

**Kontrollutvalget i Nes kommune**  
**MØTEPROTOKOLL**

Møte dato/tid	Tirsdag 20. februar 2018, kl. 09.00-12.00
Møtested	Møterom «Veslesalen», Kommunehuset på Nes
Medlemmer/varamedlemmer til stede i møtet	Leder Bård Heio, nestleder Magne Medgard medlem Lars Brattested
Forfall	
Andre til stede i møtet	Revisjonssjef Åge Sandsengen, Kommunerevisjon IKS Rådmann Torbjørn Hansen, t.o.m. sak 03/2018 Vera Magnussen, næringsutvikler, sak 02/2018 Ole Jørgen Hallingstad, Øk.sjef, sak 03/2018
Sekretariat	Hanne Heen Wengen
Behandlet saker	01-05/2018

**SAKSKART**

<b>Saker til behandling:</b>	
01/2018	Samarbeidsklima politikere og administrasjonen, retningslinjer for TU, forvaltningsrevisjon av samarbeidsutfordringer politisk og administrativt i TU – KU sin konklusjon i dette arbeidet – oppfølging av vedtak sak 08/2017
02/2018	Retningslinjer for, og bruk av, næringsfond – oppflg. av vedtak sak 23/2017
03/2018	Økonomi og finansreglement
04/2018	Oppfølging av temalisten i «Plan for gjennomføring av forvaltningsrevisjon og selskapskontroll» - utsatt i møte 18.12.2017
05/2018	Kontrollutvalgets årsmelding 2017

**Drøftings- og orienteringssaker:**

**Innkallingen og sakslisten:**

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

**Orientering fra ordfører:**

*Møtet ble enstemmig vedtatt lukket, under gjennomgang av ordførers notat, med hjemmel i koml. § 31, jf. offl. § 24*

Ordfører var forhindret fra å delta og oversendte et notat til k-utvalget før møtet.

**Orientering fra rådmann:**

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

**Kontrollutvalget i Nes kommune**  
**MØTEPROTOKOLL**

<b>Sak 01/2018</b>	<b>Samarbeidsklime politikere og administrasjonen, retningslinjer for TU, forvaltningsrevisjon av samarbeidsutfordringer politisk og administrativt i TU - KU sin konklusjon i dette arbeidet – oppfølging av vedtak sak 08/2017</b>
--------------------	--

**Dokumenter:**

Ingen

**Saksopplysninger:**

Tre kommunestyremedlemmer sendte 20. mars 2017 det offentlige notatet «Oppfølging av arbeidet knyttet til rollefordeling/avklaring mellom politisk ledelse og rådmann» som innspill i TU sak 16/17. Notatet var et svar på en bestilling fra formannskapet. Notatet påpeker utfordringer i samarbeidet mellom politikere og administrasjon.

Konflikten som beskrives i notatet er k-utvalget kjent med har eksistert i Nes kommune over flere år.

K-utvalget har behandlet denne saken i flere møter hhv den 3/4, 19/4, 10/5, 19/5, 24/5, 30/5, 16/6, 4/7, 5/9, 20/9, 28/9 og 5/10, samt 19/10-2017 K-utvalget har delt dette opp i følgende prosess som er gjennomført med bistand fra Kommunerevisjon IKS:

1. Retningslinjer for arbeidet i TU.
2. Henvendelse fra Hovedverneombudet i Nes kommune.
3. Forvaltningsrevisjonsrapport: Teknisk sektor i Nes kommune.
4. Konkrete tilfeller av saksbehandling knyttet til kommunalsjef teknisk.

I møtet 19.10.2017 ble forvaltningsrevisjonsrapporten vedr. teknisk sektor behandlet i-utvalget og k-utvalget konkluderte i saken.

Følgende ble enstemmig vedtatt:

*Kontrollutvalget oversender saken og forvaltningsrevisjonsrapporten til kommunestyret med følgende forslag til vedtak:*

1. *Rådmannen bes om å innarbeide følgende i politisk reglement:*
  - a. *Før en folkevalgt bruker sin rett til å kreve å få opp en sak i et folkevalgt organ etter kommunelovens § 34 bør den folkevalgte vurdere:*
    - *Om saken er av prinsipiell art og bør behandles politisk.*
    - *Om det er nødvendig å bruke ressurser på saken i utvalget/administrasjonen.*
    - *Om det er habilitetsutfordringer knyttet til å ta opp saken.*
  - b. *Delegerte saker bør som hovedregel ikke tas opp til politisk behandling uten at det er særskilt begrunnet.*
  - c. *Er en folkevalgt inhabil i en sak er vedkommende inhabil i hele saksbehandlingsprosessen.*
  - d. *Når et folkevalgt organ debatterer og stemmer over om et medlem er habilt skal vedkommende gå ut av rommet.*
  - e. *Når en folkevalgt skal fratre betyr det at vedkommende ikke skal være til stede i møterommet ved behandling av saken.*

**Kontrollutvalget i Nes kommune**  
**MØTEPROTOKOLL**

2. *Kommunestyret mener at eventuell kritikk folkevalgte har mot administrasjonen skal rettes direkte til rådmannen. Eventuell kritikk må gjelde behandling av saker, ikke karakteristikk av ansatte eller organisasjonen. Konflikter skal løses internt i kommunen for ikke å skade kommunens omdømme.*
3. *Kommunestyret ber rådmannen om snarlig å gjennomføre følgende tiltak:*
  - a) *Påse at det utarbeides retningslinjer for alle vesentlige områder innen teknisk sektor, for å tydeliggjøre handlingsrommet for administrasjonen. Eksempelvis kommuneplan og retningslinjer for utarbeidelse av reguleringsplaner.*
  - b) *Påse at rutiner rundt saksbehandling presiseres iht. anbefalinger i revisjonsrapportens del 5.4.*
  - c) *Påse at saksbehandlerne forklarer regelverket på en enkel måte både til søkere og folkevalgte, og derigjennom skaper forståelse hos ulike aktører for de prosesser som må gjennomføres.*
  - d) *Påse at ansatte følger saksbehandlings- og habilitetsregler i saker hvor ansatte er part, og at eventuelle brudd får konsekvenser.*
  - e) *Gå gjennom valgte løsninger for utbyggingsavtaler med uavhengig jurist.*
4. *Kommunestyret ber ordfører og rådmann snarlig å gjennomføre følgende tiltak:*
  - a) *Iverksette opplæring for politikere og saksbehandlere for politiske saker, med vekt på rolleforståelse, arbeidsdeling mellom politikere og administrasjonen, samt praktisering av habilitetsreglene. Denne opplæringen bør vurderes at gjennomføres årlig.*
5. *Med bakgrunn i det denne saken har avdekket, og at medlemmer av TU har uttrykt at de ikke har tillit til kommunalsjef teknisk, ber kommunestyret rådmannen iverksette nødvendige tiltak for å sikre et godt samarbeid mellom administrasjonen og TU, herunder organisasjonsmessige endringer.*

*Rådmannen bes komme tilbake innen utgangen av 2017 med en plan på hvordan dette tenkes gjennomført.*

**I dagens møte:**

Kontrollutvalget viser til sitt vedtak i møte 19.10.2017 og anmoder rådmannen om en orientering om saken og planen for gjennomføring av vedtaket.

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

**Forslag til vedtak:**

Kontrollutvalget tar rådmannens orientering til etterretning, og anmoder rådmannen om en ny orientering om saken i neste møte.

**Behandling i møte:**

Rådmannen redegjorde kort om fremdriften ift k-utvalgets vedtak i sak 08/2017 i møte 19.10.2017.

**Kontrollutvalget i Nes kommune**  
**MØTEPROTOKOLL**

**Vedtak:**

Enstemmig vedtak:

*Kontrollutvalget tar rådmannens orientering, under møtets pkt. «Orientering fra rådmann», og redegjørelse i saken til etterretning.*

*K-utvalget er tilfreds med prosessen som er igangsatt og blir videreført i tråd med k-utvalgets vedtak i sak 08/2017, vedr. organisering, samhandling og relasjonsbygging mellom politikere og administrasjon.*

<b>Sak 02/2018</b>	<b>Retningslinjer for, og bruk av, næringsfond – oppflg. av vedtak sak 23/2017</b>
--------------------	--

**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. Praksis 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:**

Kontrollutvalget tar rådmannens redegjørelse til orientering.

**Behandling i møtet:**

Næringsutvikler Vera Magnussen informerer om bl.a.:

- Næringsfondets størrelse pr. 31.12.2017 er på kr. 8 millioner.
- Retningslinjene ble rullert i 2016.
- De to største næringstilskuddene, innenfor de ti siste årene, er prosjektene Nasjonalromantisk senter og Nesfjella til sentrum
- Etablerersentret og bankene informerer etablerere i Nes om næringsfondet.
- Tilbakemeldinger fra flere er at tilskudd har vært nyttig og for noen helt avgjørende for å kunne gjennomføre prosjektet.
- Hovedmålet for tilskudd er nye arbeidsplasser.
- Over ti år har det vært omsatt ca. kr. 25 mill. i tilskudd.
- Kommunestyret følger opp at det ikke blir gitt tilskudd som ligger utenfor retningslinjene.

Kontrollutvalget, næringsutvikler og rådmann drøfter saken og gjennomgikk i møtet:

- Forskrift for næringsfondet

**Kontrollutvalget i Nes kommune**  
**MØTEPROTOKOLL**

- Oversikt over vedtatte tilskudd fra næringsfondet i 2017 og 2018

Kontrollutvalget anser at retningslinjene bør oppdateres og «spisses», handlingsrommet for saksbehandling virker noe uavklart.

Kontrollutvalget anmoder kommunens næringsutvikler om en orientering på de to til tre største tilskuddene som er gitt i perioden 2006-2016 og hvordan tilskuddet har bidratt til vekst og utvikling.

**Vedtak:**

Enstemmig vedtak:

*Kontrollutvalget tar næringsutviklers orientering til etterretning.*

*Kontrollutvalget anmoder rådmannen om orientering på de to til tre største tilskuddene som er gitt i perioden 2006-2016 og hvordan tilskuddet har bidratt til vekst og utvikling, til nest møte.*

<b>Sak 03/2018</b>	<b>Økonomi og finansreglement</b>
--------------------	-----------------------------------

**Dokumenter:**

Ingen

**Saksopplysninger:**

Rådmannen anmodes om å redegjøre for bl.a. følgende:

1. Hjemmelen for reglementet.
2. Hvem vedtar dokumentet, hvor ofte må de behandles og når ble siste versjon vedtatt.
3. Sentrale eller viktige punkter/områder i reglementet.
4. Er reglementet tilstrekkelig ifht. å være et praktisk styrende dokument i hverdagen og følges reglementet i hverdagen, dvs. er det samsvar mellom reglement og praksis?
5. Er reglementet oppdatert, kjent for de det gjelder og hvordan gjør man dette.
6. Har rådmann fått nødvendig delegerte fullmakter gjennom reglementet til effektiv drift av kommunen?
7. Klarer man å legge de prinsipielle vedtakene i reglementene på kommunestyret/politiske organer?
8. Er reglementet et godt verktøy i styringen av kommunen?
9. Er det noen form for rapportering mht. rådmannens bruk og oppfølging av reglementet?
10. Hvordan rapporteres og følges eventuelle avvik/brudd opp?
11. Er det noen underliggende dokumenter/rutiner til reglementet?

Det anmodes om at kontrollutvalget får oversendt reglementet/rutinen eventuelt får det i møtet.

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

**Forslag til vedtak:**

Kontrollutvalget tar rådmannens redegjørelse til orientering.

**Kontrollutvalget i Nes kommune**  
**MØTEPROTOKOLL**

**Behandling i møte:**

Økonomisjef Ole Jørgen Hallingstad orienterte om bl.a.:

- Kommunen har to ulike reglement, et økonomireglement og et finans- og gjeldsreglement.
- Har som målsetting å revidere økonomireglementet. Det vil da blir et elektronisk reglement.
- Det er utarbeidet en ROS-analyse om hvert under-kapitel i reglementet.
- Finans- og gjeldsreglementet ble revidert i 2016.
- Finans- og gjeldsreglementet omhandler hvordan og hvor likviditet skal plasseres.
- Kortsiktig plassering blir ikke lenger brukt i kommunen.
- I hovedsak tar kommunen opp lån hos Kommunalbanken eller KLP.
- Fastrente gir kommunen bedre oversikt. Renten ligger 0,5% høyere for fastrene ift normal lånerente.
- Økonomisjefen rapportering er lagt opp til 2 ganger årlig, samt i årsmeldingen.

Kontrollutvalget gjennomgår reglementene med økonomisjefen i møtet

**Vedtak:**

Enstemmig vedtak:

*Kontrollutvalget tar økonomisjefens orientering til etterretning.*

<b>Sak 04/2018</b>	<b>Oppfølging av temalisten i «Plan for gjennomføring av forvaltningsrevisjon og selskapskontroll» - utsatt i møte 18.12.2017</b>
--------------------	---

**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.

- 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.

**Kontrollutvalget i Nes kommune**  
**MØTEPROTOKOLL**

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 Nes kommune behandlet planen som sak 16/2016 i møte 13.09.2016.

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.

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

**Forslag til vedtak:**

**Behandling i møtet:**

**Vedtak:**

Enstemmig vedtak:

*Kontrollutvalget utsetter saken til neste møte.*

<b>Sak 05/2018</b>	<b>Kontrollutvalgets årsmelding 2017</b>
--------------------	--

**Dokumenter:**

Utkast til årsmelding 2017.

**Saksopplysninger:**

Kontrollutvalgssekretariatet har utarbeidet et forslag til årsmelding, som utgangspunkt for diskusjon/gjennomgang i møtet.

**Forslag til vedtak:**

Kontrollutvalget oversender Kontrollutvalgets årsmelding for 2017 datert 20. februar 2018 som sak til kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsmelding for 2017 til orientering.

**Kontrollutvalget i Nes kommune**  
**MØTEPROTOKOLL**

**Behandling i møte:**

Kontrollutvalget gjennomgikk og drøftet utkastet til årsmelding. K-utvalget foretok ingen endringer.

**Vedtak:**

Enstemmig vedtak:

*Kontrollutvalget oversender Kontrollutvalgets årsmelding for 2017 datert 20. februar 2018 som sak til kommunestyret med følgende forslag til vedtak:*

*Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsmelding for 2017 til orientering.*

**Annet:**

- Protokoll fra møtet 18.12.2017 ble formelt godkjent og signert.
- Neste møte: 08.05.2018
- Skjema møtegodtgjørelse: Alle medlemmer har fått utdelt skjema i møtet

Nes, 20.02.2018

---

Bård Heio  
*leder*

---

Magne Medgard  
*nestleder*

---

Lars Brattested  
*medlem*

*Møteprotokollen er sendt: Utvalgsmedlemmer, ordfører, rådmann, Nes kommune, Kommunerevisjonen IKS*