

MØTEINNKALLING

KONTROLLUTVALGET I TOLGA KOMMUNE

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

MØTEDATO: Mandag 4. juni 2018

KL.: 12:30

STED: Storstua, Tolga kommunehus

SAKSLISTE

SAK NR.	INNHold
18/2018	Godkjenning av saksliste og innkalling
19/2018	Godkjenning av protokoll fra møte 26.04.18
20/2018	Forberedelse virksomhetsbesøk – Landbruk og Næring

Enheten Landbruk og Næring er invitert til møtet kl. 13:00.

1. Vara får tilsendt saksdokumenter, men møter kun etter nærmere avtale.

Vær oppmerksom på at den enkelte representant selv er ansvarlig for å følge med på eventuelle 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, uavhengig av om det har vært inhabilitet ved tidligere behandlinger av saken(e).

Torsdag 24. mai 2018
For Marit Gilleberg, leder i kontrollutvalget

Torill Bakken

Torill Bakken
Kontrollutvalg Fjell IKS, Sekretariat for kontrollutvalget

Kopi sendt: Ordfører i Tolga kommune, Revisjon Fjell IKS, Rådmann i Tolga, Ekspedisjonen for off. gjennomsyn, kommunens hjemmeside, 1. vara

**Eventuelle forfall meldes til Kontrollutvalg Fjell IKS,
Torill Bakken tlf.: 908 15 168**

MØTEBOK

ARKIV NR.	UTVALG	SAKS- BEHANDLER	MØTE- DATO	SAK NR.
	KONTROLLUTVALGET	TB	04.06.18	18/18

Behandling av saken:

Saksnr.: 18/18
Utvalg: Kontrollutvalget

Møtedato:
04.06.18

Godkjenning av innkalling og saksliste

Saksdokumenter:

- Saksliste til møte 04.06.18

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 04.06.18 godkjennes.

Behandling:

Kontrollutvalgets vedtak:

MØTEBOK

ARKIV NR.	UTVALG	SAKS- BEHANDLER	MØTE- DATO	SAK NR.
	KONTROLLUTVALGET	TB	04.06.18	19/18
Behandling av saken:				
Saksnr.: 19/18	Utvalg: Kontrollutvalget		Møtedato: 04.06.18	

Godkjenning av møteprotokoll fra møte 26.04.18

Saksdokumenter:

- Møteprotokoll fra møte 26.04.18 (vedlagt)

Saksframlegg:

Saken er obligatorisk på alle møter i kontrollutvalget.

Protokollen ble sendt ut til medlemmene pr. e-post samme dag. Sekretariatet har ikke mottatt forslag til endring på utsendt protokoll.

Sekretariatets forslag til vedtak:

Den vedlagte møteprotokoll fra kontrollutvalgets møte 26.04.18 godkjennes.

Behandling:

Kontrollutvalgets vedtak:



Tolga kommune

MØTEPROTOKOLL **Kontrollutvalget**

Møtested: Storstua, Tolga kommunehus
Møtedato: Torsdag 26. april 2018
Tid: Kl. 13:30
Saknr. 10-17

Til stede på møtet:

Marit Gilleberg, leder
Audun Holte, nestleder
Per Gunnar Bakken
Toril Eva Steien
Odd Arne Skjæret

Forfall:

Merknad:

Sak 17/18 ble utsendt som tilleggssak.

Andre:

Fra Kontrollutvalg Fjell IKS: Torill Bakken
Fra Revisjon Fjell IKS: Svein Magne Evavold
Fra administrasjonen: Økonomisjef Jenny Støholen

Møtet ble avsluttet kl. 15:00

Torsdag, 26. april 2018

Torill Bakken

Torill Bakken
møtesekretær

Neste møte: virksomhetsbesøk 4. juni 2018

10/2018 Godkjenning av saksliste og innkalling

Sekretariatets forslag til vedtak:

Innkalling og saksliste til møte 26.04.18 godkjennes.

Behandling:

Sekretariatets forslag vedtas.

Kontrollutvalgets vedtak:

Innkalling og saksliste til møte 26.04.18 godkjennes.

11/2018 Godkjenning av protokoll fra møte 15.02.18

Sekretariatets forslag til vedtak:

Den vedlagte møteprotokoll fra kontrollutvalgets møte 15.02.18 godkjennes.

Behandling:

I saksinnkallingen står det 15.02.18. Sekretariatet retter dette.
Ellers godkjennes vedlagt protokoll.

Kontrollutvalgets vedtak:

Den vedlagte møteprotokoll fra kontrollutvalgets møte 15.02.18 godkjennes.

12/2018 Årsregnskap 2017 for Tolga kommune

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalgets uttalelse vedrørende Tolga kommunes årsregnskap for 2017 oversendes kommunestyret med kopi til formannskapet.

Behandling:

Økonomisjefen var til stede under behandlingen og orienterte kort om regnskapet. Hun svarte videre på spørsmål i fra utvalget. Revisor supplerte med orientering om revisjonen av årets regnskap. Regnskapet ble levert i god tid før gjeldende frister, og er av god kvalitet.

Kontrollutvalgets vedtak:

Kontrollutvalgets uttalelse vedrørende Tolga kommunes årsregnskap for 2017 oversendes kommunestyret med kopi til formannskapet.

Kontrollutvalget har i møte 26. april 2018 behandlet Tolga kommunes årsregnskap for 2017.

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, administrasjonssjefens årsberetning og revisjonens beretning, datert 12. april 2018. I tillegg har ansvarlig

revisor og administrasjonen supplert kontrollutvalget med muntlig informasjon under behandlingen i kontrollutvalget.

Kontrollutvalget har merket seg at Tolga kommunes regnskap for 2017 viser et mindreforbruk på kr. 7.331.000. For å øke disposisjonsfondet ytterligere mener rådmannen at årets overskudd bør avsettes fondet. Kontrollutvalget har ingen innvendinger mot dette forslaget.

Revisjonsberetningen er avgitt uten forbehold eller presiseringer.

Kontrollutvalget mener at presentasjon av årsregnskapet med tilhørende spesifikasjoner og noter tilfredsstiller brukernes informasjonsbehov og gir et riktig inntrykk av de forhold som årsberetningen til administrasjonssjefen omhandler.

Kontrollutvalget har ellers ingen merknader til Tolga kommunens årsregnskap for 2017.

Kontrollutvalget tilrår at kommunestyret godkjenner kommunens årsregnskap og årsberetning for 2017.

13/2018 Virksomhetsbesøk 2018 – forslag til plan

Sekretariatets forslag til vedtak:

Plan for virksomhetsbesøk ved Landbruk og Næring utarbeidet under behandlingen godkjennes.

Behandling:

Utvalget gikk igjennom planen og fastsatte tema og inviterte. Dato for besøket må endres da landbrukssjefen ikke har anledning den 7. juni 2018. Under møtet ble det fastsatt ny dato, 4. juni 2018.

Kontrollutvalgets vedtak:

Plan for virksomhetsbesøk ved Landbruk og Næring utarbeidet under behandlingen godkjennes.

14/2018 Kontrollrapport 2017 vedrørende skatteoppkreverfunksjonen

Sekretariatets forslag til vedtak:

Skatteetatens kontrollrapport 2017 vedrørende skatteoppkreverfunksjonen tas til etterretning.

Skatteoppkreveren bes sørge for at arbeidsgiverkontroll utføres i henhold til kravet som fastsettes av Skatteetaten.

Behandling:

Utvalget diskuterte saken og tar rapporten til etterretning.

Kontrollutvalgets vedtak:

Skatteetatens kontrollrapport 2017 vedrørende skatteoppkreverfunksjonen tas til etterretning.

15/2018 Orienteringssaker**Sekretariatets forslag til vedtak:**

Sakene tas til orientering.

Kontrollutvalgets vedtak:

Sakene tas til orientering.

16/2018 Eventuelt**Kontrollutvalgets behandling og vedtak:**

Ingen saker til behandling.

Tilleggssak:**17/2018 Rapport – Varslingsrutiner i Midt-Hedmark brann- og redningsvesen (MHBR iks)****Sekretariatets forslag til innstilling:**

Rapport om varslingsrutiner i MHBR IKS tas til etterretning.

Kommunestyret i Tolga ber selskapet følge opp de anbefalinger som er gitt i rapporten. Styreleder bes rapportere om iverksatte tiltak til kontrollutvalget innen 01.12.18.

Behandling:

Utvalget ble orientert om vedtak fattet i Elverum og Alvdal kontrollutvalg. Utvalget fikk i tillegg utdelt en sak som ble behandlet i representantskapet i MHBR 23.04.18 på bakgrunn av rapporten. Saken var fremmet av ordfører på Alvdal. Utvalget diskuterte videre rapporten og anbefalinger gitt av revisor.

Følgende forslag til innstilling ble fremmet i møtet:

Rapport av 16.04.18 om varslingsrutiner i MHBR IKS tas til etterretning.

Kommunestyret slutter seg til revisjonens anbefalinger:

- Tydeliggjøring av varslingsmottakers rolle, det gjelder både i forhold til linjen, verneombud og styret, og at formaliteter i større grad overholdes.
- Etablere en ekstern varslingskanal som kan benyttes når saken ikke kan varsles eller behandles internt. Vurdere om styreleder kan ha den eksterne varslingskanalen som en sparringspartner når det kommer varslingssaker som styreleder skal håndtere.
- Gi regelmessig ajourført informasjon til ansatte om selskapets varslingsrutiner.
- Gjenoppbygge tilliten til selskapets varslingskanaler.
- Etablere en enkel årlig rapporteringen fra administrasjonen til styret mht om selskapet har varslingssaker som det jobbes med uten angivelse av innhold og nivå.

- Sørge for å ha tilstrekkelig kapasitet ved gjennomføring av vurdering og faktaundersøkelser. I større grad dokumentere med skriftlige referater fra møter som avholdes, der alle parter signerer.
- Selskapets varslingsrutiner håndteres fra 2017 sammen med andre avvik i selskapets dokumentasjons- og avvikssystem Landax. Selskapet må ha sikre rutiner som sikrer at bare de ansatte som har en varslingsfunksjon er dem som får fysisk tilgang til disse personsensitive opplysningene, samt at oppbevaringen av dokumentene er betryggende i forhold til innføring av GDPR med virkning fra 23.05.2018.

Selskapet bør vurdere antall styremedlemmer.

Nytt forslag til innstilling enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets innstilling:

Rapport av 16.04.18 om varslingsrutiner i MHBR IKS tas til etterretning.

Kommunestyret slutter seg til revisjonens anbefalinger:

- Tydeliggjøre av varslingsmottakers rolle, det gjelder både i forhold til linjen, verneombud og styret, og at formaliteter i større grad overholdes.
- Etablere en ekstern varslingskanal som kan benyttes når saken ikke kan varsles eller behandles internt. Vurdere om styreleder kan ha den eksterne varslingskanalen som en sparringspartner når det kommer varslingssaker som styreleder skal håndtere.
- Gi regelmessig ajourført informasjon til ansatte om selskapets varslingsrutiner.
- Gjenoppbygge tilliten til selskapets varslingskanaler.
- Etablere en enkel årlig rapporteringen fra administrasjonen til styret mht om selskapet har varslingssaker som det jobbes med uten angivelse av innhold og nivå.
- Sørge for å ha tilstrekkelig kapasitet ved gjennomføring av vurdering og faktaundersøkelser. I større grad dokumentere med skriftlige referater fra møter som avholdes, der alle parter signerer.
- Selskapets varslingsrutiner håndteres fra 2017 sammen med andre avvik i selskapets dokumentasjons- og avvikssystem Landax. Selskapet må ha sikre rutiner som sikrer at bare de ansatte som har en varslingsfunksjon er dem som får fysisk tilgang til disse personsensitive opplysningene, samt at oppbevaringen av dokumentene er betryggende i forhold til innføring av GDPR med virkning fra 23.05.2018.

Selskapet bør vurdere antall styremedlemmer.

MØTEBOK

ARKIV NR.	UTVALG	SAKS- BEHANDLER	MØTE- DATO	SAK NR.
	KONTROLLUTVALGET	TB	04.06.18	20/18

Behandling av saken:

Saksnr.: 20/18
Utvalg: Kontrollutvalget

Møtedato:
04.06.18

Forberedelse av virksomhetsbesøk – Landbruk og Næring

Saksdokumenter:

- Plan for virksomhetsbesøk

Saksframlegg:

Enheten Landbruk og næring er invitert til møtet.

Kontrollutvalget benytter tiden fram til 13:00 til forberedelse og gjennomgang av planen.

Sekretariatets forslag til vedtak:

Ingen forslag til vedtak.

Behandling:

Kontrollutvalgets vedtak:

Plan for kontrollutvalgets virksomhetsbesøk ved Landbruk og næring, mandag 4. juni 2018 kl. 13:00.

Landbrukssjef: Kjersti Ane Bredesen

Utdrag fra årsberetning 2017:

5.2.2 Tjenesteproduksjon og aktivitet

4510-4580 Landbruk, skogbruk, næring

Investeringslysten i tradisjonelt landbruk er fortsatt på et høyt nivå. Utfordringene tilknyttet eiendomsstruktur og kjøreavstander blir stadig mer synlige. Det er store utfordringer å få tak i nok kvote for de som ønsker å utvide innen mjølkeproduksjon, det er også en sterk økning i kvotepris. Det ble i 2017 innvilget tilskudd til bruksutbygging på 2 bruk, ett bruk for kjøttfe, og ett bruk med kombinasjon mjølk og sau. Det ble innvilget en søknad om tilskudd til tilleggsnæring til landbruket, ysting og turisme på aktiv seter med mjølkeproduksjon. Det er i 2017 (2016) gitt tillatelse til nydyrking av 213 (158) dekar fordelt på 10 søknader. Det er behandlet 8 saker etter jordloven og 7 saker etter konsesjonsloven.

Det er god aktivitet i skogbruket, men det er ønskelig med en satsing for å sette fokus på etterslep med foryngelse. Det merkes at mange av skogeierne har liten kjennskap til egne skogressurser, dette både på grunn av liten økonomisk effekt, og liten kunnskap om skogfaget. Den nasjonale satsingen på bioøkonomi kommer mest sannsynlig til å øke interessen for skogen på sikt, noe som er svært positivt. Bjørkeskogene våre, i kombinasjon med beitebruk, kan få særlig økt interesse framover i forbindelse med flisvirke.

Prosjekter/satsinger det er arbeidet med:

«Storfevjøttetsatsinga i Hedmark», hvor landbrukssjef er sekretær for «Landbruksnettverket for Fjellregionen». Pr. nå 35 deltakere i nettverket. To årlige møter, utarbeidet felles planleggingsdokument. Arbeidet med «Matregionen Røros» er sentral i dette arbeidet, og nettverket ble også lagt merke til gjennom arbeidet med opprettelsen av «Noden» på Tynset. Den regionale viljen til samarbeid er stor, og regionen vår utpeker seg med levende landbruk med stor variasjon i fokus, og et bredt spekter av støttende aktører med godt samarbeid rundt.

5.2.3 Oppsummering og konklusjoner

Bred oppgaveportefølje tilknyttet landbrukskontoret sikrer allsidige og spennende arbeidshverdager, men setter samtidig store krav til koordinering og kommunikasjon. Dette fungerer per i dag godt. Den tverrfaglige jobbingen i sektoren er svært positiv, og styrker det faglige nivået samlet sett.

Virksomhetsbesøk 4. juni 2018:

Oppmøtested	<i>Tolga kommunehus, Storstua</i>
Inviterte	<i>Kjersti Ane Bredesen, Anne Marit Stenseth, nytilsatt rådmann</i>
Formål	– <i>Bli kjent med virksomheten, og å gjøre kontrollutvalgsarbeidet kjent i kommunen</i> – <i>Undersøke generelt om krav til internkontroll er kjent i etaten, og om sentrale føringer knyttet til for eksempel etikk er kommunisert</i> – <i>Sjekke utvalgte områder som for eksempel HMS, offentlige anskaffelser og lignende ved å få orientering om og innsyn i system og rutiner</i> – <i>Få innspill til kontrollutvalgets risikoanalyse og planarbeid</i>
Tema	– <i>Rutiner for saksbehandling; hvilke rutiner har etaten for saksbehandling og hvordan sikres likebehandling</i> – <i>Delegeringsreglement; hvordan er delegeringsreglementet på jord og konsesjonslov, og hvilke rutiner er det for å holde seg oppdatert på endring i lover og forskrifter.</i> – <i>Hvordan jobber etaten med utviklingsarbeid, for å ivareta og støtte landbruk og øvrig næringsliv i Tolga?</i>

Skriftlig kontakt med daglig leder	<i>Sekretariatet tar skriftlig kontakt med daglig leder, orienterer om hensikten med etatsbesøket og avtaler endelig tidspunkt, uke 19</i>
Innhente og sende ut dokumentasjon	<i>Sekretariatet innhenter ønskelig dokumentasjon og sender ut til utvalget sammen med møtedokumenter</i>

Foreløpig forslag til tidsplan:

Tidsplan	
12:30-13:00	Utvalget møtes for forberedelse
13:00-13:20	Kontrollutvalget presenterer seg selv og sin rolle
13:20-14:30	Orientering om bedriften og diskusjon med utgangspunkt i valgt tema
14:30-15:00	Spørsmålsrunde
15:00-15:30	Oppsummering – evt. ordinært møte