

**KONTROLLUTVALGENE I FLÅ, GOL, HEMSEDAL, HOL, NES OG ÅL
MØTEINNKALLING TIL FELLESMØTE
SAKLISTE**

Medlemmer:

Flå: Ole Kr. Grimeli, Anders Olav Frydenlund, Anna B. Kollhus, Marit Pettersborg, Trond Skontorp

Gol: Tore Dag Skjerdal, Sigrun Eng, Tore Ness

Hemsedal: Arnt Skansen, Randi Larsen Flaget, Torstein Tuv

Hol: Jan M. Bjørne-Larsen, Lars Hamarsbøen, Hans Ola Larsgard, Rigmor Grue Rygg, Liv J. Øvrejorde

Nes: Bård Heio, Lars Brattested, Magne Medgard

Ål: Edvin Ræstad, Jens Petter Brandlie, Lise Løvdokken Moen

Møtetid:	Tirsdag 29. august 2017, kl. 09.00 – 13.00
Møtested:	Møterom «Kommunestyresalen», Kommunehuset på Gol
Behandling:	Sak 01-03/2017

**Det blir servert: Kaffe og kake i møtet
Enkel lunsj kl. 13.00**

SAKER TIL BEHANDLING

- Godkjenning av innkallingen og sakslisten.
- Valg av møteleder blant kontrollutvalgs-lederne.
Møtelederrollen vil rulleres i kommende fellesmøter.

Sak 01/2017 Rutiner i forbindelse med varsling

Sak 02/2017 Prioritering av forvaltningsrevisjon og selskapskontroll

Sak 03/2017 Honorering av sekretariat

Drøftings-/orienteringssaker:

A. Organisering av interkommunale selskaper

B. Orientering om status vedr. fokus på roller mellom kommunerevisjon og kontrollutvalgene, og oppgavefordelinger.

Annet:

- Skjema møtegodtgjørelse
- Neste møte

Hemsedal, 15.08.2017

Hanne Heen Wengen
Kontrollutvalgssekretær
Sign.

Innkallingen er sendt: *Utvalgsmedlemmer, ordførere, rådmenn, kommunenes postmottak, Kommunerevisjon IKS*

KONTROLLUTVALGENE I FLÅ, GOL, HEMSEDAL, HOL, NES OG ÅL
MØTEINNKALLING TIL FELLESMØTE
SAKLISTE

Sak 01/2017	Rutiner i forbindelse med varsling
--------------------	---

Egne saksnummer for det enkelte kontrollutvalg

Dokumenter:

Ingen

Saksopplysninger:

Alle kommuner har reglementer for hvordan varsling av kritikkverdige forhold i skal behandles i kommunen. Det er noe ulike ordlyder i reglementene, med dette omtales ofte som varsling om lovstridige forhold mm.

Praksis har vist at varslere som har stått frem i offentligheten i Norge ofte har blitt den tapende part, og arbeidsforholdet har ofte blitt avsluttet.

Generelt bør offentlig forvaltning oppfordre om at alle kritikkverdige forhold til forvaltningen blir varslet på en ryddig og åpen måte, og at alle varslere blir ivaretatt på en god måte som en ressurs for kommunen.

Det er prosesser på gang med lovendringer som skal sikre varslernes situasjon på en bedre måte enn dagens ordlyd, og det kan være viktig at kontrollutvalgene setter varsling på dagsorden.

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget ber kommunerevisjon IKS avklare kommunenes regler på området og komme med innspill til konkrete forbedringer for å bedre varslernes situasjon i kommunene, og at dette skal ende opp i en sak til kontrollutvalget.

Behandling i møte:

Vedtak:

Sak 02/2017	Prioritering av forvaltningsrevisjon og selskapskontroll
--------------------	---

Egne saksnummer for det enkelte kontrollutvalg

Møtet vurderes lukket med hjemmel i koml. §31, jf. offl. § 24

Dokument i saken:

Detaljplan gjennomgås i møtet.

Saksopplysninger:

Kommunerevisjonen orienterer om:

- Sentrale ferdigstilte og pågående forvaltningsrevisjonsprosjekter/selskapskontroller.
- Forvaltningsrevisjoner og selskapskontroller som kan vurderes.

Deriblant:

KONTROLLUTVALGENE I FLÅ, GOL, HEMSEDAL, HOL, NES OG ÅL
MØTEINNKALLING TIL FELLESMØTE
SAKLISTE

- A.** «Styring og oppfølging av aksjeselskaper, kommunale foretak, interkommunale selskaper og interkommunale samarbeid».

B. Regionrådet - foranalyse

KU Ål bestilte en foranalyse for å avklare eventuelle problemstillinger i Regionrådet, i møtet 06.06.2017.

Flg. vedtak ble gjort:

Kontrollutvalget bestiller en foranalyse fra Kommunerevisjonen IKS for å avklare de mest interessante, eventuelle, problemstillinger i Regionrådet, som bl.a.:

1. *Økonomi, herav regnskapsføring og rapporteringsrutiner*
2. *Prosjektstyring og rapportering*

Foranalysen vil, om analysen er klar, legges den frem i fellesmøtet 29. august 2017 slik at en selskapskontroll kan vedtas som et interkommunalt samarbeid.

Kommunerevisjonen orienterer om foranalysen

C. Kleivi Næringspark – foranalyse

KU Ål bestilte en foranalyse for å avklare eventuelle problemstillinger i Kleivi Næringspark, i møtet 06.06.2017.

Flg. vedtak ble gjort:

Kontrollutvalget bestiller en foranalyse fra Kommunerevisjonen IKS for å avklare de mest interessante, eventuelle, problemstillinger i Kleivi Næringspark, som bl.a.:

1. *Økonomi*
2. *Reguleringsplaner*
3. *Interkommunalt samarbeid*

Foranalysen vil, om analysen er klar, legges den frem i fellesmøtet 29. august 2017 slik at en selskapskontroll kan vedtas som et interkommunalt samarbeid med Hol.

Kommunerevisjonen orienterer om foranalysen

Kontrollutvalgene orienterer kort om:

- Bestilte forvaltningsrevisjonsprosjekter og selskapskontroller, herunder interkommunale prosjekter (jf. drøftings- og orienteringssak B) Regionrådet og C) Kleivi Næringspark).
- Prosjekter utvalgene ønsker å bestille.

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjon fra revisjonen til orientering, herunder:

- Prioriterte oppgaver siden forrige fellesmøte.
- Prioriteringsliste over fremtidige oppgaver.

Vurderinger i møtet:

Vedtak:

KONTROLLUTVALGENE I FLÅ, GOL, HEMSEDAL, HOL, NES OG ÅL
MØTEINNKALLING TIL FELLESMØTE
SAKLISTE

Sak 03/2017

Honorering av sekretariat

Egne saksnummer for det enkelte kontrollutvalg

Dokumenter:

Ingen

Saksopplysninger:

I ledermøtet 30.06.2017 var et av punktene på sakskartet honorering av sekretariat.

K-utvalgsleder Edvin Ræstad var ansvarlig for ansettelsen av dagens k-utvalgssekretær på vegne av k-utvalgene i Hallingdal og hadde bistand av k-utvalgsleder i Hol under intervjuene.

Edvin Ræstad kommenterte i møtet at Hanne Wengen ble ansatt på grunnlag av at det skulle være en 50% stilling. Han foreslå at Hanne Wengen fakturerer minimum 900 timer (50% stilling) årlig, slik at hun kompenseres ut i fra stillingsstørrelsen som lå til grunn ved ansettelsen.

De øvrige lederne sa seg enige i Ræstad sitt forslag.

Konklusjon i ledermøtet:

Timeprisen økes iht. inflasjon med 2,1% til kr. 562,- pr. time. Hanne Wengen skal som et minimum fakturere 900 timer årlig (50% stilling). Hvordan dette skal løses rent praktisk og rettferdig kommunene i mellom ble ikke fullstendig konkludert i møtet.

Kontrollutvalgssekretæren er tilgjengelig 24/7 – at hun besvarer henvendelser nærmest omgående er verdifullt og gjør at alle parter sparer tid og forenkler arbeidet både for utvalgene, revisjonen og kommuneadministrasjonen. Alternativet kunne vært tilgjengelighet 2 dager pr. uke.

Hun må som oftest vente på svar på henvendelser som f.eks. mailer, svar som er avgjørende for videre arbeid kan utføres. Dette gjør det vanskelig å planlegge, samt at dette er tid som ikke blir fakturert.

Forutsatt at timene skal faktureres over 11 måneder pr år, legger til grunn ferie i juli, så utgjør en 50% stilling 81,8 timer pr. mnd./ 900 timer årlig. Det er svært varierende arbeidsmengde for sekretariatet pr. måned. Noen måneder kan timeantallet ligge ned mot 40-45 timer og andre mnd. opp mot 110-115 timer.

I gjennomsnitt for 1. halvårs 2017 ligger timetallet på 68, 5 timer pr. mnd.

I første halvår har KU Nes hatt mange møter og KU Hemsedal har hatt mye ekstraarbeid pr. møte, noe som har dratt opp det totale timetallet. Ser man bort i fra dette ekstraordinære arbeidet i disse to kommunene, og lager et gjennomsnitt ut i fra de andre 4 kommunen, blir timetallet ca. 52 timer pr. måned.

Gjennomsnittstallene er omtrentlige, da ikke alle utførte oppgaver i realiteten blir fakturert. Samt at ventetid og tilgjengelighet heller ikke faktureres.

KONTROLLUTVALGENE I FLÅ, GOL, HEMSEDAL, HOL, NES OG ÅL
MØTEINNKALLING TIL FELLESMØTE
SAKLISTE

Hvordan skal honoreringen utføres i praksis? Dette må kontrollutvalgene ta stilling til, slik at det utføres rettferdig for den enkelte kommune.

Honoreringen foreslås fakturert med minimum 50% stilling pr. mnd.

Sekretærens tilgjengelighet, respons og variasjonen av arbeidstimer/-press, tilsier at det er riktig at sekretæren skal ha fast betalt for minst en 50% stilling, og at dette faktureres som følger:

900 timer : 11 mnd. = 81,8 t pr. mnd./50% stilling.

1. Hvis faktisk antall registrerte timer på en måned blir på 81,8 timer eller mer så faktureres faktisk antall timer på den enkelte kommune.
2. Ender totalt faktisk antall timer i en mnd. under 81,8 faktureres hver kommunene for:
 - a. faktisk antall forbrukte timer pr. kommune, med tillegg av
 - b. resterende timer opp til 81,8 faktureres etter en fordelingsnøkkel der 50% av timene fordeles på kommunene 1/6 og den andre 50% andelen fordeles etter innbyggertall.

Eks. Faktisk antall brukte timer totalt i de 6 kommunene blir sammenlagt 60 timer i en mnd.

De 60 timene faktureres kommunene, med det faktisk antall forbrukt timer pr. kommune.

De resterende timene $(81,8 - 60) =$

21,8 timer faktureres kommunene etter fordelingsnøkkel der 50% av timene fordeles på kommunene 1/6 og den andre 50% andelen fordeles etter innbyggertall.

Evt. timer i feriemåneden juli, faktureres kommunene med antall timer utført arbeid.

Kjøretid faktureres med halv timepris og kjøregodtgjørelse faktureres pr. km etter sats.

Timesprisen er etter gjeldende avtale, med årlig prisjustering.

Kontrollutvalgene står fritt til å komme med andre forslag til løsninger som anses fornuftig og rettferdig.

Forslag til vedtak:

K-utvalgssekretæren fakturerer 81,8 timer pr. mnd. med unntak av juli måned, og faktureringen utføres slik:

1. Hvis faktisk antall registrerte timer på en måned blir på 81,8 timer eller mer så faktureres faktisk antall timer på den enkelte kommune.
2. Ender totalt faktisk antall timer i en mnd. under 81,8 faktureres hver kommunene for:
 - a. faktisk antall forbrukte timer pr. kommune, med tillegg av
 - b. resterende timer opp til 81,8 faktureres etter en fordelingsnøkkel der 50% av timene fordeles på kommunene 1/6 og den andre 50% andelen fordeles etter innbyggertall.

Behandling i møte:

Vedtak: