

Kontrollutvalget i Hol kommune
MØTEPROTOKOLL

| | |
|---|--|
| Møte dato/tid | Torsdag 15. februar 2018, kl. 14.00-17.00 |
| Møtested | Møterom «Rom 1», Kommunehuset i Hol |
| Medlemmer/varamedlemmer til stede i møtet | Leder Jan Magnus Bjørne-Larsen, nestleder Rigmor Grue Rygg Medlemmer: Hans Ola Larsgård, Lars Hamarsbøen, Liv Jorunn Øvrejorde |
| Forfall | |
| Andre til stede i møtet | Revisor Dagny Thon Hovrud, Kommunerevisjon IKS Ordfører Petter Rukke, under sin informasjon Trond B. Augunset, leder plan og utvikling, sak 01-06/2018 |
| Sekretariat | Hanne Heen Wengen |
| Behandlet saker | 03-08/2018 |

SAKSKART

| Saker til behandling: | |
|------------------------------|---|
| 03/2018 | Klagesaker som går til fylkesmannen |
| 04/2018 | Retningslinjer for, og bruk av, næringsfond |
| 05/2018 | IKT Hallingdal – oppfølging av vedtak i sak 18/2017 |
| 06/2018 | Jernbanebruer i Hol kommune, beredskap og sikkerhet |
| 07/2018 | Oppfølging av temaliste i Plan for gjennomføring av forvaltningsrevisjon og selskapskontroll – utsatt i møte 13.11.2017 |
| 08/2018 | Forvaltningsrevisjon, «Styring/eierstyring av kommunalt eide selskaper og interkommunalt samarbeid» |

Drøftings- og orienteringsaker:

1. Orientering fra utvalgsleder
 - a. Informasjon fra representantskapsmøte 31.01.2018
 - b. Kostnadsoppfølging 2017, resultat mot budsjett

Innkallingen og sakslisten:

- K-utvalgsleder innledet møtet med gjennomgang av innkalling og saksliste.
- K-utvalget godkjente enstemmig innkallingen og sakslisten.

Orientering fra ordfører:

Møtet ble vedtatt lukket, under ordførers orientering, med hjemmel i koml. § 31, jf. offl. § 24

Ordfører orienterte kort om bl.a. følgende:

- Strategikonferanse
- Velferdsteknologi
- Statnett
- Omstillingsprosjekt
- Taksering av kraftlinjenettet

Kontrollutvalget i Hol kommune
MØTEPROTOKOLL

Orientering fra rådmann:

Rådmann hadde ikke anledning til å delta i møtet.

| | |
|--------------------|--|
| Sak 03/2018 | Klagesaker som går til fylkesmannen |
|--------------------|--|

Dokumenter:

Ingen

Saksopplysninger:

Kontrollutvalget inviterer rådmannen til møtet og anmoder rådmannen om å:

1. Informere om rutiner og praksis i behandling av klagesaker samt hvilke klagesaker som er mest vanlig
2. Informere om hvor mange klagesaker som ble mottatt i 2017, hvor mange klager som ble tatt til følge.
3. Informere om hvor mange av de klagesakene som ble sendt Fylkesmannen i Buskerud hvor klager fikk medhold samt hvor mange av disse som skyldes saksbehandlerfeil.

Rådmann må påregne at kontrollutvalget og revisjonen vil drøfte saken/stille oppfølgingsspørsmål til rådmannen i møtet.

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar rådmannens redegjørelse til orientering.

Behandling i møte:

Trond B. Augunet, leder plan og utvikling, orienterte kort om bl.a. følgende:

- Gjeldende lovverk følges. Kommunen har oversiktlige og ryddige forhold til klager, og gode rutiner
- Har påbegynt arbeid med å forbedre rutiner ifm innhold og informasjon i tilbakemeldingen fra kommunen på innkommende klager
- Hol kommune har relativt få klagesaker.
- De vanligste klagene gjelder avslag på dispensasjonssøknader etter plan- og bygningsloven, innenfor helse- og sosialsektoren gjelder i hovedsak klager avslag på sosialhjelp, avslag på søknad om støttekontakt og omsorgsboliger. Ingen sektorer innenfor helse og sosial skiller seg ut i antall klager.
- Klager som gjelder administrative vedtak etter plan- og bygningsloven behandles først politisk i kommunen, før det evt. behandles av fylkesmannen
- I 2017 ble det behandlet 13 klager etter plan- og bygningsloven og i all hovedsak har kommunen fått medhold
- Den ansatte som behandler avslag på f.eks. dispensasjon behandler ikke klagen. Saksbehandlerne diskuterer klagesakene seg imellom for å få felles og god forståelse for klagen og behandlingen. Dette gir god læring og i tillegg et tiltak mot korrupsjon.

Kontrollutvalget i Hol kommune
MØTEPROTOKOLL

Vedtak:

Enstemmig vedtak:

Kontrollutvalget tar orienteringen til orientering, og ser positivt på at det er relativt få klagesaker i kommunen.

Sak 04/2018

Retningslinjer for, og bruk av næringsfondet

Dokumenter:

Ingen

Saksopplysninger:

Kontrollutvalget anmoder rådmannen om å redegjøre for, og fortrinnsvis dokumentere:

1. Fondets størrelse pr. 31.12.2017 og fra hvor tilføres det midler til fondet.
2. Forskrift for bruk av fondet.
3. Oversikt over vedtatte tilskudd fra næringsfondet i 2017 og 2018.
4. Bekreftelse på at vedtakene er i samsvar med forskrift og en vurdering av om tilskuddet bidrar til næringsutvikling.
5. Praxis for oppfølging av resultater for innvilgede prosjekter i 2017.

Rådmann må påregne at kontrollutvalget og revisjonen vil drøfte saken/stille oppfølgings spørsmål til rådmannen i møtet.

Forslag til vedtak:

Behandling i møtet:

Trond B. Augunet, leder plan og utvikling, orienterte kort om bl.a. følgende:

- Pr. 31.12.2017 var fondets størrelse på kr. 1 mill.
- I 2015 ble det innstramning på delegert ansvar for utdeling av tilskudd under kr. 50 000,-, da dette kunne vedtas administrativt. F.o.m 2015 må også disse tilskuddene vedtas politisk.
- Fondsvedtekter og retningslinjene ligger på kommunens hjemmeside
- Ved næringstilskudd skal det skrives rapport når tiltaket er gjennomført, med tilhørende revisorbekreftet regnskap. Det vurderes å revidere vedtektene for tiltaksfondet slik at bekreftelse av regnskap overføres fra revisor til autorisert regnskapsfører.

Vedtak:

Enstemmig vedtak:

Kontrollutvalget tar orienteringen til etterretning. K-utvalget anbefaler at vedtektene til tiltaksfondet revideres ift at revisorplikten overføres til autorisert regnskapsfører.

Kontrollutvalget i Hol kommune
MØTEPROTOKOLL

«Styringsgruppe IKT har i møte Fredag 9.2.2018, kl. 09.00 – 11.30 behandlet følgende sak:

Sak 8. Eventuelt

IKT-organisering

På bakgrunn av en forvaltningsrapport fra revisjon har kontrollutvalget i flere av kommunene bedt om en gjennomgang av organiseringen av IKT-samarbeidet i Hallingdal. Gol er vertskommune med ansvar for IKT drift.

Samtlige rådmenn er styringsgruppe med ansvar for kommunenes digitaliseringsstrategi. Vedtakene om forvaltningsrapporten i de forskjellige kommunestyrene ble diskutert.

Vedtak:

Styringsgruppe IKT påpeker at dagens organisering er politisk bestemt, og følgelig ikke ønskelig å endre nå. Styringsgruppen av rådmenn, regionalkoordinator og IKT-leder har etablert en god samarbeidsform, og organiseringen fungerer godt pt.

I praksis fungerer dagens organisering av IKT-samarbeid relativt likt KS-anbefalingene, med rådmennene som styre. Modellen rendyrker ikke en kunde-leverandørmodell, men gir både IKT-enheten og kommunene sammen med regionkoordinator ansvar for kostnadseffektive IKT-valg.

Det er ikke hensiktsmessig å endre organisasjon nå, men det vil løpende vurderes hvilken organisering som best sikrer klare ansvarsforhold og effektiv drift. IKT blir et stadig viktigere verktøy i tjenesteproduksjonen, og det er følgelig viktig at kommunene setter premissene for de valg som tas.»

Kontrollutvalget drøftet saken og rådmannens tilbakemelding på saken.

Flg. kom frem i møtet:

- Nåværende organisering er politisk vedtatt
- Viktig at rådmennene vurderer organiseringen slik at det blir mest mulig effektiv
- I dag er IKT Hallingdal organisert som en §28 virksomhet, men fungerer som en §27 virksomhet

Vedtak:

Enstemmig vedtak:

Kontrollutvalget tar rådmannens redegjørelse til orientering. Kontrollutvalget registrerer at IKT-Hallingdal formelt sett er organisert som en § 28-virksomhet, men i praksis fungerer som en § 27-virksomhet med rådmennene som styre. Organiseringen bør vurderes endret til en § 27 virksomhet.

| | |
|--------------------|--|
| Sak 06/2018 | Jernbanebruer i Hol kommune, beredskap og sikkerhet |
|--------------------|--|

Dokumenter:

Ingen

Saksopplysninger:

Beredskap og sikkerhet er viktig for Hol kommune og tas på alvor.

Det er i media mye snakk om dårlige bruer med et stort vedlikeholdsetterslep på offentlige veier i Norge.

Kontrollutvalget i Hol kommune
MØTEPROTOKOLL

Kontrollutvalget anmoder rådmannen om å redegjøre for:

- Er det slik at etter 100 år mister bruene sin godkjenning, eller er denne godkjennings-reglen endret?
- Hvordan er tilstanden på kommunens jernbanebruer?
- Er risikoen rundt alder og godkjenning av bruer vurdert av kommunen?
- Har alle jernbanebruene i kommunen godkjenning eller kjører NSB ulovlig?

Forslag til vedtak:

Behandling/vurdering i møtet:

Rådmannen har i mail av 02.02.18 informert k-utvalget om flg.:

«I Sak 06/2018 «Jernbanebruer i Hol kommune, beredskap og sikkerhet» så innehar ikke Hol kommune noen opplysninger om disse objektene da dette er statlig eie, med egne kontrollorgan. Rådmann vil derfor ikke kunne redegjøre innenfor dette temaet.»

Trond B. Augunet, leder plan og utvikling, informerte om flg.:

- Det finnes ingen rutiner eller regler om at kommunen skal varsles om de kontroller som gjennomføres på jernbanebroer.
- Jernbaneverket at egne beredskapsplaner og –rutiner.

Vedtak:

Enstemmig vedtak:

Kontrollutvalget tar orienteringen til orientering. Kontrollutvalget anmoder kommunen om å forspørre Bane Nor om rapporter på kontroll av jernbanebroer i kommunen, samt adkomst til disse hvis en ulykke skjer. Rapportene bør legges inn i kommunens ROS-analyse.

| | |
|--------------------|--|
| Sak 07/2018 | Oppfølging av temaliste i Plan for gjennomføring av forvaltningsrevisjon og selskapskontroll – utsatt i møte 13.11.2017 |
|--------------------|--|

Dokumenter:

Temaliste for kontroll- og tilsynsarbeid,
jf. Plan for gjennomføring av forvaltningsrevisjon og selskapskontroll 2016-2020.

Saksopplysninger:

Kontrollutvalget skal føre tilsyn med forvaltningen på vegne av kommunestyret, jf. forskrift om kontrollutvalg § 4. Kontrollutvalget skal minst en gang i valgperioden, og senest innen utgangen av året etter kommunestyret er konstituert, legge frem en plan for gjennomføring av forvaltningsrevisjon og selskapskontroll for vedtak i kommunestyret, jf. forskrift om kontrollutvalg

§§ 10 og 13. Planen skal baseres på en overordnet analyse av kommunens virksomhet ut fra en risiko- og vesentlighetsvurdering, med sikte på å identifisere behovet for forvaltningsrevisjon på de ulike sektorer og virksomheter.

Kontrollutvalget i Hol kommune
MØTEPROTOKOLL

- Forvaltningsrevisjon innebærer en systematisk vurdering av kommunens økonomi, produktivitet og måloppnåelse ut fra kommunestyrets vedtak og forutsetninger, jf. forskrift om revisjon § 7.
- Selskapskontroll kan foretas i selskaper som er heleid av kommuner. Selskapskontroll kan innbefatte kontroll med at de om utøver kommunens eierinteresser gjør det i samsvar med kommunestyrets vedtak og forutsetninger (eierskapskontroll) og/eller gjennomgang av driften (forvaltningsrevisjon), jf. forskrift om kontrollutvalg § 14.

Plan for gjennomføring av forvaltningsrevisjon og selskapskontroll beskriver hvordan kontroll- og tilsynsarbeidet i Hallingdal er tenkt gjennomført i fireårsperioden 2016-2020, men bør oppdateres årlig.

K-utvalget i Hol kommune behandlet planen som sak 19/2016 i møte 23.08.2016. og sak 20/2016 i møte 06.12.2016.

Planens pkt. III og IV, på side 3 og 4, inneholder temalisten hvor det fremkommer temaer kontrollutvalget vil følge opp i sitt arbeid, årlig eller i valgperioden.

I dagens møte:

Temalisten er moden for den årlige gjennomgangen og oppdateringen.

K-utvalget bør vurdere eventuelle endringer listen ift eksisterende temaer og tillegg av nye, både under pkt. 3 og 4.

Kontrollutvalget inviterer ordfører og rådmann til dagens møte for å redegjøre for områder de mener det er høy risiko for vesentlige kritikkverdige forhold.

Ordfører og rådmann må påregne at kontrollutvalget og revisjonen vil drøfte saken/stille oppfølgings spørsmål i møtet.

I vedlagte temaliste fremkommer datoene de ulike temaene har blitt behandlet i k-utvalget, frem til d.d.

Forslag til vedtak:

Behandling i møtet:

Kontrollutvalget gjennomgår planen og mulige tema for forvaltningsrevisjon drøftes.

Idf ble eiendomsavdelingen drøftet som et aktuelt tema for revisjon.

Følgende fremkom i møtet:

- Eiendomsavdelingen har ikke fulgt opp politiske vedtak, hva er årsak til dette
- Hvordan bør avdelingen organiseres
- Vedlikehold av kommunale eiendommer følges ikke godt nok opp og etterslepet er stort
- Bygningsmasse vedtatt politisk skal selges er ikke blitt solgt eller lagt ut for salg
- Finnes eksempler på at bygningsmasse vedtatt solgt i stedet har blitt pusset opp.

Kontrollutvalget diskuterte bestilling av forvaltningsrevisjon vedr. eiendomsavdelingen og dens drift og hvilke spørsmål revisjonen bør fokusere på.

Kontrollutvalget i Hol kommune
MØTEPROTOKOLL

K-utvalget ønsker å bestille en forvaltningsrevisjonsrapport på temaet og k-utvalgsleder vil drøfte viklingen med rådmannen før oppstart.

Vedtak:

Enstemmig vedtak:

Kontrollutvalget bestiller en forvaltningsrevisjonsrapport vedr. kommunens eiendomsavdeling. Kontrollutvalgsleder utarbeider forslag til bestilling og sender denne til utvalgsmedlemmene for kommentar før bestilling sendes til Kommunerevisjonen IKS.

Sak 08/2018

Forvaltningsrevisjon, «Styring/eierstyring av kommunalt eide selskaper og interkommunalt samarbeid»

Dokumenter:

Oversendelsesbrev og forvaltningsrevisjonsrapport:

- «Hol kommunes styring av kommunalt eide selskaper og interkommunalt samarbeid»

Saksopplysninger – utarbeidet av Kommunerevisjon IKS på forespørsel fra sekretariatet:

Kontrollutvalget i Hol kommune bestilte i sak 17/2017 i møte 04.09.2017 en forvaltningsrevisjon av Hol kommunes styring av kommunalt eide selskaper og interkommunale samarbeidsområder. Prosjektet ble spesifisert ytterligere gjennom e-post fra kontrollutvalgsleder 16.10.2017.

Formålet med prosjektet er å påpeke forbedringsmuligheter i Hol kommunes styring av kommunalt eide selskaper og interkommunale samarbeidsområder.

I prosjektet blir følgende selskaper og samarbeidsområder brukt som eksempler: Geilo Informasjonssenter AS (InfoSenteret), VINN AS, Hallingdal (VINN), Hallingdal Renovasjon IKS (HR), Hol og Ål felleskjøkken (Felleskjøkkenet) som er organisert iht. kommunelovens § 27, samt Hallingdal barneverntjeneste (Barnevernet) som er organisert iht. kommunelovens § 28.

Informasjonen fra disse virksomhetene er brukt som grunnlag for rapportens vurderinger og konklusjoner, og er ikke nødvendigvis gyldig for styringen av andre virksomheter Hol kommune deltar i.

Det understrekes at det ikke er vurdert hvordan virksomhetene og styrene faktisk fungerer, men revisjonen sitter igjen med et inntrykk av at Hol kommune sine styremedlemmer er engasjerte og kompetente.

Revisjonens vurderinger og anbefalinger er knyttet til Hol kommunes styring av virksomhetene, og disse blir oppsummert på side 3 og 4 i rapporten:

- I) Det anbefales at eierskapsmeldingen revideres for å tydeliggjør hva Hol kommune ønsker med de ulike virksomhetene
- II) Kommunestyret har for det alt vesentlige fattet de prinsipielle avgjørelsene for virksomhetene ved å vedta sentrale dokumenter og velge hvem som skal møte i øverste eierorgan.
- III) Det anbefales at kommunen vurderer om alle saker som skal opp i representantskap/ generalforsamlinger må opp i kommunestyret først. Det kan vurderes om den som møter i øverste eierorgan bør gis fullmakt til å stemme i kurante saker, og at bare saker av prinsipiell betydning skal legges frem for kommunestyret for beslutning.

Kontrollutvalget i Hol kommune
MØTEPROTOKOLL

- IV) Det anbefales at strategiene for virksomhetene drøftes og utdypes for å skape tettere dialog med virksomhetene og sikre at eiernes styringssignaler blir tydeliggjort.
- V) Det anbefales at Hol kommune, fortrinnsvis i samarbeid med eventuelle øvrige eiere, legger vekt på å peke ut styremedlemmer som har erfaring, kompetanse og egenskaper som møter behov og utfordringer som fremkommer i strategien for den enkelte virksomhet.
- VI) Det anbefales at kommunen utformer retningslinjer for rapportering og saksbehandling.

Forslag til vedtak:

Behandling i møtet:

Revisor Dagny Thon Hovrud gjennomgikk rapportens oppsummerende vurderinger og anbefalinger, på side 3 og 4 i rapporten.

K-utvalget stilte spørsmål til revisor og drøftet rapportens innhold og vurderinger.

Vedtak:

Enstemmig vedtak:

Kontrollutvalget mener at det i rapporten påpekes viktige forbedringsområder i Hol kommunes styring av kommunalt eide selskaper og interkommunalt samarbeid.

Kontrollutvalget oversender rapporten til kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

Kommunestyret mener at det i rapporten påpekes viktige forbedringsområder i Hol kommunes styring av kommunalt eide selskaper og interkommunalt samarbeid.

Kommunestyret ber rådmannen revidere eierskapsmeldingen og legge denne frem for behandling i Kommunestyret, iht. rapportens anbefalinger på side 7. Formål for og forventninger til de ulike virksomhetene skal vektlegges.

Kommunestyret ber rådmann og ordfører påse at følgende gjennomføres for virksomheter Hol kommune er eier i og samarbeider om, jf. rapportens anbefalinger:

1. Når det skal utpekes representanter til øverste eierorgan og styre bør det fremgå av en instruks e.l. hvilke fullmakter representanten har.
2. Representanter i øverste eierorgan sikrer at det er tilfredsstillende dialog mellom øverste eierorgan, styret og daglig leder, og at sentrale forventninger skriftlig-gjøres f.eks. i et strategidokument.
3. Styremedlemmer for den enkelte virksomhet velges slik at den samlede erfaring, kompetanse og egenskaper i styret møter virksomhetens behov og utfordringer.
4. Det utformes retningslinjer for rapportering til kommunen og saksbehandling herunder:
 - Frister for innkalling til øverste eierorgan og styremøter
 - For å sikre at kommunen alltid har siste versjon av avtaler og vedtekter, samt oppdatert informasjon om økonomistatus i virksomhetene oversendes rutinemessig alle sentrale dokumenter, herunder også styreprotokoller til kommunen for arkivering.
 - Virksomhetene skal praktisere meroffentlighet, men forretningsinformasjon mv. kan unntas offentlighet iht. offentleglovas regler.
5. Ved neste revisjon av vedtekter/ samarbeidsavtale/ selskapsavtale sikres det at alle vesentlige forhold for virksomhetene fremkommer, herunder:

Kontrollutvalget i Hol kommune
MØTEPROTOKOLL

- Ved signering fremkommer nummer og dato for kommunestyrevedtak. Vedkommende som signerer avtalen går god for at dokumentet er iht. kommunestyrevedtaket.
- Nødvendige fullmakter gis i vedtektene til § 27-samarbeid.
- Det avtales hvordan forhold som forpliktelser for ansatte, pensjonsforpliktelser og eventuelle fremtidige erstatninger skal håndteres ved en eventuell oppløsning av samarbeidet.

Kommunestyret ber kontrollutvalget følge opp at ovenstående gjennomføres.

Drøftings- og orienteringssaker:

1. Orientering fra utvalgsleder

a. Informasjon fra representantskapsmøte 31.01.2018

K-utvalgsleder informerte kort om representantskapsmøtet i Kommunerevisjonen IKS og valgene som ble gjort av representantskapsleder og nestleder samt styreleder og nestleder.

b. Kostnadsoppfølging 2017, resultat mot budsjett

K-utvalgsleder gjennomgikk k-utvalgets regnskapstall for 2017. Det har vært en overskridelse mot det budsjetterte på kr. 121 462,99. Overskridelsene er i all vesentlig grad knyttet til Kommunerevisjonen IKS og kontrollutvalgssekretariatet. Det ble orientert om detaljene knyttet til disse overskridelsene.

Annet:

- Protokoll fra møtet 23.02.2018 ble formelt godkjent og signert.
- Neste møte: 09.04.2018
- Skjema møtegodtgjørelse: Alle medlemmer har fått utdelt skjema i møtet

Hol, 15.02.2018

Jan Magnus Bjørne-Larsen
leder

Rigmor Grue Rygg
nestleder

Hans Ola Larsgard
medlem

Lars Hamarsbøen
medlem

Liv Jorunn Øvrejorde
medlem

Møteprotokollen er sendt: Utvalgsmedlemmer, Hol kommune, ordfører, rådmann, Kommunerevisjon IKS