 2019
KL.:	13:00
STED:	Elgtråkket, Tynset rådhus

Kontrollutvalget i Tynset avholder sine møter for åpne dører.

SAKSLISTE

SAK NR.	INNHold
01/2019	Godkjenning av saksliste og innkalling
02/2019	Protokoll fra møte 10.12.2018
03/2019	Forvaltningsrevisjon «Psykisk helse blant unge» orientering fra Helse og omsorg
04/2019	Rådmann orienterer om organisering og økonomi lokale arrangement der Tynset kommune gir tilskudd
05/2019	Årsmelding for kontrollutvalget 2018
06/2019	Vurdering av selskapskontroll 2019
07/2019	Orienteringssaker
08/2019	Åpen post

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. 12. februar 2019

Norvald Veland

Norvald Veland

Møtesekretær

For Odd Eirik Resell, leder i kontrollutvalget

Kopi sendt: Ordfører i Tynset kommune
 KPMG v/Ingunn Strand Olsson
 Til offentlig gjennomsyn

**Eventuelle forfall meldes til Odd Eirik Resell, tlf. 970 46 556
eller Kontrollutvalg Fjell IKS, Norvald Veland, tlf. 450 11 047**

MØTEBOK

ARKIV NR.	UTVALG	SAKS- BEHANDLER	MØTE- DATO	SAK NR.
	KONTROLLUTVALGET	NV	21.02.18	01/19
Behandling av saken:				
Saksnr.:	Utvalg:		Møtedato:	
01/19	Kontrollutvalget		21.02.19	

Godkjenning av innkalling og saksliste

Saksdokumenter:

Sakliste til møte 21.02.19

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 21.02.19 godkjennes.

Behandling:

Kontrollutvalgets vedtak:

MØTEBOK

ARKIV NR.	UTVALG	SAKS- BEHANDLER	MØTE- DATO	SAK NR.
	KONTROLLUTVALGET	NV	21.02.19	02/19
Behandling av saken:				
Saksnr.: 02/19	Utvalg: Kontrollutvalget		Møtedato: 21.02.19	

Møteprotokoll fra møte 10.12.18

Saksdokumenter:

- Møteprotokoll fra møte 10.12.18 (vedlagt)

Saksframlegg:

Saken er obligatorisk på alle møter i kontrollutvalget.

Protokollen ble sendt ut til medlemmene pr. e-post 11.12.18 og er blitt bekreftet ok.

Sekretariatets forslag til vedtak:

Den vedlagte møteprotokoll fra kontrollutvalgets møte 10.12.18 godkjennes.

Behandling:

Kontrollutvalgets vedtak:



Tynset kommune

MØTEPROTOKOLL

Kontrollutvalget

Møtested: Tynset hotell, Tynset
Møtedato: Mandag, 10. desember 2018
Tid: Kl. 11:00
Saknr. 32 - 38

Til stede på møtet:

Medlemmer:

Odd Erik Resell
Atle Fiskvik
Signe Marit Lium
Marit Motrøen
Ketil Leteng

Forfall:

Andre:

Fra Kontrollutvalg Fjell IKS: Norvald Veland

Frå PwC: Frode Singstad (sak 34/18)

Møtet ble avsluttet kl. 13.30.

Tynset, 10. desember 2018

Norvald Veland

Norvald Veland
møtesekretær

Neste møte: Mandag 21. februar 2019 kl 13.00 Tynset rådhus

32/2018 Godkjenning av saksliste og innkalling

Sekretariatets forslag til vedtak:

Innkalling og saksliste til møte 10.12.18 godkjennes.

Behandling:

Sekretariatets forslag enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Innkalling og saksliste til møte 10.12.18 godkjennes.

33/2018 Protokoll fra møte 27.08.18

Sekretariatets forslag til vedtak:

Den vedlagte møteprotokoll fra kontrollutvalgets møte 27.08.18 godkjennes.

Behandling:

Sekretariatets forslag enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Den vedlagte møteprotokoll fra kontrollutvalgets møte 27.08.18 godkjennes.

34/2018 Forvaltningsrevisjon – Ledelse, organisering og Ressursbruk innenfor pleie og omsorg i Tynset

Sekretariatets forslag til innstilling:

Kommunestyret ber rådmannen følge revisors anbefalinger og:

- Finne tiltak for å bedre samarbeid og informasjonsflyt om pasienter og brukere på tvers av tjenestene innen Helse og omsorg
- Oppdatere varslingsrutiner og gjøre dem bedre kjent i organisasjonen

I tillegg peker rapporten på flere forbedringsområder som rådmannen bør ta tak i. Mange av dem er kommunen allerede i gang med å jobbe med. Blant disse er den kostbare driftssituasjonen med mange avdelinger og stor geografisk spredning, antall ledere og vedtakskontorets rolle og kulturen for å gi mer tjenester enn brukeren har behov for.

Rådmannen ber rapportere til kontrollutvalget om foreslåtte tiltak fra revisjon er blitt håndtert og gjennomført innen 1. april 2019.

Behandling:

Ketil Leteng orienterte om at han er medlem av pårørendeutvalget i Tynset kommune og ber om at hans habilitet blir vurdert.

Kontrollutvalget besluttet at Ketil Leteng ikke er inhabil i forbindelse med behandling av saken.

Revisor Frode Singstad fra PwC gjennomgikk hovedpunkter fra rapporten og funn som de har gjort og som kommer frem i rapporten. Revisor svarte på spørsmål fra utvalgets medlemmer under gjennomgangen og utdypet nærmere grunnlag for konklusjoner som de har gjort.

Kontrollutvalgets innstilling:

Kommunestyret ber rådmannen følge revisors anbefalinger og:

- Gjøre tiltak for å bedre samarbeide og informasjonsflyt om pasienter og brukere på tvers av tjenesteområdene innen Helse og omsorg.
- Oppdatere varslingsrutinene og gjøre disse kjent for alle i organisasjonen.

I tillegg peker rapporten på flere forbedringsområder som rådmannen bør ta tak i. Dette gjelder særlig spørsmålet om det er for mange ledere uten noe helhetlig ansvar, noe som kan være noe av årsaken til at så mange ansatte mener samarbeidet mellom avdelingene fungerer så dårlig. Videre bør vedtakskontoret få klarere instruksjoner og retningslinjer for sin vurderinger om tiltak.

Rådmannen ber rapportere til kontrollutvalget om foreslåtte tiltak fra revisjon er blitt håndtert og gjennomført innen 1. april 2019.

Kommunestyrets vedtak:

35/2018 Selskapskontroll – gjennomført forvaltningsrevisjon FIAS

Sekretariatets forslag til innstilling:

Rapporten "Forvaltningsrevisjon av Fjellregionen Interkommunale Avfallsselskap" av 15. oktober 2018 tas til etterretning.

FIAS bør:

- Sørge for at fordelingsnøklerne for tidsbruken til daglig leder og hans stab blir bedre dokumentert
- Sørge for at alle fordelingsnøkler oppdateres i etterkalkylen slik at de reflekterer ressursbruken i regnskapsåret
- Forklare hovedprinsippene for selvkostregnskapet i selskapet årsrapport
- Holde under oppsikt at overskudd på selvkostregnskapet blir tilbakeført til abonnentene innen 5 år
- I samarbeid med eierkommunene utarbeide en løsning der den enkelte kommune enten har selvkostfond for husholdningsrenovasjon hos FIAS eller i kommune-regnskapet, og ikke begge steder
- Utrede prinsippet om lik pris per abonnement på like tjenester reflekterer faktisk selvkost for den enkelte kommune eller om ønsket om kostnadsutjevning eventuelt kan begrunnes faglig innenfor rammen av regelverket.

Behandling:

Sekretær gjennomgikk hovedpunkter fra rapporten.

Kontrollutvalgets innstilling:

FIAS bør:

- Sørge for at fordelingsnøklerne for tidsbruken til daglig leder og hans stab blir ørge for at alle fordelingsnøkler oppdateres i etterkalkylen slik at de reflekterer ressursbruken i regnskapsåret
- Forklare hovedprinsippene for selvkostregnskapet i selskapet årsrapport
- Holde under oppsikt at overskudd på selvkostregnskapet blir tilbakeført til abonnentene innen 5 år
- I samarbeid med eierkommunene utarbeide en løsning der den enkelte kommune enten har selvkostfond for husholdningsrenovasjon hos FIAS eller i kommune-regnskapet, og ikke begge steder
- Utrede prinsippet om lik pris per abonnement på like tjenester reflekterer faktisk selvkost for den enkelte kommune eller om ønsket om kostnadsutjevning eventuelt kan begrunnes faglig innenfor rammen av regelverket.

Kommunestyrets vedtak:**36/2018 Møteplan 2019****Sekretariatets forslag til vedtak:**

Årsplan for 2019 godkjennes.

Ordinære møter i kontrollutvalget i 2019 fastsettes slik:

- Møtene starter kl. 13:00
- Møtestedet er fortrinnsvis Tynset rådhus
- Møtedatoene er:
 - Torsdag 21.02.19
 - Torsdag 25.04.19
 - Torsdag 13.06.19
 - September – sittende utvalg
 - November – neste periodes utvalg

Behandling:

Forslag til årsplan 2019 ble kort gjennomgått av sekretær.

Kontrollutvalgets vedtak:

Årsplan for 2019 godkjennes.

Ordinære møter i kontrollutvalget i 2019 fastsettes slik:

- Møtene starter kl. 13:00
- Møtestedet er fortrinnsvis Tynset rådhus
- Møtedatoene er:
 - Torsdag 21.02.19
 - Tirsdag 23.04.19
 - Tirsdag 11.06.19
 - September – sittende utvalg
 - November – neste periodes utvalg

37/2018 Orienteringssaker

Sekretariatet vil presentere følgende orienteringssaker i møtet:

Orienteringssak 1

- Revisjons egenvurdering av uavhengighet, jfr. forskrift om revisjon §15
Brev av 13.09.18 fra KPMG om uavhengighet som utførende revisjonsselskap for
for Tynset kommune

Orienteringssak 2

- NKRFs Kontrollutvalgskonferanse 2019 – avholdes på Gardemoen 30. – 31. januar
2019.

Orienteringssak 3

- Vedlagt kort presentasjon Abakus AS har gjort for annet utvalg/kommune som
benytter de for å innhente anbud.

Sekretariatets forslag til vedtak:

Orienteringssaker tas til orientering.

Kontrollutvalgets behandling og vedtak:

Orienteringssaker tas til orientering. Flere medlemmer vurderer å delta å
kontrollutvalgskonferansen på Gardemoen. Sekretær sørger for påmelding for de som i
løpet av kort tid melder fra om ønsket deltakelse.

38/2018 Åpen post

Kontrollutvalgets behandling og vedtak:

Ingen saker ble tatt opp under åpen post

Kontrollutvalgets vedtak:

Kontrollutvalget ber om at sekretariatet tar opp med revisor at påløpte kostnader for
revisjon for 2018 blir fakturert og kommer med i årsregnskapet på 2018. Henvendelsen
gjøres på bakgrunn av svært sen avregning for 2017 som medførte kostnader i regnskap
2018 tilhørende 2017 regnskap, samt at kommunestyret har bedt om at årsmeldingen
skal inneholde oversikt påløpte kostnader gjennom året, herunder revisjon.

I overordnet analyse er forvaltningsrevisjon 2019 planlagt gjennomført som prosjekt
«Psykisk helse blant unge». Kontrollutvalget ønsker at leder Helse og omsorg innkalles
til møte i kontrollutvalget den 21.02.19 og gir en orientering innenfor området psykisk
helse blant unge.

Kontrollutvalget innkaller rådmann til neste møte i utvalget 21.02.19 der utvalget ønsker
en redegjørelse for organisering og økonomi Tynset kommune yter til Tynset
arrangement og Spekematfestivalen.

MØTEBOK

ARKIV NR.	UTVALG	SAKS- BEHANDLER	MØTE- DATO	SAK NR.
	KONTROLLUTVALGET	NV	21.02.19	03/19
Behandling av saken:				
Saksnr.:	Utvalg:		Møtedato:	
03/19	Kontrollutvalget		21.02.19	

Forvaltningsrevisjon 2019 – «Psykisk helse blant unge» Orientering fra Helse- og omsorg

Saksdokumenter:

- Overordnet analyse og plan for forvaltningsrevisjon 2016-2019 (ikke vedlagt)

Saksframlegg:

Vedtatt plan for forvaltningsrevisjon 2016-2019 vedtatt i kommunestyret den 24.01.17 sak 06/17 har følgende prioritering:

1. Ledelse, organisering og ressursbruk innenfor pleie og omsorg i alle sektorer og på alle nivå
2. Psykisk helse blant unge
3. Kontroll av investeringsprosjekter

Kontrollutvalget kan i henhold til vedtatt plan omprioritere eller gjennomføre forvaltningsrevisjon som avviker med vedtatt plan. I 2017 ble det gjennomført forvaltningsrevisjon investeringsprosjekter knyttet til ny brannstasjon som ble gjennomført. I 2018 ble forvaltningsrevisjon Ledelse, og organisering og ressursbruk innenfor pleie og omsorg i alle sektorer og på alle nivå gjennomført og behandlet i kommunestyret den 29.01.19 sak 02/19.

Kontrollutvalget vedtok i møte 10.12.18 under åpen post følgende:

I overordnet analyse er forvaltningsrevisjon 2019 planlagt gjennomført som prosjekt «Psykisk helse blant unge». Kontrollutvalget ønsker at leder Helse og omsorg innkalles til møte i kontrollutvalget den 21.02.19 og gir en orientering innenfor området psykisk helse blant unge.

For Tynset kommune er arbeidet opp mot unge et bredt felt og derfor omfattes av flere fagområder.

Kommuneoverlege, helse- og omsorgssjef og utdanningssjef vil delta i møtet. De vil gi en orientering og svare på spørsmål fra utvalget.

Kontrollutvalget må i etterkant av orienteringen vurdere om forvaltningsrevisjon «Psykisk helse blant» unge skal gjennomføres.

Sekretariatets forslag til vedtak:

Saken legges frem til behandling i kontrollutvalget uten forslag til vedtak

Kontrollutvalgets behandling og vedtak:

MØTEBOK

ARKIV NR.	UTVALG	SAKS- BEHANDLER	MØTE- DATO	SAK NR.
	KONTROLLUTVALGET	NV	21.02.19	04/19

Behandling av saken:

Saksnr.: 04/19
Utvalg: Kontrollutvalget

Møtedato:
21.02.19

Rådmannen orienterer om organisering og økonomi arrangement der Tynset kommune gir tilskudd

Saksdokumenter:

- Ingen

Saksframlegg:

I møte i kontrollutvalget den 10.12.18 sak 38/18 Åpen post gjorde kontrollutvalget blant annet følgende vedtak:

Kontrollutvalget innkaller rådmann til neste møte i utvalget 21.02.19 der utvalget ønsker en redegjørelse for organisering og økonomi Tynset kommune yter til Tynset arrangement og Spekematfestivalen.

Kontrollutvalgets vedtak ble i mail sendt rådmann den 13.12.18. I mail den 14.12.18 bekrefter rådmann at han vil møte i kontrollutvalget den 21.02.19 og der gi en orientering samt svare på spørsmål fra utvalget.

Sekretariatets forslag til vedtak:

Saken legges frem til behandling i kontrollutvalget uten forslag til vedtak

Kontrollutvalgets behandling og vedtak:

MØTEBOK

ARKIV NR.	UTVALG	SAKS- BEHANDLER	MØTE- DATO	SAK NR.
	KONTROLLUTVALGET	NV	21.02.19	05/19
Behandling av saken:				
Saksnr.: 05/19	Utvalg: Kontrollutvalget Kommunestyret		Møtedato: 21.02.19	

Årsmelding for kontrollutvalgets virksomhet i 2018

Saksdokumenter:

- Utkast til årsmelding for kontrollutvalgets virksomhet i 2018 (følger som eget vedlegg)

Saksframlegg:

Kontrollutvalget skal rapportere resultatet av sitt arbeid til kommunestyret. Rapporteringen skjer dels løpende ved at rapporter sendes til kommunestyret for sluttbehandling, samt at meldinger om oppfølging av rapporter oversendes kommunestyret til orientering. Som et ledd i rapporteringen vil årsmeldingen være et nyttig dokument.

Ved behandling av årsmelding 2017 for kontrollutvalget vedtok kommunestyret i møte 20.03.18 sak 08/18 følgende:

Kontrollutvalgets årsmelding tas til orientering med følgende merknader;

· *Økonomi: Det er ønskelig at årsmeldingen også inneholder et eget punkt med økonomisk oversikt for gjeldende regnskapsår.*

· *Prosess: Kommunestyret anmoder om at uavklarte spørsmål forelegges rådmannen til uttalelse før beslutning om iverksetting av forvaltningsrevisjon foretas.*

Årsmeldingen har som følge herav eget avsnitt økonomisk oversikt regnskap og budsjett 2018.

Sekretariatets forslag til vedtak:

Årsmeldingen vedtas og legges fram for kommunestyret.

Behandling:

Kontrollutvalgets vedtak:

Kommunestyrets vedtak:

MØTEBOK

ARKIV NR.	UTVALG	SAKS- BEHANDLER	MØTE- DATO	SAK NR.
	KONTROLLUTVALGET	NV	21.02.19	06/19
Behandling av saken:				
Saksnr.: 06/19	Utvalg: Kontrollutvalget		Møtedato: 21.02.19	

Vurdering av selskapskontroll i Tynset kommune i 2019

Saksdokumenter:

1. Plan for selskapskontroll (ikke vedlagt)

Saksframlegg:

Kontrollutvalget behandlet i møte 29.11.16 sak 44/16- Plan for selskapskontroll. Planen ble vedtatt i kommunestyret 24.01.17, k-sak 7/17.

I planen heter det at kontrollutvalget minst én gang i året må vurdere aktuelle selskaper med hensyn til gjennomføring av selskapskontroll, og hvilket omfang selskapskontrollen skal ha.

Kontrollutvalgets innstilling til vedtak til kommunestyret var:

1. Frivillighetssentralen
2. IKT Fjellregionen IKS (FARTT)
3. Midt-Hedmark brann- og redningsvesen IKS

Kommunestyret gjorde i sitt vedtak følgende prioritering:

1. IKT Fjellregionen IKS (FARTT)
2. Midt-Hedmark brann- og redningsvesen IKS

Det er ikke krav i loven til at selskapskontroll skal gjennomføres årlig, kun vurderes.

Saksvurdering:

Selskapskontrollen kan deles i to deler:

1. Eierskapskontroll

Dette innebærer at kontrollutvalget skal påse at det gjennomføres kontroll med forvaltningen av eierinteressene i selskaper som er omfattet av slik kontroll, herunder å kontrollere om den som utøver kommunens eierinteresser i selskaper gjør dette i samsvar med kommunestyrets vedtak og forutsetninger.

2. Forvaltningsrevisjon

Forvaltningsrevisjon er definert i kommunelovens § 77 nr. 4, som systematiske vurderinger av økonomi, produktivitet, måloppnåelse og virkninger ut fra kommunestyrets vedtak og forutsetninger. Selskapskontroll i form av forvaltningsrevisjon er frivillig og således opp til kommunestyret å bestemme gjennom vedtakelsen av planen for selskapskontroll.

MØTEBOK

Behovet for å gjennomføre selskapskontroll vil normalt være større i forhold til selskaper som er tillagt et samfunnsmessig ansvar istedenfor eller utover et rent forretningsmessig formål. I slike selskaper vil det - i tillegg til en eierskapskontroll - også kunne være riktig å vurdere hvorvidt det vil kunne være hensiktsmessig med en vurdering av det enkelte selskaps måloppnåelse (forvaltningsrevisjon). Selskapskontroll omfatter imidlertid ikke en regelmessig kontroll med forretningsmessige disposisjoner. Slik kontroll faller innenfor styrets ansvarsområde.

Prioriteringskriterier for selskapskontrollen vil være:

- Selskap som peker seg ut pga. tidligere kontroller og annen risikokunnskap om selskapet
- Selskap som gir et direkte tjenestetilbud til kommunens innbyggere
- Selskap som har et samfunnsmessig ansvar
- Selskap som leverer virksomhetskritiske tjenester til kommunen
- Selskap som er heleid av kommunen
- Selskap der kommunen har betydelig eierinteresse i antall aksjer (flertall) eller stor økonomisk del av aksjekapitalen

Kriteriene er fastsatt ut fra to hensyn: Fokus på brukerperspektivet og fokus på økonomiske interesser. Disse hensynene er i samsvar med kommunaldepartementets merknader.

Selskaper som først og fremst vil kunne være aktuelle for selskapskontroll:

- Aksjeselskaper der kommunen selv eller sammen med andre kommuner/fylkeskommuner eier alle aksjene
- Interkommunale selskaper opprettet iht. lov om interkommunale selskap
- Selskaper der kommunen har gitt tilskudd, næringsstøtte eller lign.

Til å utføre selskapskontrollen skal det innhentes anbud gjennom Abakus AS. Valg av leverandør til å gjennomføre selskapskontroll gjøres av kontrollutvalget etter innstilling fra Abakus AS blant aktuelle leverandører som har levert godkjent anbud. Samlet omfang av selskapskontrollen vil måtte prioriteres opp mot andre kontrolloppgaver innenfor de til enhver tid gjeldende rammer og tilgjengelige ressurser. Det må videre legges til grunn at kontrollen ikke må få slike former at kontrollobjektets

Nedenfor følger en oversikt over selskaper som er mulige kontrollobjekt:

Selskap	Eierandel	Mrk
IKT Fjellregionen IKS (FARTT)	Eies sammen med 4 øvrige kommuner	Kontroll sammen med øvrige eierkommuner.
Midt-Hedmark brann- og redningsvesen IKS	9,9% Tynset kommune Øvrig av 9 andre kommuner	Selskapskontroll gjennomført november 2016
Meskano AS	94.5% Tynset kommune	Selskapskontroll utført i 2013
FIAS AS	19% Tynset kommune 9 øvrige kommuner i fellesskap	Invitasjon fra øvrige kommuner om å delta og dele kostnaden må vurderes
Nord-Østerdal kraftlag	3,53% Tynset kommune Større antall øvrige både offentlige og private	Må innhente aksept for gjennomføring av øvrige eiere
Alvdal Skurlag AS	0,25% eierandel Tynset kommune	Må innhente aksept for gjennomføring av øvrige eiere
Abakus AS	9,1%	

MØTEBOK

Kontrollutvalget vedtok i møte 21.02.17 sak 5/17:

Kontrollutvalget vedtok å gjennomføre selskapskontroll i FARTT. Øvrige 4 eierkommuner inviteres til å bli med i felles prosjekt. Sekretariatet sender forespørsel til de øvrige 4 kommuner

De 4 øvrige eierkommuner i IKT Fjellregionen IKS (FARTT) ble invitert til å få gjort en felles selskapskontroll. Flere av kontrollutvalgene hadde foretatt annen prioritering der FIAS var valgt. Som følge herav ble kontrollutvalgets valg for selskapskontroll i 2017 utsatt.

Øvrige eierkommuner i FARTT har ikke pr. dato gjort vedtak om selskapskontroll i 2019.

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	NV	21.02.19	07/19
Behandling av saken:				
Saksnr.: 07/19	Utvalg: Kontrollutvalget		Møtedato: 21.02.19	

Orienteringssaker

Sekretariatet vil presentere følgende orienteringssaker i møtet:

Orienteringssak 1:

- Melding om politisk vedtak Tynset kommunestyre vedtok den 29.01.19 sak 2/19 forvaltningsrevisjon – Ledelse, organisering og ressursbruk i helse- og omsorg

Orienteringssak 2:

- Melding om politisk vedtak Tynset kommunestyre vedtok den 29.01.19 sak 3/19 forvaltningsrevisjon FIAS

Orienteringssak 3:

- Departementet har sendt ut forslag til ny kontrollutvalgs- og revisjonsforskrift på høring. Høringsnotatet sendes ikke ut, men kan leses her:

https://www.regjeringen.no/contentassets/b7d8fdeca66d4988b9086c314c287828/horingsnotat_kontrollutvalgs_og_revisjonsforskriften.pdf

Orienteringssak 4:

- _NKRF's Kontrollutvalgskonferansen 2019 - orientering



TYNSET KOMMUNE

Rådmannen

Kontrollutvalg Fjell IKS
Os Kommunehus

2550 OS I ØSTERDALEN

Tynset, 30.01.2019

Vår ref.
18/2302-4

Løpenr.
6363/19

Arkivkode
216

Saksbehandler
Norvald Veland

Deres ref.

MELDING OM POLITISK VEDTAK

FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT - "LEDELSE, ORGANISERING, OG RESSURSBRUK I HELSE OG OMSORG"

Fra møtet i kommunestyret den 29.01.2019, saksnr 2/19.

Det underrettes herved om at det er fattet følgende vedtak:

Kommunestyret ber rådmannen følge revisors anbefalinger og:

- Gjøre tiltak for å bedre samarbeide og informasjonsflyt om pasienter og brukere på tvers av tjenesteområdene innen Helse og omsorg.
- Oppdatere varslingsrutinene og gjøre disse kjent for alle i organisasjonen.

I tillegg peker rapporten på flere forbedringsområder som rådmannen bør ta tak i. Dette gjelder særlig spørsmålet om det er for mange ledere uten noe helhetlig ansvar, noe som kan være noe av årsaken til at så mange ansatte mener samarbeidet mellom avdelingene fungerer så dårlig. Videre bør vedtakskontoret få klarere instruksjer og retningslinjer for sin vurderinger om tiltak.

Rådmannen bes rapportere til kommunestyret, om de foreslåtte tiltakene fra forvaltningsrevisjon er tatt hensyn til. Dette skal gjøres i forbindelse med saken om framtidig tjenestestruktur i helse og omsorg som skal legges fram for kommunestyret i oktober 2019.

Begrunnelsen for vedtaket går fram av vedlagte saksutredning.

Det er anledning til å se dokumentene i saken. Ta i så fall direkte kontakt med saksbehandler.

Med hilsen

Tone Bergfall
fagleder

Dette dokumentet er elektronisk godkjent og sendes ut uten signatur.

Vedlegg

Postadresse
2500 TYNSET

Besøksadresse
Rådhuset
E-post: postmottak@tynset.kommune.no

Telefon
62 48 50 00

Telefaks
62 48 50 11

Org.nr: NO 940837685 MVA
Bankgiro: 6170.05.21000
Bankgiro: 6170.05.22600 OCR

Tynset kommune

SÆRUTSKRIFT

Arkivsak: 18/2302

FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT - "LEDELSE, ORGANISERING, OG RESSURSBRUK I HELSE OG OMSORG"

Saksnr. **Utvalg**
2/19 Kommunestyret

Møtedato
29.01.2019

Kortversjon av saken:

Kontrollutvalget har gjennomført en forvaltningsrevisjon av ledelse, organisering og ressursbruk i helse og omsorg. Revisjonen er utført av PwC. Revisjonens anbefalinger å:

- Finne tiltak for å bedre samarbeid og informasjonsflyt om pasienter og brukere på tvers av tjenestene innen Helse og omsorg.
- Oppdatere varslingsrutiner og gjøre dem bedre kjent i organisasjonen.

Vedlegg

Rapport fra forvaltningsrevisjon

Melding om vedtak sendes til

Kontrollutvalg Fjell IKS, ved Norvald Veland,

Saksopplysninger

Bakgrunn:

Plan for forvaltningsrevisjon for Tynset kommune for perioden 2016-2019 ble behandlet av kontrollutvalget i 2017 og vedtatt i kommunestyret samme år.

Kommunestyret behandlet kontrollutvalgets innstilling i møte 24.01.17 sak 6/17 med følgende vedtak:

Plan for forvaltningsrevisjon 2016-2019 vedtas, med følgende prioriterte prosjekter:

1. *Ledelse, organisering og ressursbruk innenfor pleie og omsorg i alle sektorer og på alle nivå*
2. *Psykisk helse blant unge*
3. *Kontroll av investeringsprosjekter*

Etter gjennomgang med enhetsledere i kontrollutvalget i møte 07.05.18 der Abakus AS også var til stede og kriterier for innhenting av anbud ble drøftet, gjorde kontrollutvalget følgende vedtak:

Abakus AS utarbeider forslag til kravspesifikasjon og anbudsgrunnlag til neste møte den 07.06.18.

I kontrollutvalgets møte den 07.06.18 ble kravspesifikasjon og konkurransegrunnlag for prosjektet vedtatt med følgende hovedproblemstilling:

Er det samsvar mellom ledelsesressurser, organisering og ressursbruk innenfor pleie og omsorg?

Hertil ble supplerende problemstillinger tatt inn i vedtaket.

Videre ble vedtaket som følger:

Forslag til konkurransegrunnlag godkjennes og legges til grunn for innhenting av anbud.

Følgende punkter inntas i konkurransegrunnlaget:

- *Anskaffelsens verdi er begrenset oppad til kr. 200.000*
- *Oppdraget skal utføres i tidsrommet september-november, endelig rapport til kontrollutvalget skal behandles i møte i kontrollutvalget desember 2018*
- *Tilbyder er forpliktet til å vedstå sitt tilbud til 01.11.2018*
- *Tilbudsfristen setter til 01.08.18 kl 12.00*

I møte i kontrollutvalget den 27.08.18 sak 25/18 gjorde kontrollutvalget følgende vedtak:

Kontrollutvalget slutter seg til Abakus AS sin innstilling og velger Pricewaterhouse Coopers AS (PwC) som leverandør av prosjektet.

Formål:

Tynset kommune har relativt store utgifter til helse og omsorg sammenlignet med andre kommuner. Det er flere årsaker til det, blant annet at kommunen har en kostbar driftssituasjon med mange avdelinger, spredt på mange ulike steder. Dette medfører også mange stillinger med lederansvar.

Formålet med prosjektet er å få svar på om det er samsvar mellom ledelsesressurser, organisering og ressursbruk innenfor pleie og omsorg.

Problemstillinger:

Med bakgrunn i formålet med forvaltningsrevisjonen ble følgende problemstillinger utarbeidet og vedtatt:

Hovedproblemstilling

- Er det samsvar mellom ledelsesressurser, organisering og ressursbruk innenfor pleie og omsorg?

Supplerende problemstillinger:

- Kostraanalyse av kommunens ressursbruk i pleie- og omsorgstjenestene sett opp imot tilsvarende kommuner i Kostragruppe 11
 - En kostraanalyse av ressursbruk innen pleie og omsorg vil være et utgangspunkt for de øvrige spørsmålene som skal besvares. De gir ingen fasit da det kan være andre forhold som er spesielle for Tynset kommune som ikke nødvendigvis er helt sammenlignbare innenfor kostraanalysen.
- Er det en helhetlig ledelse og vektlegges både kvalitet og økonomi
- Kommer målsettingene tydelig frem
- Er det samsvar mellom de ressurser, innen ledelse, som pleie og omsorg har til rådighet i Tynset mot sammenlignbare kommuner (samme størrelse og utstrekning)
- Er det en hensiktsmessig organisering av ledelsesressursene - fungerer rapporteringsveiene
 - Hvor mange rapporteringsnivåer er det i dag fra sykepleieren/fagarbeideren på institusjonen opp til rådmann? Er antallet hensiktsmessig sett ut fra antallet ansatte innenfor de ulike avdelinger/enheter?

- Hva synes de ansatte om måten man er organisert på? Synes de at de blir hørt i saker som opptar de?
- Hvilke rapporteringsrutiner er det for å fange opp at det er tilstrekkelig med ressurser på hver vakt.
- Er dagens organisering hensiktsmessig sett ut i fra antall brukere og ansatte innenfor hver avdeling og enhet?
- Hva gjøres for å ta vare på og øke kompetansene på de fagressurser som tjenesteområdene disponerer.
 - Legges det til rette for at de som ønsker det får tatt videreutdanning, fra fagarbeider til sykepleier/sykepleier til sykepleier med videreutdanning
- Er det et tilstrekkelig antall fagutdannede personer på vakt til enhver tid?
- Bruk av vikarer/vikartjenester – utgifter til vikarer sett over år?
 - Får vikarer tilstrekkelig opplæring?
- Er alle fagområder innen dagens pleie og omsorg hensiktsmessig organisert innenfor sektoren? Kunne flere/færre fagområder være organisert under helse og omsorgssjef?
- Hvilken kompetanse har de ulike lederne – fag/lederkompetanse/økonomi? Vekting mellom fag og økonomi/ledelse
- Rutiner for varsling – og følges disse opp – lederansvar

Avgrensning:

Prosjektet er avgrenset til å omfatte ledelse, organisering, økonomi, varslingsrutiner og kompetanse innen helse- og omsorgstjenester. Revisjon har gjennomført intervjuer, spørreundersøkelse blant ledere og ansatte og gjort økonomiske analyser og sammenligninger med andre kommuner basert på KOSTRA-data.

I sammenligning med Tynset kommune er det gjort sammenligninger med Eid, Oppdal og Røros som har innbyggere mellom 5500 og 6500.

Rådmannens uttalelse:

I brev av 28.11.18, vedlagt i rapporten, har rådmannen gitt svar tilbake på foreløpig rapport som følger vedlagt i rapporten.

Rådmannens tilbakemelding følger vedlagt i rapporten.

Hovedproblemstilling:

Er det samsvar mellom ledelsesressurser, organisering og ressursbruk innenfor helse og omsorg?

Rapporten gjennomgår problemstillingene innenfor supplerende problemstillinger som følger:

Revisors hovedvurderinger inntatt i rapporten:

Organisering

Strukturen på organiseringen i helse og omsorgstjenestene i Tynset kommune skiller seg i liten grad fra kommuner som er sammenlignet med. Det som skiller Tynset fra sammenligningskommunene, er at Tynset har flere, til dels langt flere, ledere med personal og budsjettansvar enn andre.

Revisor har inntrykk av at både rådmannsnivået og ledere i helse og omsorg er klare på dagens organisering ikke nødvendigvis er den kommunen skal ha framover. Det framgår også av rådmannens tjenesteutviklingsrapport. Revisor mener at det er flere forhold som bør vies oppmerksomhet, blant dem vedtakskontorets rolle og samarbeid på tvers av avdelingene.

Revisor mener at grupperingene av fagområdene i de ulike tjenestene i hovedsak er naturlig og fungerer hensiktsmessig. Revisor mener at utfordringene ved organiseringen av helse og omsorgstjenester er den geografiske spredningen som gir høye kostnader og mange med lederansvar samt å kunne utnytte kompetanse på tvers. Revisors inntrykk er at færre tjenestesteder ville ha gjort det enklere for lederne å styre kompetanse-ressursene slik at ansatte kan ta vakter og yte tjenester på tvers av tjenestestedene.

Revisor påpeker at flere ledere beskriver dagens situasjon som at helse og omsorgs-tjenestene er preget av «silo-tenking», dvs. at de ansatte i liten grad evner å sette seg inn i situasjonen for de andre tjenestene. Revisor mener at det er bekymringsfullt at så mange ansatte mener at samarbeidet om brukere på tvers av tjenestene fungerer dårlig. Revisors inntrykk er at dette også i noen grad er et ledelsesproblem, og at samarbeidet heller ikke fungerer godt nok på ledernivå.

Revisor mener at ikke fungerer godt nok innenfor de ulike avdelingene sykehjem, korttidsavdelingen og hjemmesykepleien. Revisjon mener at rådmann må prioritere tiltak for å bedre samarbeidet og informasjonsflyten mellom institusjonstjenestene og hjemmesykepleien.

For at brukere av helse og omsorgstjenestene i Tynset skal oppleve at de får et helhetlig tilbud, mener revisor at ledere og ansatte i kommunen må se på alle tjenestene som en del av samme, helhetlige tilbudet. Det stiller krav både til kultur og systemer og revisors inntrykk er at Tynset kommune har en jobb å gjøre for å komme dit.

Ledelse:

Revisor mener at tjenesteområdene i helse og omsorg har sammensatt og relevant kompetanse, med både relevante fag (medisin, sykepleie osv.) og flere med studiepoeng eller videreutdanning innen ledelse og økonomi.

Revisor mener ut i fra sine undersøkelser at Tynset kommune over tid har lagt for mye vekt på kvalitet i utøvelsen og dimensjoneringen av tjenestene. Det har ført til en kultur der kommunen yter mer enn strengt tatt trenger å yte. I en slik situasjonen er kommunen avhengig av at ledere på alle nivåer stiller tydelige krav.

Revisor mener det er grunn til å stille spørsmål ved om det er en sammenheng mellom utfordringen med at kommunen yter for mye tjenester, og hvordan kommunen har organisert prosessen med å utrede tjenestebehov og tildele tjenester. Det er større risiko for at brukere får innvilget mer tjenester enn de har behov for, dersom den som vurderer behovet sitter nært brukeren.

Mange kommuner opplever at en god løsning for å sikre tildeling av tjenester kan skje på en mer objektiv måte, er at ansvaret legges til et sterkt vedtakskontor, som har tydelige retningslinjer og kriterier for sitt arbeid.

De ledere revisjon har intervjuet oppgir at de i liten grad har kjennskap til varslingsrutinene, men at de allikevel vet at de finnes i Compilo og at de kan finne dem når de trengs.

I spørreundersøkelsen til ansatte svarer under halvparten av de ansatte, 43,7%, at de kjenner varslingsrutinene og 36,5% sier at de vet hvor varslingsrutinene finnes. Lederne har generelt bedre kjennskap til varslingsrutinene enn ansatte, og de har og bedre oversikt over hvor disse rutinene ligger.

Revisor mener at Tynset kommunes varslingsrutiner inneholder feil henvisninger, og må oppdateres. Deres undersøkelser viser at rutinene i liten grad er kjent i organisasjonen. I

tillegg vet ikke mange ansatte hvor de skal finne rutinene og når de trenger dem. Revisor mener det er bekymringsfullt, når en krevende situasjon oppstår er det kritisk at ansatte vet hvor de skal henvende seg for å få veiledning i hvordan en slik situasjon skal håndteres. Revisjon mener også at det er særlig bekymringsfullt at flere ledere i for liten grad har kjennskap til rutinene, de bør ha en viktig rolle i å gjøre rutine kjent for ansatte i sine avdelinger.

Kompetanse:

Utfordringen for kompetansesituasjonen i helse og omsorg er ganske lik for Tynset som for andre distriktskommuner. Den største utfordringen er å rekruttere tilstrekkelig sykepleierkompetanse i konkurranse med lokalsykehuset. Revisors inntrykk er at kommunen arbeider relativt aktivt og langsiktig for å knytte til seg framtidig sykepleierkompetanse, blant annet gjennom å gi sommer- og deltidsjobb til skoleungdommer og sykepleier-studenter.

Revisor mener at det er en utfordring at det er lite kompetansedeling på tvers av avdelingene og samarbeidet fungerer dårlig. Revisor mener at det er bekymringsfullt at såpass mange ansatte i helse og omsorg, særlig i hjemmetjenesten og institusjons-tjenesten, mener at oppgaver utføres av ansatte uten tilstrekkelig fagutdanning.

De siste årene har helse og omsorg brukt ca. 6 mill på vikarer. Selv om revisor ikke har verifisert tall for vikarbruk fra sammenlignbare kommuner, mener de at det ikke er urovekkende mye.

Økonomi:

Til tross for at Tynset har færre innbyggere enn kommunene revisor har sammenlignet med, bruker kommunen nest mest penger til helse og omsorg. Noe av dette skyldes at Tynset har brukere med funksjonshemninger med høyt bistandsbehov. Tynset kommune skiller seg ikke ut vesentlig fra sammenlignbare kommuner i hvordan kommunen har bygd opp sine tjenester.

Flere ledere har nevnt at Tynset har mange små avdelinger, både i institusjon og omsorgstjenestene for øvrig, noe som kan bidra til den høye enhetskostnaden. Ledere oppgir at det er beboere på institusjon i dag som nok kunne ha klart seg med hjemme-tjenester.

Bruken av hjemmetjenester i Tynset er på nivå med de øvrige kommunene i sammen-ligningen både i antall brukere og antall tildelte timer hjemmesykepleie i snitt pr. bruker.

Kostranalysene gir ikke noen indikasjoner på at Tynset driver mindre effektivt enn sammenlignbare kommuner generelt. Analysen viser imidlertid at det er mulig å drive tjenestene mer effektivt. Etter revisjons vurdering vil sammenslåing av små avdelinger kunne åpne for bedre ressursbruk i tjenestene.

Tynset er en relativt liten kommune i nasjonal sammenheng, med sine 5500 innbyggere. De senere årene har flere oppgaver blitt overført fra sykehusene til kommunene, noe som skaper økt belastning på de kommunale helse- og omsorgstjenestene. I tillegg blir befolkningen stadig eldre over 80 år i årene som kommer. For å møte disse utfordringene mener revisor at kommunen må vurdere hvordan tjenestene skal organiseres i fremtiden.

Revisors anbefalinger:

Basert på revisors konklusjoner i rapporten side 30 anbefaler de at rådmann i Tynset kommune å:

- Finne tiltak for å bedre samarbeid og informasjonsflyt om pasienter og brukere på tvers av tjenestene innen Helse og omsorg
- Oppdatere varslingsrutiner og gjøre dem bedre kjent i organisasjonen

I tillegg peker rapporten på flere forbedringsområder som rådmannen bør ta tak i. Mange av dem er kommunen allerede i gang med å jobbe med. Blant disse er den kostbare driftssituasjonen med mange avdelinger og stor geografisk spredning, antall ledere og vedtakskontorets rolle og kulturen for å gi mer tjenester enn brukeren har behov for.

Saksvurdering

Sekretariatet er av den oppfatning at PwC har avgitt en rapport i tråd med vedtatt prosjektbeskrivelse, samt kontrollutvalgets forutsetninger.

Sekretariatet vil tilrå at kontrollutvalget slutter seg til revisors anbefaling.

Sekretariatets forslag til innstilling:

Kommunestyret ber rådmannen følge revisors anbefalinger og:

- Finne tiltak for å bedre samarbeid og informasjonsflyt om pasienter og brukere på tvers av tjenestene innen Helse og omsorg
- Oppdatere varslingsrutiner og gjøre dem bedre kjent i organisasjonen

I tillegg peker rapporten på flere forbedringsområder som rådmannen bør ta tak i. Mange av dem er kommunen allerede i gang med å jobbe med. Blant disse er den kostbare driftssituasjonen med mange avdelinger og stor geografisk spredning, antall ledere og vedtakskontorets rolle og kulturen for å gi mer tjenester enn brukeren har behov for.

Rådmannen bes rapportere til kontrollutvalget om foreslåtte tiltak fra revisjon er blitt håndtert og gjennomført innen 1. april 2019.

Vedtaketts konsekvenser for klima og miljø.

Ikke vurdert.

Innstilling:

Kommunestyret ber rådmannen følge revisors anbefalinger og:

- Gjøre tiltak for å bedre samarbeide og informasjonsflyt om pasienter og brukere på tvers av tjenesteområdene innen Helse og omsorg.
- Oppdatere varslingsrutinene og gjøre disse kjent for alle i organisasjonen.

I tillegg peker rapporten på flere forbedringsområder som rådmannen bør ta tak i. Dette gjelder særlig spørsmålet om det er for mange ledere uten noe helhetlig ansvar, noe som kan være noe av årsaken til at så mange ansatte mener samarbeidet mellom avdelingene fungerer så dårlig. Videre bør vedtakskontoret få klarere instruksjoner og retningslinjer for sin vurderinger om tiltak.

Rådmannen bes rapportere til kontrollutvalget om foreslåtte tiltak fra revisjon er blitt håndtert og gjennomført innen 1. april 2019.

Kommunestyret behandlet saken i møte 29.01.2019 :

Forslag fra Senterpartiet v/ordfører Merete Myhre Moen:

Som kontrollutvalgets innstilling med unntak av siste setning som endres som følger: «Rådmannen bes rapportere til kommunestyret, om de foreslåtte tiltakene fra forvaltningsrevisjon er tatt hensyn til. Dette skal gjøres i forbindelse med saken om framtidig tjenestestruktur i helse og omsorg som skal legges fram for kommunestyret i oktober 2019.»

Forslaget fra Myhre Moen enstemmig vedtatt.

Vedtak

Kommunestyret ber rådmannen følge revisors anbefalinger og:

- Gjøre tiltak for å bedre samarbeide og informasjonsflyt om pasienter og brukere på tvers av tjenesteområdene innen Helse og omsorg.
- Oppdatere varslingsrutinene og gjøre disse kjent for alle i organisasjonen.

I tillegg peker rapporten på flere forbedringsområder som rådmannen bør ta tak i. Dette gjelder særlig spørsmålet om det er for mange ledere uten noe helhetlig ansvar, noe som kan være noe av årsaken til at så mange ansatte mener samarbeidet mellom avdelingene fungerer så dårlig. Videre bør vedtakskontoret få klarere instruks og retningslinjer for sin vurderinger om tiltak.

Rådmannen bes rapportere til kommunestyret, om de foreslåtte tiltakene fra forvaltningsrevisjon er tatt hensyn til. Dette skal gjøres i forbindelse med saken om framtidig tjenestestruktur i helse og omsorg som skal legges fram for kommunestyret i oktober 2019.



TYNSET KOMMUNE

Rådmannen

Kontrollutvalg Fjell IKS
Os Kommunehus

2550 OS I ØSTERDALEN

Tynset, 30.01.2019

Vår ref.
18/2296-4

Løpenr.
6366/19

Arkivkode
210

Saksbehandler
Norvald Veland

Deres ref.

MELDING OM POLITISK VEDTAK

FORVALTNINGSREVISJON FJELLREGIONEN INTERKOMMUNALE AVFALLSSELSKAP AS - FIAS

Fra møtet i kommunestyret den 29.01.2019, saksnr 3/19.

Det underrettes herved om at det er fattet følgende vedtak:

FIAS bør:

- Sørge for at fordelingsnøkklene for tidsbruken til daglig leder og hans stab blir bedre dokumentert og sørge for at alle fordelingsnøkler oppdateres i etterkalkylen slik at de reflekterer ressursbruken i regnskapsåret.
- Forklare hovedprinsippene for selvkostregnskapet i selskapet årsrapport.
- Holde under oppsikt at overskudd på selvkostregnskapet blir tilbakeført til abonnentene innen 5 år.
- I samarbeid med eierkommunene utarbeide en løsning der den enkelte kommune enten har selvkostfond for husholdningsrenovasjon hos FIAS eller i kommune-regnskapet, og ikke begge steder.

Begrunnelsen for vedtaket går fram av vedlagte saksutredning.

Det er anledning til å se dokumentene i saken. Ta i så fall direkte kontakt med saksbehandler.

Med hilsen

Tone Bergfall
fagleder

Dette dokumentet er elektronisk godkjent og sendes ut uten signatur.

Vedlegg

Postadresse
2500 TYNSET

Besøksadresse
Rådhuset
E-post: postmottak@tynset.kommune.no

Telefon
62 48 50 00

Telefaks
62 48 50 11

Org.nr: NO 940837685 MVA
Bankgiro: 6170.05.21000
Bankgiro: 6170.05.22600 OCR

Behandling i Kommunestyret 29.01.2019:

Forslag fra Senterpartiet v/ordfører Merete Myhre Moen:

Siste kulepunkt i kontrollutvalgets innstilling tas ut.

Forslaget fra Myhre Moen enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets innstilling med endring enstemmig vedtatt.

Vedtak i Kommunestyret 29.01.2019:

FIAS bør:

- Sørge for at fordelingsnøklerne for tidsbruken til daglig leder og hans stab blir bedre dokumentert og sørge for at alle fordelingsnøkler oppdateres i etterkalkylen slik at de reflekterer ressursbruken i regnskapsåret.
- Forklare hovedprinsippene for selvkostregnskapet i selskapet årsrapport.
- Holde under oppsikt at overskudd på selvkostregnskapet blir tilbakeført til abonnentene innen 5 år.
- I samarbeid med eierkommunene utarbeide en løsning der den enkelte kommune enten har selvkostfond for husholdningsrenovasjon hos FIAS eller i kommune-regnskapet, og ikke begge steder.

I følge liste

Deres ref

Vår ref

Dato

19/605-1

31. januar 2019

Høringsbrev - ny kontrollutvalgs- og revisjonsforskrift

Stortinget vedtok 11. juni 2018 ny kommunelov. Som følge av dette, vil Kommunal- og moderniseringsdepartementet revidere alle forskriftene som hører til kommuneloven. I den forbindelsen sender departementet nå på høring forslag til ny kontrollutvalgs- og revisjonsforskrift. Denne vil erstatte to av dagens forskrifter (kontrollutvalgsforskriften og revisjonsforskriften).

Alle kan avgi høringsuttalelse. Høringsuttalelser skal avgis digitalt her:

www.regjeringen.no/id2627203

Høringsuttalelsene blir publisert på departementets nettsider.

Høringsfristen er **2. mai 2019**.

Flere høringer til våren

Departementet vil i løpet av første halvår 2019 sende ut forslag til flere forskrifter på høring. Dette gjelder forskrift om selvkost, forskrift om garantier, forskrift om finansforvaltning, forskrift om rapportering fra kommuner og forskrift om KOSTRA.

Vi minner samtidig om at forslag til forskrift om medvirkningsordninger og forskrift om budsjett og regnskap ble sendt på høring 19.12.2018, med høringsfrister henholdsvis 01.04.19 og 12.04.19. Disse høringssakene er tilgjengelige her:

www.regjeringen.no/no/dokument/hoyringar/id1763/?ownerid=504

Med hilsen

Siri Halvorsen (e.f.)
avdelingsdirektør

Erland Aamodt
utredningsleder

Dokumentet er elektronisk signert og har derfor ikke håndskrevne signaturer

09.00 Registrering og kaffe + noe å bite i

10.00 Velkommen

► Daglig leder Rune Tokle, NKRF og møteleder Anne Grosvold

10.10 Åpning

► Kommunal- og moderniseringsminister Monica Mæland (H)

10.40 Slik jobbet VG med Tolgasaken

► Mona Grevi Norman, Maria Mikkelsen og Frank Haugsbø, VG

11.30 Pause / utstilling

11.50 "Tolga med TÆL – rydder med TRÆL" Arbeid med internkontroll

► Marit Gilleberg (A), leder av kontrollutvalget i Tolga kommune

12.30 Lunsj

13.30 Kommunal egenkontroll i samspill med statlige tilsyn

► Rune Fjeld, assisterende fylkesmann i Hordaland

14.15 Pause / utstilling

14.35 Den nye kommuneloven og forskriftene – konsekvenser for kontrollutvalgene

► Erland Aamodt, utredningsleder i Kommunal- og moderniseringsdepartementet

15.30 Pause / utstilling

15.50 | 17.00 Samtale om bruk av offentlige midler

► Anne Grosvold

► Henning Carr Ekroll, forfatter av boka «Skattepengene som forsvant» og nyhetssjef i Aftenposten

► Vegard Venli, journalist i NRK

► Anne Mette Øvrurn (H), leder av kontrollutvalget i Sør-Odal kommune

19.30 Middag



– på vakt for fellesskapets verdier

09.00

Slik avdekket Dagens Næringsliv Boligbygg-skandalen

► Kjetil Sæter og Knut Gjernes, Dagens Næringsliv



KJETIL SÆTER

10.00

Pause / utstilling



KNUT GJERNES

10.20

Boligbygg-saken – kontrollutvalgets rolle

► Ola Kvisgaard (H), leder av kontrollutvalget i Oslo kommune



OLA KVISGAARD

11.20

Pause / utstilling

11.40

Personvern i kommune-Norge

► Camilla Nervik, fagdirektør i Datatilsynet



CAMILLA NERVIK

12.20

Medias rolle i den kommunale egenkontrollen – medspillere eller motspillere?

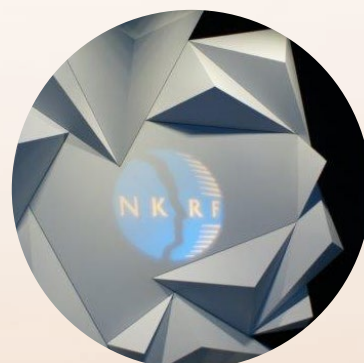
► Tone Sofie Aglen, politisk redaktør i Adresseavisen



TONE SOFIE AGLÉN

13.00

Lunsj



– på vakt for fellesskapets verdier

MØTEBOK

ARKIV NR.	UTVALG	SAKS- BEHANDLER	MØTE- DATO	SAK NR.
	KONTROLLUTVALGET	NV	21.02.19	08/19

Behandling av saken:

Saksnr.: 08/19
Utvalg: Kontrollutvalget

Møtedato:
21.02.19

Åpen post

Saksdokumenter:

- Ingen

Saksframlegg:

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

Pga sakens karakter, kan det være mulig at møtet må lukkes pga behandling av taushetsbelagte opplysninger, jf Offentlighetslovens § 13.

Det ligger i sakens natur at det ikke kan fattes enkeltvedtak i saken, bare drøfte aktuelle oppfølgingssaker og – temaer.

Det er ikke meldt inn noen temaer ved utsendelse av møteinnkalling.

Kontrollutvalgets behandling og vedtak: