

# Våler kontrollutvalg 2019-2023

Dato: 22.11.2021 08:30

Sted: Møterom ved kantina

Notat:

Eventuelle forfall meldes sekretæren på mobil evt.

på e-post .

Varamedlemmer skal ikke møte uten særskilt innkalling.

<Sted> 15.11.2021

For leder i Våler kontrollutvalg 2019-2023, Geir Thomas Finstad

# Saksliste

## Møteinnkalling

Møteinnkalling Våler kontrollutvalg 2019-2023 22.11.2021

3

## Saker til behandling

62/21 Sak V-62/21 Referater, orienteringer og diskusjoner

5

63/21 Sak V-63/21 Samtale med ordfører

22

64/21 Sak V-64/21 Samtale med kommunedirektør

23

65/21 Sak V-65/21 Oppfølging av politiske vedtak og orientering om rutiner/systemer som sikrer denne oppfølgingen

25

66/21 Sak V-66/21 Undersøkelse Bankbygget

61

67/21 Sak V-67/21 Orientering om ernæring til folk på institusjoner, jf. sak 61/21

62

68/21 Sak V-68/21 Oppfølging av undersøkelse til Innkjøpsprosjektet, jf. sak 53/20

63

69/21 Sak V-69/21 Kontrollutvalgets årsplan 2022

122

70/21 Sak V-70/21 Korrigering av budsjettvedtak, jf. sak 57/21

133

71/21 Sak V-71/21 Kontrollutvalgets egnevaluering 2021

135

72/21 Sak V-72/21 Eventuelt

136

# MØTEINNKALLING

## Våler kontrollutvalg 2019-2023

**Dato:** 22.11.2021 kl. 08:30  
**Sted:** Møterom ved kantina  
**Arkivsak:** 18/00082

<b>Kontrollutvalgets medlemmer:</b>	Geir Thomas Finstad (BVS) - leder Hans Johan Finne (SP) – nestleder Unni Langmoen (FOLI) Egil Olav Hansen (SV) Åse Pedersen (AP)
<b>Foreløpig innkalt varamedlem:</b>	
<b>Mulig forfall:</b>	
<b>Ordfører:</b>	Ordfører May Liss Sæterdalen
<b>Revisor:</b>	Revisjon Øst IKS v./oppdr.ansv. regnsk.rev. Tommy Pettersen/Rolf Berg oppdr.ansv.forv.rev. Lina Høgås-Olsen/Magnus Michaelsen/Jo Erik Skjeggestad
<b>Kopi av innkallingen sendes:</b>	Daglig leder i Revisjon Øst IKS, Morten Alm Birkelid
<b>Kopi av innkallingen sendes til:</b>	Varamedlemmene (til orientering). Varamedlemmene møter ikke uten nærmere innkalling
<b>Sekretær:</b>	Sekretariatsleder Anne Haug
<b>Invitert til sak:</b>	Ordfører May Liss Sæterdalen til sak 63/21 Kommunedirektør Rune Antonsen til sakene 64-68/21

<b>Hele sakslisten med vedlegg legges på</b>	<a href="https://www.konsek-ost.no/kontrollutvalgene/vaaler/">https://www.konsek-ost.no/kontrollutvalgene/vaaler/</a> og på kommunens hjemmeside.
--	---

SAKSKART			Ca. kl.	Hvem deltar
<b>Saker til behandling</b>				
<a href="#">62/21</a>	19/00033-30	Sak V-62/21 Referater, orienteringer og diskusjoner	<b>08.30</b>	
<a href="#">63/21</a>	18/00067-48	Sak V-63/21 Samtale med ordfører	<b>09.15</b>	<b>Ordfører</b>
<a href="#">64/21</a>	18/00046-108	Sak V-64/21 Samtale med kommunedirektør	<b>09.45</b>	<b>Kom.dir.</b>
<a href="#">65/21</a>	18/00046-110	Sak V-65/21 Oppfølging av politiske vedtak og orientering om rutiner/systemer som sikrer denne oppfølgingen	<b>10.15</b>	<b>Kom.dir.</b>

<a href="#">66/21</a>	21/00134-2	Sak V-66/21 Undersøkelse Bankbygget	<b>11.00</b>	<b>Kom.dir</b>
		Lunsj	<b>11.30</b>	
<a href="#">67/21</a>	18/00046-109	Sak V-67/21 Orientering om ernæring til folk på institusjoner, jf. sak 61/21	<b>12.00</b>	<b>Kom.dir.</b>
<a href="#">68/21</a>	18/00044-16	Sak V-68/21 Oppfølging av undersøkelse til Innkjøpsprosjektet, jf. sak 53/20	<b>12.30</b>	<b>Kom.dir.</b>
		Pause	<b>13.00</b>	
<a href="#">69/21</a>	18/00151-16	Sak V-69/21 Kontrollutvalgets årsplan 2022	<b>13.15</b>	
<a href="#">70/21</a>	18/00035-20	Sak V-70/21 Korrigering av budsjettvedtak, jf. sak 57/21		
<a href="#">71/21</a>	18/00181-33	Sak V-71/21 Kontrollutvalgets egnevaluering 2021	<b>13.45</b>	
<a href="#">72/21</a>	18/00104-45	Sak V-72/21 Eventuelt	<b>14.00</b>	

Geir T. Finstad (sign.)  
Kontrollutvalgets leder

Kongsvinger, 15.11.21  
Anne Haug  
Sekretariatsleder

Arkivsak-dok. 19/00033-30  
Saksbehandler Eskil Kristiansen

Saksgang	Møtedato
Våler kontrollutvalg 2019-2023	22.11.2021

## **SAK V-62/21 REFERATER, ORIENTERINGER OG DISKUSJONER**

### **Forslag til vedtak/innstilling:**

Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.

### **Vedlegg:**

1. Skatteinngang oktober 2021.
2. Kontrollutvalgets tiltaksplan for 2021.
3. Vedtak, NKRF's kvalitetskontroll for 2020.

### **Saksframstilling:**

#### ***Orienteringer/diskusjoner***

- Gjensidig orientering fra kontrollutvalgsmedlemmene (**hvert enkelt medlem forbereder en orientering til de øvrige**).
  - Saker fra formannskapet – Geir Finstad
  - Saker fra kultur og oppvekst – Åse Pedersen
  - Saker fra miljø, plan og teknisk – Hans Johan Finne
  - Saker fra helse og omsorg – Unni Langmoen
  - Regnskapssaker – Egil Olav Hansen
- Kommunestyrets saker og vedtak.
- Referat fra kommunestyremøte. Kontrollutvalgets medlem i KS ev. kontrollutvalgets leder oppfordres til å orientere om sakene i møtet, spesielt kontrollutvalgets saker.
- Oversikt over oppfølging av KU-saker, hva er mottatt og hva er restansene? En oppdatert oversikt over oppfølging av KU-saker ligger på <https://www.konsek-ost.no/kontrollutvalgene/vaaler/>
- Eventuelle mediasaker.
- Innspill fra kontrollutvalgsmedlemmene, tiltaksplanen og temaer

- Kontrollutvalget diskuterer også deltakelse på NKRF's Kontrollutvalgskonferanse som avholdes 2-3. februar 2022. Påmeldingsfristen for konferansen er 16. desember, så det er viktig å avklare hvem i utvalget som eventuelt skal delta.



## Kvalitetskontrollkomiteen

---

2002  
Revisjon Øst IKS  
[post@rev-ost.no](mailto:post@rev-ost.no)

Kopi: [anne.jorunn.vatne@mrrevisjon.no](mailto:anne.jorunn.vatne@mrrevisjon.no)  
[hannesophie.hem@krv.oslo.kommune.no](mailto:hannesophie.hem@krv.oslo.kommune.no)

### FORBUNDSBASERT KVALITETSKONTROLL UTFØRT 2021

Kvalitetskontrollkomiteen har i møte den 2. november 2021 behandlet kontrollrapporten for regnskapsrevisjon og forvaltningsrevisjon iht. reglementet for kvalitetskontroll. Med bakgrunn i rapportene har komiteen fattet følgende vedtak:

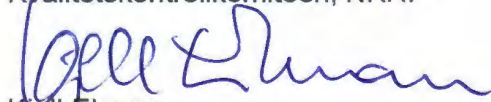
Vedtak etter årets kontroll av regnskapsrevisjon: **Godkjent.**

Kontrollørs rapport viser at det ikke er avdekket vesentlige mangler og avvik knyttet til enhetens internkontroll, eller i revisors planlegging og gjennomføring av de revisjonsoppdrag som er kontrollert. Komiteen slutter seg til kontrollørens vurdering.

Vedtak etter årets kontroll av forvaltningsrevisjon: **Godkjent.**

Kontrollør finner at enheten har et betryggende skriftlig system for kvalitetssikring av forvaltningsrevisjon. Etter kontrollørs vurdering er de undersøkte rapportene gjennomført i tråd med kravene i RSK 001. Komiteen slutter seg til kontrollørens vurdering.

Oslo, 3. november 2021  
Kvalitetskontrollkomiteen, NKRF

  
Kjell Ekman  
Leder kvalitetskontrollkomiteen

## SKATTEINNGANGEN

MÅNED	Budsjett 2021				Inngang 2021		Avvik skatteinng./budsj.		AVVIK FRA		AVVIK FRA	
	INNGANG 2019	INNGANG 2020	JUSTERT BUDSJETT 2021	Akkumulert	Inngang 2021	Akkum. Hittil	I kr.	I %	BUDSJETT 21	I %	INNGANG 20	I %
JAN	10,088,175	10,031,193	10,562,897	10,562,897	9,861,288	9,861,288	-701,609	-6.64%	Pr. mnd		Pr. mnd.	
FEB	958,286	882,430	929,203	11,492,101	912,072	10,773,360	-718,741	-6.25%	-701,609	-6.64%	-169,905	-1.69%
MARS	13,406,487	13,143,392	13,840,059	25,332,160	14,875,550	25,648,910	316,750	1.25%	-17,131	-1.84%	29,642	3.36%
<b>SUM</b>	<b>24,452,948</b>	<b>24,057,015</b>	<b>25,332,160</b>		<b>25,648,910</b>				1,035,491	7.48%	1,732,158	13.18%
APRIL	921,798	825,928	869,706	26,201,866	969,924	26,618,834	416,968	1.59%			143,996	17.43%
MAI	14,576,660	12,704,197	13,377,584	39,579,450	14,350,331	40,969,165	1,389,715	3.51%	100,218	11.52%	1,646,134	12.96%
JUNI	628,056	1,135,010	1,195,171	40,774,621	1,552,773	42,521,938	1,747,317	4.29%	972,747	7.27%	417,763	36.81%
<b>SUM</b>	<b>40,579,462</b>	<b>38,722,150</b>	<b>40,774,621</b>		<b>42,521,938</b>				357,602	29.92%		
JULI	9,438,265	10,870,318	11,446,500	52,221,122	11,333,459	53,855,397	1,634,275	3.13%	-113,041	-0.99%	463,141	4.26%
AUG	836,756	820,318	863,799	53,084,921	1,469,569	55,324,966	2,240,045	4.22%			649,251	79.15%
SEPT	14,508,407	14,673,573	15,451,347	68,536,268	16,932,985	72,257,951	3,721,683	5.43%	605,770	70.13%	2,259,412	15.40%
<b>SUM</b>	<b>65,362,890</b>	<b>65,086,359</b>	<b>68,536,268</b>		<b>72,257,951</b>				1,481,638	9.59%		
OKT	1,122,802	1,156,069	1,217,347	69,753,615	1,019,787	73,277,738	3,524,123	5.05%	-197,560	-16.23%	-136,282	-11.79%
NOV	17,342,036	16,345,315	17,211,700	86,965,315								
DES	502,688	552,405	581,685	87,547,000			0					
<b>TOT</b>	<b>84,330,416</b>	<b>83,140,148</b>	<b>87,547,000</b>	<b>87,547,000</b>	<b>73,277,738</b>							

## Kommentar

I oktober 2021 fikk Våler inn kr 197 560,- mindre enn revidert budsjett etter 1. tertial. Dvs. en - på 16,23 %.  
Samtidig fikk vi inn kr 136 282,- mindre enn vi gjorde i oktober 2020. Dvs en - på 11,79 %  
Hittil i år har Våler fått inn kr 3.524.123,- mer enn revidert budsjett etter 1. tertial. Dvs. en + på 5,05 %

Våler 4. november 2021

Reidun Vie  
Økonomisjef





## KONTROLLUTVALGET I VÅLER KOMMUNE

### Tiltaksplan og oppfølging av saker Våler kommune

Utgangspunktet for oppgaver knyttet til:

- regnskapsrevisjon er bl.a. relatert til § 3 i forskrift om kontrollutvalget og revisjon og koml. § 24-9.
- forvaltningsrevisjon er bl.a. relatert til koml. § 23-3, samt plan for forvaltningsrevisjon.
- eierskapskontroll er bl.a. relatert til koml. § 23-4, samt plan for eierskapskontroll.
- kontrollutvalgets påseansvar er bl.a. relatert til koml. § 23-2.
- budsjettbehandlingen er bl.a. bl.a. relatert til forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 2. (Kontrollutvalget følger opp at kontrollutvalgets forslag følger med til kommunestyrets behandling av budsjettet.)
- kontrollutvalgets rapportering er bl.a. relatert til koml. § 23-5.

Møte	Kontrollutvalgets saker 2021
Fortløpende rapportering	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Samme økonomiske rapportering som formannskapet får.</li> <li>• Kontrollutvalgsmedlemmene skal ha tilgang til dokumenter fra alle politiske utvalg.</li> <li>• Kontrollutvalget har valgt å fordele følgende utvalg mellom seg (oppfølging) <ul style="list-style-type: none"> <li>○ Saker fra formannskapet – Geir Finstad</li> <li>○ Saker fra kultur og oppvekst – Åse Pedersen</li> <li>○ Saker fra næring og miljø – Hans Johan Finne</li> <li>○ Saker fra helse og omsorg – Unni Langmoen</li> <li>○ Regnskapssaker – Egil Olav Hansen</li> </ul> </li> <li>• Geir Thomas Finstad er kontrollutvalgets representant i kommunestyret.</li> </ul>
I hvert møte eller når kontrollutvalget bestemmer det	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Samtale med ordfører og kommunedirektør.</li> <li>• Rapporteringer fra kommunedirektøren: <ul style="list-style-type: none"> <li>○ Økonomisk situasjon – inkludert byggeprosjekter.</li> <li>○ Anmeldelser og varsling (rutiner for varsling).</li> <li>○ Oppfølging av kommunestyrevedtak (hvert halvår)</li> <li>○ Sykefravær.</li> <li>○ Tilsynssaker.</li> </ul> </li> <li>• Informasjon fra enhetene/virksomhetene/tjenestene (<i>spesifisert under hvert enkelt møte</i>).</li> <li>• Sekretariatets oversikt over kontrollutvalgets saker med vedtak og oppfølgingen av disse.</li> <li>• Rapport fra andre tilsynsorganer og kommunens svar/oppfølging.</li> </ul>
Mandag 1.2.21	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Oppfølging av KS-saker, ikke oppfulgte saker (kommunedirektøren).</li> <li>• Oversikt tilsyn/ tilsynssaker/klager m.m 2.halvår (under referater og orienteringer)</li> <li>• Interimrapport regnskapsrevisjon, regnskapsår 2020 og oppfølging av årsavslutningsbrev 2019.</li> <li>• Bestilling av FR i tråd med plan for FR for 2021-2024 (utsatt til neste møte).</li> <li>• Rapport FR sykefravær (første møtet etter nyttår) (Kristoffer Myklebust Svendsen) utsatt</li> <li>• Næringsutvikling – en kartlegging/undersøkelse</li> <li>• Vurdering av bestilling av eierskapskontroll iht. plan for EK 2021-2024 (utsatt)</li> <li>• Vurdering av kontrollutvalgets påseansvar for regnskapsrevisjon og forvaltningsrevisjon for 2020</li> <li>• Oppdragsansvarlige revisorers habilitetserklæring for Våler kommune for 2021</li> </ul>

#### Konsek Øst IKS

Kontrollutvalgssekretariat for kommunene Eidskog, Grue, Kongsvinger, Nord-Odal, Sør-Odal, Våler, Åsnes, Trysil, Åmot, Engerdal, Stor-Elvdal og Elverum



## KONTROLLUTVALGET I VÅLER KOMMUNE

Møte	Kontrollutvalgets saker 2021
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Oppdragsavtale for Våler kommune 2021 (godkjenning utsatt)</li> <li>• Statusrapport oppdragsavtale for 2020, andre halvår (31.12.20)</li> <li>• Engasjementsbrev</li> <li>• Kontrollutvalgets årsrapport for 2020 behandles og oversendes deretter kommunestyret til behandling.</li> </ul> <p>Kontrollutvalgets rapportering til kommunestyret av resultatet av gjennomført forvaltningsrevisjon (kommunedirektørens oppfølging av eventuelle anbefalinger), skal gå fram av kontrollutvalgets årsrapport. Eventuelle omprioriteringer av prosjekter skal også framgå av årsrapporten.</p>
Mandag 15.3.21	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Oppdragsavtale for Våler kommune 2021 (utsatt fra forrige møte) + benchmark. Revisjon Øst</li> <li>• Bestilling av FR i tråd med plan for FR for 2021-2024 (utsatt fra forrige møte)</li> <li>• Vurdering av bestilling av eierskapskontroll iht. plan for EK 2021-2024</li> <li>• Oppfølging av FR i Våler Vekst AS (innen 1.3.21). Tilbakemelding fra selskapet om hvordan anbefalingene i rapporten er fulgt opp</li> <li>• Informasjon om Revisjon Øst IKS sin interne kvalitetssikring (ISQC1)</li> <li>• Eventuell oppfølging av økonomien rundt Bankbygget</li> <li>• Informasjon fra Teknisk</li> <li>• Næringsutvikling – en kartlegging/undersøkelse</li> <li>• Undersøkelse investeringsprosjekter, jf. KU-sak 62/20 og 13/21, bestilling Revisjon øst</li> </ul>
Mandag 27.5.21	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet for 2020 (+revisjonsberetning)</li> <li>• Årsavslutningsbrev for revisjonsåret 2020</li> <li>• Oppfølging av rapporten om psykososialt skolemiljø når den nye skolen er på plass, jf. KU-sak 55/19.</li> <li>• Orientering om Revisjon Øst sitt oppdrag/mandat knyttet til undersøkelse/forv.kontroll i SOR</li> <li>• Orientering fra øvrige bestillinger om undersøkelser til Revisjon Øst</li> </ul>
Mandag 30.8.21	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Oppfølging av Undersøkelse – Rapport Offentlige anskaffelser innen 1.10.21 (Innkjøpsprosjektet) (Se sak 23/21 i oppfølgingsliste) KS-040/21</li> <li>• Statusrapport oppdragsavtale 1. halvår 2021 (30.6.21)</li> <li>• Oversikt tilsyn/ tilsynssaker/klager m.m 1.halvår (under referater og orienteringer)</li> <li>• Rapport FR sykefravær - utsatt sak</li> <li>• Rapport fra undersøkelse (Revisjon Øst IKS) - Spulsåsen</li> <li>• Kommunedirektøren – habilitetsvurderinger ved ulike roller i foreningsliv/komm. administrasjon</li> <li>• Oppfølging «Undersøkelse investeringsprosjekter», sak 23/21. Innen 01.10.21</li> </ul>
Mandag 18.10.21	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Orientering om revisjonsstrategien for revisjonsåret 2021</li> <li>• Rapportering til kontrollutvalget om "Forenklet etterlevelseskontroll med økonomiforvaltningen".</li> <li>• Forslag til budsjett for kontroll- og kontrollarbeidet for 2022.</li> <li>• Vurdering av bestilling av FR/EK</li> <li>• Orientering om kommunens praksis med bruk og resultater av avvikssystemet Compilo. HR sjefen inviteres.</li> <li>• Revisjons rapport fra undersøkelse/forv.kontroll i SOR</li> <li>• Besøk ved den nye skolen i Våler</li> <li>• Ytterligere oppfølging av FR - Vann og avløp, jf KU-sak 54/19 og 43/20 (aug. 2021)</li> </ul>
Mandag 22.11.21	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Kontrollutvalgets årsplan for 2022 vedtas og oversendes deretter til kommunestyret til orientering.</li> <li>• Rapport undersøkelse – Bankbygget</li> </ul>



## KONTROLLUTVALGET I VÅLER KOMMUNE

Møte	Kontrollutvalgets saker 2021
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Orientering knyttet til ernæring til folk på institusjoner, KU ønsker en redegjørelse for hvordan det står til i kommunen på dette feltet, jf., sak V-61/21</li> <li>• Påmelding til NKRF's Kontrollutvalgskonferanse 2022</li> <li>• Kontrollutvalgets egnevaluering 2021</li> </ul>
2022	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Oppfølging kommunens praksis med avvikssystemet Compilo, jf. sak V-52/21</li> <li>• Orientering om revisjonsstrategien (45 min)</li> <li>• Rapportering til kontrollutvalget om "Forenklet etterlevelseskontroll med økonomiforvaltningen" 2020</li> </ul>



## KONTROLLUTVALGET I VÅLER KOMMUNE

Møte	Saknr.	Sak	Vedtak	Sendes/ behandles	Behandlet	Oppfølging	Ferdig
1.2.21	1/21	Referater, orienteringer og diskusjoner	Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering				✓
	2/21	Samtale med ordføreren	Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering				✓
	3/21	Samtale med kommunedirektøren	Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra kommunedirektøren til orientering				✓
	4/21	Interimrapport 2020	Kontrollutvalget tar revisjonenes rapportering til orientering				✓
	5/21	Oppdragsavtale for Våler kommune 2021	Godkjenning av oppdragsavtalen med Revisjon Øst IKS for 2021 utsettes til kontrollutvalgets møte i mars				✓
	6/21	Statusrapport oppdragsavtale 2. halvår 2020	Kontrollutvalget tar statusrapport for oppdragsavtalen pr. 31.12.20 til orientering			KU-leder tar en samtale med komm.direktøren	✓
	7/21	Engasjementsbrev	Kontrollutvalget tar engasjementsbrev for Våler kommune til orientering				✓
	8/21	Bestilling av FR i tråd med plan for FR for 2021-2024	<ol style="list-style-type: none"> <li>Kontrollutvalget avventer eventuell bestilling av nye prosjekter</li> <li>De timene som has til rådighet i 2021, brukes til eventuelle mindre undersøkelser</li> </ol>				✓
	9/21	Vurdering av bestilling av eierskapskontroll iht. plan for EK 2021-2024	Kontrollutvalget utsetter eventuell bestilling av prosjekt, jf. diskusjonen i punkt 8 ovenfor				✓
	10/21	Kontrollutvalgets årsrapport 2020	<ol style="list-style-type: none"> <li>Kontrollutvalgets årsrapport vedtas</li> <li>Saken sendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak: <ul style="list-style-type: none"> <li>Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsrapport for 2020 til orientering</li> </ul> </li> </ol>	Oversendt kommune n 2/1-21	Vedtatt KS 22.3.21 sak 021/21		✓
	11/21	Oppdragsansvarlige revisorers habilitetserklæring for Våler kommune for 2021	Kontrollutvalget tar de oppdragsansvarlige forvaltningsrevisorenes og regnskapsrevisorers egenvurdering av uavhengighet for Våler kommune for 2021 til orientering				✓
	12/21	Vurdering av kontrollutvalgets påseansvar for regnskapsrevisjon og forvaltningsrevisjon for 2020	Kontrollutvalget slutter seg til de vurderingene som går fram av skjema for vurdering av regnskapsrevisjon og forvaltningsrevisjon pr. 31.12.20				✓

### Konsek Øst IKS

Kontrollutvalgssekretariat for kommunene Eidskog, Grue, Kongsvinger, Nord-Odal, Sør-Odal, Våler, Åsnes, Trysil, Åmot, Engerdal, Stor-Elvdal og Elverum


**KONTROLLUTVALGET I VÅLER KOMMUNE**

	13/21	Henvendelse til kontrollutvalget – Oppfølging av tidligere KU-sak 62/20	Kontrollutvalget tar Rustads redegjørelse for saken til orientering. KUs leder og sekretariatsleder tar en samtale med revisjon om eventuell oppfølging av saken		Lukket møte i medhold av § 11-5 annet ledd, jf. tredje ledd litra a)		✓
	14/21	Eventuelt					✓
							<b>OK</b>
<b>15.3.21</b>	15/21	Referater, orienteringer og diskusjoner	Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering				✓
	16/21	Samtale med ordføreren	Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering				✓
	17/21	Samtale med kommunedirektøren Kommunes hjemmeside, oppdatering/redigering	Kontrollutvalget tar samtalen med kommunedirektøren til orientering				✓
	18/21	Informasjon fra Teknisk <ul style="list-style-type: none"> <li>Flerbrukshuset og fyringsanlegg, henvendelse til kontrollutvalget</li> <li>Gatebelysning</li> <li>Informasjon om Spulsåsen – turområder vrs. næring (grustak og nye planer)</li> </ul> Orientering om økonomien til den nye Bankbygget	Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.				✓
	19/21	Oppdragsavtale for Våler kommune 2021 (utsatt fra forrige møte) og Benchmarking - Revisjon Øst IKS.	1. Oppdragsavtalen med Revisjon Øst IKS for 2021 godkjennes. 2. Kontrollutvalget tar benchmarking for Revisjon Øst IKS til orientering.				✓
	20/21	Informasjon om Revisjon Øst IKS sin interne kvalitetssikring (ISQC1)	Kontrollutvalget tar Revisjon Øst IKS sin redegjørelse til orientering				✓
	21/21	Bestilling av FR i tråd med plan for FR for 2021-2024	1. Vedtaket fra 1.2.21 står fast. Vi vurderer en eventuell bestilling til høsten. 2. Sekretariatsleder tar kontakt med Åsnes og Grue for en samtale om felles undersøkelse/forvaltningsrevisjon om SOR.	Saks- utskrift sendt Rev.Øst 21.3.21			✓
	22/21	Vurdering av bestilling av eierskapskontroll iht. plan for EK 2021-2024	Bestilling av eventuell eierskapskontroll utsettes til høsten 2021 og med mulig oppstart i 2022.				✓


**KONTROLLUTVALGET I VÅLER KOMMUNE**

23/21	Undersøkelse investeringsprosjekter, bestilling til Revisjon Øst IKS	<p>1. Kontrollutvalget tar rapport om «Undersøkelse om investeringer i gatebelysning i Våler kommune» til orientering og minner om viktigheten av og ansvaret for kommunens internkontroll med administrasjonens virksomhet.</p> <p>2. Kontrollutvalget registrerer at kommunens administrasjon i denne saken ikke har fulgt kommunens vedtatte økonomireglement. Kommunedirektøren har til enhver tid ansvar for å påse at kommunenes økonomireglement etterleves, jf. kommuneloven § 25-1.</p> <p>3. Saken oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Kommunestyret tar rapporten om «Undersøkelse om investeringer i gatebelysning i Våler kommune» til orientering.</li> <li>2. Kommunestyret ber rådmannen sørge for å forbedre rutineene for at kommunens økonomireglement etterleves.</li> <li>3. Kommunestyret ber kontrollutvalget etterspørre rådmannens oppfølging av pkt. 2, innen 1.10.21</li> <li>4. Kontrollutvalget har etterspurt vedtaket om gatebelysningen i Vålbekkdalen flere ganger, men noe vedtak på denne investeringen er ennå ikke forelagt kontrollutvalget. Kommunestyret tar dette til orientering.</li> </ol> <p><b>Kommunestyrets vedtak:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Kommunestyret tar rapporten om «Undersøkelse om investeringer i gatebelysning i Våler kommune» til orientering.</li> <li>2. Kommunestyret ber kommunedirektøren sørge for å forbedre rutineene for at kommunens økonomireglement etterleves.</li> <li>3. Kommunestyret ber kontrollutvalget etterspørre rådmannens oppfølging av pkt. 2, innen 01.10.21.</li> <li>4. Kontrollutvalget har etterspurt vedtak om gatebelysning i Vålbekkdalen flere ganger. Det er nå bekreftet overfor Kontrollutvalget fra administrasjonen at slikt vedtak ikke foreligger.</li> </ol> <p><i>Kommunestyret ber om at det til neste ordinære møte presenteres et fullstendig regnskap for gatebelysning i Våler kommune for perioden 2016 - 2020 der eventuelle avvik fra budsjett framkommer. Kommunestyret ber Formannskapet gå i dialog med administrativ ledelse med sikte på å unngå lignende forhold senere.</i></p>	Saksutskr. sendt KS 19.3.21	Vedtatt KS 14.6.21 Sak 040/21	Følges opp innen 1.10.21	✓
24/21	Oppfølging av FR i Våler Vekst AS (innen 1.3.21) – tilbakemelding fra selskapet om hvordan anbefalinger er fulgt opp	Kontrollutvalget merker seg av tilbakemeldingene at det jobbes aktivt med anbefalingene og tar daglig leders tilbakemelding til orientering.				✓



## KONTROLLUTVALGET I VÅLER KOMMUNE

	25/21	Eventuell oppfølging av økonomien rundt Bankbygget tas under orientering fra teknisk, sak 18/21	1. Det bestilles en undersøkelse til Revisjon Øst IKS for å gjøre rede for hva slags beslutningsgrunnlag som forelå og hvilke opplysninger som ble lagt frem for kommunestyret før dette investeringsvedtaket ble fattet og hvilke endrede forutsetninger som lå til grunn for at prosjektet endte med en så stor kostnadsoverskridelse i forhold til opprinnelig estimat. 2. Undersøkelsen estimeres til 15 – 25 timer.				✓
	26/21	Eventuelt	Det bestilles en undersøkelse til Revisjon Øst om grustak-virksomheten som foregår oppe i Spulsåsen.	Saksutskr. sendt Rev. Øst 21.3.21			✓
							OK
<b>27.05.21</b>	27/21	Referater, orienteringer og diskusjoner	Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.				✓
	28/21	Samtale med ordføreren	Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.				✓
	29/21	Samtale med kommunedirektøren Orientering om faste saker	Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra kommunedirektøren til orientering.				✓
	30/21	Oppfølging av forvaltningsrevisjon Psykososialt skolemiljø, jf. KU-sak 55/19	Kontrollutvalget tar saken til orientering, men ønsker å følge opp kommunens praksis med bruk og resultater a avvikssystemet Compilo. HR sjefen inviteres på neste møte i kontrollutvalget for å gi en redegjørelse om saken.				✓
	31/21	Årsregnskap/årsberetning 2020 – Våler kommune	Kontrollutvalgets uttalelse til Våler kommunes årsregnskap og årsberetning for 2020, oversendes kommunestyret, med kopi til formannskapet.	KS	Behandlet av KS 14.06.21, sak V-034/21.		✓
	32/21	Årsavslutningsbrev 2020 – Våler kommune	Kontrollutvalget tar saken til orientering.				✓



## KONTROLLUTVALGET I VÅLER KOMMUNE

33/21	Mandat/prosjektplan for undersøkelse rundt gebyrøkningen hos SOR IKS	<ol style="list-style-type: none"> <li>Kontrollutvalget vedtar oppstart av en undersøkelse knyttet til SOR IKS - Fastsetting av renovasjonsavgift for 2021 i kommunene Grue, Våler og Åsnes.</li> <li>Prosjektet har følgende mandat: Revisjon Øst IKS gjennomgår SOR IKS sine forkalkyler knyttet til gebyrfastsettelsen for årene 2019, 2020 og 2021. Ved å sammenholde gebyrfastsettelsen for disse 3 årene forventes det å finne årsaken til gebyrøkningen for 2021, som er vedtatt av representantskapet i SOR IKS. Dersom det er behov for det, vurderes også behovet for å gjennomgå selskapets etterkalkyler for årene 2019 og 2020.</li> <li>Prosjektet gjennomføres innenfor en ramme på inntil 50 timer, der medgått tid belastes kontrollutvalgenes oppdragsavtaler med Revisjon Øst IKS i forhold til kommunenes eierandeler i selskapet.</li> <li>Kontrollutvalgene blir presentert for resultatet av undersøkelse i en fellesrapport.</li> <li>Hvis det i løpet av gjennomgangen avdekkes andre problemstillinger som bør undersøkes nærmere, tas dette opp med kontrollutvalget.</li> <li>Kontrollutvalget gir sekretariatet fullmakt til å følge opp prosjektet på vegne av utvalget. Hvis det er vesentlige endringer i forhold til tidsplanen eller andre forhold, legger sekretariatsleder saken fram for kontrollutvalget.</li> </ol>				✓
34/21	Statusorientering - rapport forv.rev. knyttet til Sykefravær	Kontrollutvalget tar revisjons informasjon til orientering.				✓
35/21	Foreløpig orientering om bestilte undersøkelser/forv.kontroll knyttet til økonomien rundt Bankbygget og grusvirksomhet i Spulsåsen	<p>Kontrollutvalget tar revisors redegjørelser til orientering og vedtar følgende:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Rapport vedrørende undersøkelsen om Bankbygget ferdigstilles og tas til behandling i kontrollutvalgets møte i oktober.</li> <li>Rapport vedrørende undersøkelsen om virksomheten i Spulsåsen tas til behandling i kontrollutvalgets møte i august og oversendes deretter kommunestyret for behandling. I rapporten ønsker kontrollutvalget også en redegjørelse om økonomien i virksomheten og leieavtalen som ligger til grunn for anleggene og driften.</li> </ol>	Revisjon			✓
36/21	Evaluering av kontrollutvalgets møter første halvår 2021	Kontrollutvalget tar evalueringen til orientering.				✓
36/21	Eventuelt	Det var ingen saker under eventuelt.				✓
						OK
<b>30.08.21</b>	38/21	Referater, orienteringer og diskusjoner	Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.			✓
	39/21	Samtale med ordføreren	Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.			✓




**KONTROLLUTVALGET I VÅLER KOMMUNE**

40/21	Samtale med kommunedirektøren	Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra kommunedirektøren til orientering.				✓
41/21	FR Rapport Sykefravær	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Kontrollutvalget tar forvaltningsrevisjonsrapporten om <b>Sykefravær</b> til etterretning.</li> <li>2. Saken oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak: <ol style="list-style-type: none"> <li>a. Kommunestyret tar forvaltningsrevisjonsrapporten om <b>Sykefravær</b> til etterretning.</li> <li>b. Kommunestyret ber administrasjonen følge opp rapportens anbefalinger.</li> <li>c. Kontrollutvalget innhenter tilbakemelding fra administrasjonen om hvordan anbefalingene er fulgt opp, innen 31.03.22.</li> </ol> </li> </ol>	KS	Saksutskrift oversendt KS 08.09.21. Behandlet i KS 04.10.21	Kontrollutvalget innhenter tilbakemelding fra administrasjonen om hvordan anbefalingene er fulgt opp, innen 31.03.22.	✓
42/21	Rapport fra undersøkelse - Spulsåsen	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Kontrollutvalget tar forvaltningsundersøkelsen om <b>Virksomheten i Spulsåsen</b> til orientering.</li> <li>2. Saken oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak: <ol style="list-style-type: none"> <li>a. Kommunestyret tar forvaltningsundersøkelsen om <b>Virksomheten i Spulsåsen</b> til etterretning.</li> <li>b. Kommunestyret ber administrasjonen følge opp avviklingen av den gamle virksomheten og tidligere avtale og den nye avtalen.</li> <li>c. Kommunestyret ber administrasjonen forbedre rutinene på hvordan slike avtaler inngås og at delegeringsreglement tydeliggjøres og følges.</li> <li>d. Kontrollutvalget innhenter tilbakemelding fra administrasjonen om hvordan saken er fulgt opp, innen 01.06.22.</li> </ol> </li> </ol>	KS	Saksutskrift oversendt KS 08.09.21. Behandlet i KS 04.10.21	Kontrollutvalget innhenter tilbakemelding fra administrasjonen om hvordan saken er fulgt opp, innen 01.06.2022.	✓
43/21	Oppfølging av Undersøkelse investeringsprosjekter – KS sak 040/21	Kontrollutvalget tar kommunedirektørens redegjørelse for oppfølgingen av saken til orientering.				✓
44/21	Redegjørelse om habilitet	Kontrollutvalget tar kommunedirektørens uttalelse til orientering.				✓
45/21	Ytterligere oppfølging av FR Vann og avløp	Ingen vedtak. Saken ble utsatt til neste kontrollutvalgsmøte av tidsmessige årsaker.				✓
46/21	Gjennomgang av status for planer og andre viktige dokumenter i Våler kommune	Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar den til orientering.				✓
47/21	Statusrapport oppdragsavtale 1. halvår 2021 (30.06.21)	Kontrollutvalget tar statusrapport pr. 1. halvår 2021 til orientering.				✓
48/21	Eventuelt	Ingen vedtak.				✓
						<b>OK</b>



## KONTROLLUTVALGET I VÅLER KOMMUNE

27.09.21	49/21	Byggesak og habilitet, bestilling av FR/Undersøkelse	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Kontrollutvalget ber om kommunestyrets tilslutning til å bestille en faktaundersøkelse tilknyttet kommunestyrets vedtak pkt 1 og 2.</li> <li>2. Faktaundersøkelsen skal inneholde følgende: - Frembringe faktaopplysninger om kommunens skriftlige og muntlige kommunikasjon med partene tilbake til 2015 - Om all nødvendig dokumentasjon er blitt forelagt Statsforvalteren, som grunnlag for Statsforvalterens vedtak og betydningen av KS-advokatene sin vurdering i saken - Habilitetsvurdering knyttet til administrasjonens saksbehandling</li> <li>3. Kommunestyret bevilger inntil kr. 100.000,- til en slik undersøkelse (inntil 100 timer)</li> <li>4. Undersøkelsen presenteres i kommunestyrets første møte i 2022.</li> </ol> <p>Kontrollutvalget påpeker at de ikke er fagorgan i byggesaken, jf. pkt. 3 i kommunestyrets vedtak.</p> <p><b>KS-vedtak 04.10.21:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Kontrollutvalget ber om kommunestyrets tilslutning til å bestille en faktaundersøkelse tilknyttet kommunestyrets vedtak pkt. 1 og 2.</li> <li>2. Faktaundersøkelsen skal inneholde følgende: - Frembringe faktaopplysninger om kommunens skriftlige og muntlige kommunikasjon med partene tilbake til 2015 - Om all nødvendig dokumentasjon er blitt forelagt Statsforvalteren, som grunnlag for Statsforvalterens vedtak og betydningen av KS-advokatene sin vurdering i saken - Habilitetsvurdering knyttet til administrasjonens saksbehandling</li> <li>3. Kommunestyret bevilger inntil kr 100.000,- til en slik undersøkelse (inntil 100 timer)</li> <li>4. Undersøkelsen presenteres i kommunestyrets første møte i 2022.</li> </ol>	KS	Saksutskrift oversendt KS 27.09.21.  Behandlet av KS 04.10.21		✓
18.10.21	50/21	Referater, orienteringer og diskusjoner	Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.				OK ✓


**KONTROLLUTVALGET I VÅLER KOMMUNE**

51/21	Ytterligere oppfølging av FR – Vann og avløp, jf. KU-sak 54/19 og 43/20 (utsatt fra møtet 30.08.21)	Kontrollutvalget tar teknisk sjef sin redegjørelse til orientering. Det bemerkes at anbefalingen fra revisjon ennå ikke er fulgt opp. Kontrollutvalget foreslår at kommunestyret får en orientering om denne saken.	KS	Saksutskrift sendt 21.10.21		
52/21	Orientering om kommunens praksis med bruk og resultater av avvikssystemet Compilo	Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.				✓
53/21	Samtale med kommunedirektøren	Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra kommunedirektøren til orientering.				✓
54/21	Rapport – Undersøkelse/forv.kontroll rundt gebyrøkningen i SOR IKS	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Kontrollutvalget tar rapporten om undersøkelsen/forv.kontrollen i SOR IKS til orientering.</li> <li>2. Saken oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak: <ol style="list-style-type: none"> <li>a. Kommunestyret tar rapporten om undersøkelsen/forv.kontrollen i SOR IKS til orientering.</li> <li>b. Kontrollutvalget ber om en tilbakemelding fra selskapet om hvordan anbefalingene er fulgt opp, innen 31.03.22.</li> </ol> </li> </ol>	KS	Saksutskrift sendt 21.10.21		
55/21	Vurdering av bestilling av FR/EK	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Kontrollutvalget viser til vedtatt plan for forvaltningsrevisjon for Våler kommune for 2021-2024 og bestiller en prosjektplan med utgangspunkt i <i>Administrasjon og styring – IKT-sikkerhet</i>.</li> <li>2. Prosjektplanen legges frem i første møtet i 2022.</li> <li>3. Kontrollutvalget utsetter en eventuell bestilling av eierskapskontroll til første møtet i 2022.</li> </ol>	KS	Saksutskrift sendt 21.10.21		
56/21	Oppdragsavtalen 2022	Oppdragsavtalen med Revisjon Øst IKS for 2022 godkjennes under forutsetning av kommunestyrets budsjettvedtak for 2022.				✓


**KONTROLLUTVALGET I VÅLER KOMMUNE**

57/21	Budsjett for kontroll- og revisjonsarbeid 2022	<p>1. Følgende forslag til ramme for budsjettet for kontroll- og revisjonsordningen for Våler kommune vedtas og oversendes kommunen som kontrollutvalgets forslag til ordningen for 2022.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Budsjett 2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Kontrollutvalget</td> <td>176 000</td> </tr> <tr> <td>Sekretariatet</td> <td>205 000</td> </tr> <tr> <td>Revisjonen</td> <td>1 076 250</td> </tr> <tr> <td><b>Totalt</b></td> <td><b>1 457 250</b></td> </tr> </tbody> </table> <p>2. Forslaget følger formannskapetets innstilling til kommunestyret vedrørende budsjettet for Våler kommune 2022.</p> <p>3. Saksutskrift av kommunestyrets behandling, med spesifisering av bevilgede beløp for kontroll- og revisjonsarbeidet, sendes kontrollutvalget, Revisjon Øst IKS og Konsek Øst IKS til orientering.</p>		Budsjett 2022	Kontrollutvalget	176 000	Sekretariatet	205 000	Revisjonen	1 076 250	<b>Totalt</b>	<b>1 457 250</b>	Saksutskrift sendt 21.10.21			
	Budsjett 2022															
Kontrollutvalget	176 000															
Sekretariatet	205 000															
Revisjonen	1 076 250															
<b>Totalt</b>	<b>1 457 250</b>															
58/21	Orientering om revisjonsstrategien for revisjonsåret 2021	Kontrollutvalget tar orienteringen om revisjonsstrategien for revisjonsåret 2021 til orientering.				✓										
59/21	Plan for forenklet etterlevelseskontroll	Kontrollutvalget tar revisjonens informasjon til orientering.				✓										
60/21	Samtale med ordføreren	Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.				✓										
61/21	Eventuelt	Ingen vedtak.				✓										
						<b>4 rest.</b>										
<b>22.11.21</b>	62/21	Referater, orienteringer og diskusjoner														
	63/21	Samtale med ordfører														
	64/21	Samtale med kommunedirektør														
	65/21	Rapport – Undersøkelse Bankbygget														
	66/21	Orientering om ernæring til folk på institusjoner, jf. sak 61/21														
	67/21	Kontrollutvalgets årsplan 2022														
	68/21	Kontrollutvalgets egnevaluering 2021														
	69/21	Eventuelt														


**KONTROLLUTVALGET I VÅLER KOMMUNE**

<b>Forvaltningsrevisjoner/eierskapskontroller</b>	<b>Frist</b>	<b>Oppfølging</b>
Sykefravær i Våler	Mars 2021	Rapporten legges frem i møte 30.08.21, sak V-41/21
Våler vekst	Våren 2020	Innen 31.3.21
Innkjøp	Høsten 2020	Innen 1.10.21
«Undersøkelse om investeringer i gatebelysning i Våler kommune»	Mars 2021	1.10.21
Undersøkelse-Bankbygget	oktober 2021	
Undersøkelse-Grustakvirksomheten i Spulsåsen	August 2021	

Arkivsak-dok. 18/00067-48  
Saksbehandler Eskil Kristiansen

Saksgang	Møtedato
Våler kontrollutvalg 2019-2023	22.11.2021

## **SAK V-63/21 SAMTALE MED ORDFØRER**

### **Forslag til vedtak/innstilling:**

Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.

### **Vedlegg:**

Ingen.

### **Saksframstilling:**

Kontrollutvalget inviterer ordfører May-Liss Sæterdalen til en samtale hvor det kan diskuteres generelle problemstillinger i Våler kommune.

Som et fast punkt tar vi med spørsmålet om det er noe som ordfører ønsker å bringe videre til kontrollutvalget fra kommunestyret, eller om det er andre forhold som kontrollutvalget bør gjøres oppmerksom på?

Arkivsak-dok. 18/00046-108  
Saksbehandler Eskil Kristiansen

Saksgang	Møtedato
Våler kontrollutvalg 2019-2023	22.11.2021

## **SAK V-64/21 SAMTALE MED KOMMUNEDIREKTØR**

### **Forslag til vedtak/innstilling:**

Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra kommunedirektøren til orientering.

### **Vedlegg:**

Ingen.

### **Saksframstilling:**

Kontrollutvalget inviterer kommunedirektør Rune Antonsen til en samtale hvor vi kan diskutere generelle problemstillinger i Våler kommune. Kontrollutvalget ber om at kommunedirektøren orienterer om saker som han anser som relevante for kontrollutvalgets arbeid.

Det er visse temaer som vil være naturlig å gjennomgå i samtalen med kommunedirektøren:

- *Kontrollutvalget ønsker en orientering fra kommunedirektøren om den økonomiske situasjonen i kommunen, inkludert viktige forhold i investeringsregnskapet. Naturlig å bruke tertialrapportene til slik orientering*
- *Orientering om anmeldelser og varslinger dersom de er alvorlige, gjentakende (avtegner et mønster) eller dersom de må anses å være av spesiell interesse for kontrollutvalget*
- *Orientering om åpne tilsynssaker (ikke ordinære varslede tilsyn) siden forrige møte (enhet, sak/tema (ikke navn))*
- *Oppfølging av særskilte KS-saker (egen sak i dette møtet, jf. sak V-65/21)*
- *Orientering om sykefraværet i kommunen dersom dette har en generell stigende tendens og/eller man har en tydelig negativ utvikling på enkelte enheter*

Dersom det er spesielle temaer kontrollutvalget ønsker en nærmere orientering om, får kommunedirektøren en bestilling i god tid før møtet. Bestillingen etterstrebes å være så

spesifikk som mulig når kontrollutvalget ber om spesiell informasjon i en sak. Informasjonen som etterspørres må anses som relevant for kontrollutvalgets oppgave, ansvar og myndighet.



Arkivsak-dok. 18/00046-110  
Saksbehandler Eskil Kristiansen

Saksgang

Møtedato

Våler kontrollutvalg 2019-2023

22.11.2021

## **SAK V-65/21 OPPFØLGING AV POLITISKE VEDTAK OG ORIENTERING OM RUTINER/SYSTEMER SOM SIKRER DENNE OPPFØLGINGEN**

### **Forslag til vedtak/innstilling:**

Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar den til orientering.

### **Vedlegg:**

1. Kommunestyrevedtak Våler kommune, januar – november 2021

### **Saksframstilling:**

Ett av kontrollutvalgets oppgaver er å undersøke om kommunen har etablert en betryggende og hensiktsmessig internkontroll. Dette kan kontrollutvalget gjøre på flere måter. Som del av denne oppgaven ønsker kontrollutvalget én gang i året en orientering om hvordan kommunestyrevedtak blir fulgt opp av kommunedirektøren, samt informasjon om hvilke rutiner/systemer kommuneadministrasjonen har som sikrer oppfølging av de politiske vedtakene.

Kontrollutvalget vurderer også behovet/ønsket om undersøke hvordan enkelte behandlede kommunestyrevedtak er fulgt opp av administrasjonen i året som er gått.

Vi har invitert kommunedirektør Rune Antonsen til gi en orientering i saken.

## Saksliste

08.03.2021 11.31.46

Cathrine Dalen

Arkivsak Id	Møtedato	Sakstittel	JPIId	Saksnr	Saksbehand ler	Vedtak
21/114	08.02.2021	Referatsaker	21/981	001/21	Cathrine Dalen	Referatsaker tas til etterretning.
21/3	08.02.2021	Interkommunalt samarbeid innføring	21/13	003/21	Reidun Vie	<ol style="list-style-type: none"> <li>Våler kommune inngår samarbeid med Åsnes kommune om kommunal innføring.</li> <li>Kommunedirektøren delegeres fullmakt til å inngå avtale med Åsnes kommune om dette i henhold til innhold og rammer som omtalt i denne saken.</li> </ol>
20/1794	08.02.2021	Sammenslåing av skolene i Våler	20/1373 2	002/21	Dagrun Gundersen	<ol style="list-style-type: none"> <li>Vålbyen skole og Våler ungdomsskole slås sammen til en felles grunnskole for elever på 1. – 10. trinn i Våler kommune.</li> <li>Skolen gis navnet Våler barne- og ungdomsskole.</li> </ol>
09/1357	08.02.2021	Delegering av budsjettmyndighet til landbrukssjefen	20/1224 1	004/21	Anne Kristine Rossebø	Kommunestyret i Våler delegerer budsjettmyndighet og belastningsfullmakt for ordningen "Tilskudd til utvalgte kulturlandskap (UKL)" og "Tilskudd til tiltak i beiteområder" til kommunedirektør som deretter delegerer myndighet videre til Landbrukssjef ved Landbrukskontoret for Våler og Åsnes.
21/35	08.02.2021	Salg av Bjørke	21/322	005/21	Marit Ekeberg	<ol style="list-style-type: none"> <li>Eiendommen Bjørke legges ut for salg.</li> <li>Bjørke selges til høystbydende.</li> <li>Tomta selges med eiendommen, som skissert (vedlegg).</li> <li>Kjøper kan ikke rive bygningen.</li> </ol>

Arkivsak Id	Møtedato	Sakstittel	JPId	Saksnr	Saksbehand ler	Vedtak
						<ol style="list-style-type: none"> <li>5. Kjøper forplikter seg til å restaurere bygget utvendig etter plan som godkjennes av fylkets kulturminneavdeling innen to år.</li> <li>6. Hvis ikke utvendig restaurering er ferdigstilt innen to år, etter at planen er godkjent, har Våler kommune rett, men ikke plikt, til å kjøpe bygget tilbake for en pris lik salgsprisen. Dersom bygget selges av kjøper innen to år, har kommunen forkjøpsrett til pris lik opprinnelig salgssum.</li> <li>7. Kommunedirektøren gis fullmakt til å gjennomføre salgsprosessen innenfor rammen av punkt 1-6.</li> </ol>
11/80	08.02.2021	Medlemskap i Finnskogen friluftsråd	20/1237 5	006/21	Cathrine Hagen	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Våler kommune melder seg inn i Finnskogen Friluftsråd fra 01.03.2021.</li> <li>2. Medlemskontingenten på kr 2,- pr. innbygger belastes samme konto som medlemskapet i Finnskogen Natur- og Kulturpark.</li> <li>3. Medlemskapet i Finnskogen Friluftsråd evalueres samtidig med evaluering av videre medlemskap i Finnskogen Natur- og Kulturpark.</li> </ol>
20/1264	08.02.2021	Drift av kommunal barnehage i Våler. Plassering og kapasitet.	21/174	007/21	Asgeir Rustad	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Saken utsettes.</li> <li>2. Saken tas opp til ny behandling i kommunestyret 01.03.2021.</li> <li>3. Partiene oversender spørsmål som ønskes utredet til kommunedirektøren innen 10.02.2021.</li> </ol>
20/210	08.02.2021	Målbildet for framtidig sentralsykehus for Innlandet.	21/624	008/21	Asgeir Rustad	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Våler kommune støtter ikke målbildet for utvikling av sykehusstrukturen i Innlandet med bakgrunn i det forslag til ny sykehusstruktur som nå er foreslått av styringsgruppa for Helse Sør-Øst RHF av 08.12.20.</li> </ol>

Arkivsak Id	Møtedato	Sakstittel	JPId	Saksnr	Saksbehand ler	Vedtak
						<ol style="list-style-type: none"> <li>2. Våler kommune motsetter seg at sykehusaktiviteten ved sykehuset i Elverum avvikles. En slik avvikling vil få betydelige negative konsekvenser for Elverum samfunnet, for de øvrige kommunene i Sør-Østerdal og Åsnes kommune.</li> <li>3. Våler kommune vurderer de samfunnsøkonomiske konsekvensene av styringsgruppas forslag til å være i strid med intensjonen i de statlige retningslinjene for lokalisering av statlige arbeidsplasser og statlig tjenesteproduksjon.</li> <li>4. Våler kommune støtter fortsatt det opprinnelige målbildet med et hovedsykehus ved Mjøsbrua og en videreføring av akuttisykehuset i Elverum. Dersom et nytt hovedsykehus for Innlandet ikke legges ved Mjøsbrua, vil Våler kommune anbefale at planene for bygging av et nytt hovedsykehus for Innlandet skrinlegges og at Helse Sør-Øst RHF i stedet satser på å oppgradere og videreutvikle dagens somatiske og psykiatriske sykehus. Dagens sykehusdivisjon Hamar-Elverum bør videreutvikles. I dag har denne sykehusdivisjonen et felles opptaksområde på 141 000 av Innlandets innbyggere.</li> </ol>
21/268	01.03.2021	Valg av midlertidig varaordfører	21/1563	009/21	Rune Antonsen	Elin Østeberg (Sp) ble valgt som midlertidig varordfører i Ola Cato Lie (Sp) sitt sykefravær.
20/1264	01.03.2021	Drift av kommunal barnehage i Våler. Plassering og kapasitet.	21/174	010/21	Asgeir Rustad	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Kommunalt barnehage tilbud videreføres på Nordhagen slik at man oppnår full barnehagedekning. Det forutsettes at arealnormen for Nordhagen endres til 4 m2 pr plass.</li> <li>2. Den kommunale barnehagen i Vålbyen avvikles fra høsten 2021. Videre bruk av bygget til Vålbyen barnehage utredes senest 01.10.2021.</li> <li>3. Ved behov for utbygging av Nordhagen barnehage skal utbyggingsplan detaljplanlegges og legges fram for politisk beslutning før prosjektet legges ut på anbud.</li> </ol>
21/449	22.03.2021	Referatsaker	21/2403	011/21	Cathrine Dalen	Referatsaker tas til etterretning.

Arkivsak Id	Møtedato	Sakstittel	JPIId	Saksnr	Saksbehand ler	Vedtak
20/210	22.03.2021	Videreutvikling av Sykehuset Innlandet HF – høring	21/2165	012/21	Rune Antonsen	<p>Våler kommune viser til brev av 01.02.21 fra Helse Sør-Øst RHF om høring av prosjektrapporten om «konkretisering av bygg, lokalisering og bærekraft ved Sykehuset Innlandet HF» og den tilhørende samfunnsanalysen som er utført av COWI AS og Vista Analyse.</p> <p>Våler kommune avgir følgende høringsuttalelse med referanse til de fire spørsmålene i høringen:</p> <p><b>1. Hva er utfordringene med dagens sykehusstruktur sett fra kommunens perspektiv?</b></p> <p>Våler kommune vil bemerke at spørsmålstillingen legger opp til kun å trekke frem utfordringer og ikke fordeler med dagens sykehusstruktur. Våler kommune mener at dette gir litt rom for en nyansert tilbakemelding og har derfor valgt å trekke frem både fordeler og utfordringer/ulempes med dagens sykehusstruktur.</p> <p>Fordeler:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>· Opplevd trygghet i befolkningen med nærhet til akuttfunksjoner</li> <li>· Opplevd trygghet i befolkningen med nærhet til fødetilbud</li> <li>· Opplevd geografisk rettferdig fordeling av basale helsetilbud for alle innbyggere</li> <li>· Opplevd god medisinsk faglig bistand</li> <li>· Opplevd avklart og godt fungerende funksjonsdeling mellom sykehusene</li> <li>· God samhandling mellom fastleger, legevakter og sykehus med innarbeidede rutiner og god nettverksbygging samt lokalkunnskap og korte kommunikasjonslinjer</li> <li>· Hurtig avklaring av problemstillinger og vurdering ved mottakelse av behovet for innleggelse eller hjemreise til hjemsted i relativ nærhet</li> <li>· God funksjonsdeling og godt samarbeid mellom legevakt og akuttmottak</li> <li>· Kompetansearbeidsplasser for kommuner i bo- og arbeidsmarkedsregionen</li> <li>· Hjørnesteinsbedrifter i lokalsamfunnene</li> <li>· Utdanningsinstitusjoners nærhet til praksis</li> <li>· Mindre behov for oppskalering av prehospitaltjenester</li> <li>· Viktig for sysselsetting, bosetting og skatteinntekter for kommunene i regionen</li> </ul> <p>Utfordringer/ulempes:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>· Funksjonsdeling kan medføre økt pasienttransport</li> </ul>

Arkivsak Id	Møtedato	Sakstittel	JPId	Saksnr	Saksbehand ler	Vedtak
						<ul style="list-style-type: none"> <li>· Fragmenterte tjenester krever flere konsultasjoner/oppmøter for pasient</li> <li>· Manglende helhetlig behandling ved sammensatt sykdomsbilde</li> <li>· Pasienter med samtidig behov for somatisk og psykisk helsehjelp kan oppleve tjenesten lite samordnet</li> <li>· Delte funksjoner mellom ulike lokasjoner er utfordrende for faglig samhandling, kommunikasjon og forskning/utvikling</li> </ul> <p>2. <b>Hva er kommunens primære og sekundære forslag til fremtidig, helhetlig sykehusstruktur i Innlandet?</b></p> <p>a. Opprinnelig målbilde med Moelv som lokasjon for hovedsykehus, akuttisykehus i Elverum og elektivt sykehus i Gjøvik</p> <p>b. Utvikle 0+-alternativet basert på en videreføring og utvikling av nåværende sykehusstruktur</p> <p>3. <b>Hvordan vurderer kommunen det anbefalte helhetlige løsningsalternativet innenfor det vedtatte målbildet, slik det er beskrevet i prosjektrapporten (kapittel 8.3.8)?</b></p> <p>Våler kommune mener at ny sykehusstruktur for Innlandet må understøtte formålsparagrafen i spesialisthelsetjenesteloven, jfr. § 1-1:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. fremme folkehelsen og å motvirke sykdom, skade, lidelse og funksjonshemning,</li> <li>2. bidra til å sikre tjenestetilbudets kvalitet,</li> <li>3. bidra til et likeverdig tjenestetilbud,</li> <li>4. bidra til at ressursene utnyttes best mulig,</li> <li>5. bidra til at tjenestetilbudet blir tilpasset pasientenes behov, og</li> <li>6. bidra til at tjenestetilbudet blir tilgjengelig for pasientene.</li> </ol> <p>Våler kommune mener at geografisk samling av tre sykehus rundt Mjøsa ikke er en god, balansert eller rettferdig løsning for hele fylket. Det vil ikke gi alle innbyggere i Innlandet likeverdig tjenestetilbud tilpasset pasientenes behov eller lik tilgjengelighet. Pasienter i utkantene av fylket påføres urimelig stor utrygghet, belastning og ulempe. Uten akuttisykehus på Elverum vil helseisikoen ved akutte situasjoner øke og bli urimelig stor for pasienter med bostedsadresse eller fritidsbolig i utkantene i Sør-Østerdalsregionen. Ved å sentralisere alle akutttilbud til et geografisk midtpunkt i fylket</p>

Arkivsak Id	Møtedato	Sakstittel	JPIId	Saksnr	Saksbehand ler	Vedtak
						<p>påføres primærhelsetjenestens legevakter i utkantkommunene en urimelig stor byrde. Prehospitale tjenester må følgelig bygges kraftig ut i store områder.</p> <p>Våler kommune mener at det fremlagte forslaget ikke gir et balansert og likeverdig sykehusstilbud til alle innbyggere i Innlandet og innebærer en skjevfordeling av sykehusstilbudet i favør av bynære områder og vestlige deler av fylket med økt helserisiko og ulemper for innbyggere i østre deler av Innlandet fylke som følge av økte avstander til nærmeste sykehus.</p> <p>Lengre reiseavstander vil gi større press på og økt kompetansekrav/ressurskrav til allmennleger og lokale legevakter. Dette vil kunne gi større vaktbelastning for fastleger som igjen kan medføre ytterligere rekrutteringsvansker for kommunehelsetjenestene som allerede har store utfordringer.</p> <p>Sentralisering av kompetansearbeidsplasser svekker grunnlaget for bosetting og sysselsetting i utkantene. Sykehuset Elverum har i dag om lag 1100 ansatte og er en av regionens viktigste arbeidsplasser. Dersom den foreslåtte løsningen velges, forventes det at dette vil få store negative ringvirkninger for den samlede utvikling for Sør-Østerdalsregionens.</p> <p>Den foreslåtte løsningen innebærer en reduksjon av 182 somatiske sengeplasser sammenlignet med dagens nivå. Erfaringer fra andre lignende prosjekter (Østfold) tilsier at antall sengeplasser har vært planlagt for lavt i forhold til behov. Våler kommune er bekymret for at dette går ut over pasientenes helsetilbud og påfører kommunehelsetjenesten ytterligere oppgaver som vil kreve økt kompetanse og ressurser kommunen ikke har i dag, ei heller kan forvente å få.</p> <p>En sentralisering av døgnplasser for mennesker med psykiske lidelser krever samtidig økt satsing på distriktpspsykiatriske sentra. Mest mulig helsehjelp skal kunne tilbys nært der folk bor og lever. Det fremstår uavklart hvilke funksjoner og tilbud som skal kunne gis ved et LMS i Elverum. Dette må konkretiseres. Finansieringsmodell for et LMS er uklar. Vil kostnader overføres fra stat til kommune ved å nedgradere Elverum sykehus til lokalmedisinsk senter, eller må kommunene selv finansiere drift av tilbudet om spesialisert helsehjelp i et LMS som skal erstatte det som nå er statlig tjeneste?</p>

Arkivsak Id	Møtedato	Sakstittel	JPId	Saksnr	Saksbehand ler	Vedtak
						<p>4. <b>Hvilke justeringer av virksomhet, funksjoner og/eller lokalisering kan eventuelt bidra til å gjøre den anbefalte løsningen bedre?</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. En samling av alle spesialiserte funksjoner innen somatikk, psykisk helsevern og tverrfaglig spesialisert rusbehandling for hele Sykehuset Innlandet HF samles i et nytt hovedsykehus, Mjøssykehuset, lokalisert i Moelv.</li> <li>2. Et akuttisykehus lokaliseres i Elverum. Engerdal kommune og de resterende sørlige delene av Stor-Elvdal kommune legges fortsatt til dette opptaksområdet.</li> <li>3. Et elektivt sykehus med døgntjenester lokaliseres i Gjøvik.</li> <li>4. Et stort lokalmedisinsk senter lokaliseres til Lillehammer.</li> <li>5. Luftambulansetableres med base i Elverum.</li> </ol> <p>Våler kommune anbefaler at følgende løsningsalternativ legges til grunn for det videre arbeidet med ny sykehusstruktur for Innlandet:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. En samling av alle spesialiserte funksjoner innen somatikk, psykisk helsevern og tverrfaglig spesialisert rusbehandling for hele Sykehuset Innlandet HF samles i et nytt hovedsykehus, Mjøssykehuset, lokalisert i Moelv.</li> <li>2. Et akuttisykehus lokaliseres i Elverum. Engerdal kommune og de resterende sørlige delene av Stor-Elvdal kommune legges fortsatt til dette opptaksområdet.</li> <li>3. Et elektivt sykehus med døgntjenester lokaliseres i Gjøvik.</li> <li>4. Et stort lokalmedisinsk senter lokaliseres til Lillehammer.</li> <li>5. Luftambulansetableres med base i Elverum.</li> </ol>



Arkivsak Id	Møtedato	Sakstittel	JPIId	Saksnr	Saksbehand ler	Vedtak
21/47	22.03.2021	Dagsturhytta, Våler kommunes deltagelse.	21/1405	013/21	Katinka Schjerven Eriksen	<p>Våler kommune ser på tilbudet om å etablere en dagsturhytte som et svært godt tilskudd til det lokale folkehelse- og trivselsarbeidet . Kommunen ønsker derfor å etablere en dagsturhytte i tråd med de retningslinjer som er lagt til grunn for tiltaket.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Kommunen tar kontakt med lag og foreninger for å få innspilltil plassering av hytta og hvordanutgiftene til kjøp, opparbeidelse av tomt og løpende drift kan dekkes gjennom gaver og dugnad.</li> <li>• En sak om plassering, finansiering av kjøp og drift samt inngåelse av avtaler med lokale parter legges frem for kommunestyre t for endelig vedtak.</li> </ul>
17/750	22.03.2021	Endrede samarbeidsavtaler for miljørettet helsevern og samfunnsmedisin	21/1631	014/21	Siri Brunborg	<p>Fremlagt avtale om Miljørettet helsevern mellom kommunene Grue , Åsnes og Våler etter kommunelovens § 20-2, jfr. § 21-1 vedtas.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Grue kommune er vertskommune med de forpliktelser dette innebærer. Åsnes og Våler er samarbeidskommuner.</li> <li>• Kommunestyret ber kommunedirektøren delegere myndighet i tråd med vedlagte samarbeidsavtale t il kommunedirektøren i Grue kommune (vertskommune).</li> <li>• Fremlagt avtale om Samfunnsmedisin og kommuneoverlegesamarbeid mellom kommunene Åsnes og Våler etter kommunelovens § 20-2, jfr. § 21-1 vedtas.</li> <li>• Våler kommune er vertskommune med de forpliktelser dette innebærer. Åsnes kommune er samarbeidskommune.</li> </ul>
19/573	22.03.2021	Plan for Leve hele livet i Våler	21/1630	015/21	Siri Brunborg	<p>Plan for Leve hele livet i Våler vedtas som fremlagt.</p>

Arkivsak Id	Møtedato	Sakstittel	JPId	Saksnr	Saksbehand ler	Vedtak
15/245	22.03.2021	Overføring av Øvre Flisa og Østre Æra til Osensjøen Uttalelse til begrenset høring på detaljplan for miljø og landskap.	21/1005	016/21	Ole Jørgen Gjems	<p>Våler kommune viser til tidligere uttalelser om saken og krever at Norges vassdrags- og energidirektorat (NVE), som et avbøtende tiltak hever minstevannføringen i Vesleflisa slik at den tekniske rørrinnretningen for minstevannføringen i sperredam fra Håsjøene oppdimensjoneres til 0,2 m<sup>3</sup>/s, som NVEs minstekrav, for å bedre vannmiljøet i Flisavassdraget.</p> <p>Økt vannføring fra Osensjøen til Glommavassdraget på våren kan medføre økt risiko for flom og planlagte damanlegg i Håsjøene må ha en teknisk innretning for overføring av flomvann til Flisa som en sikkerhetsventil mot en potensiell skadeflom, dersom en slik inntreffer nedstrøms i Glomma.</p>
21/266	22.03.2021	Ønske om kjøp av parsell fra Glommateigen til frøplantasje	21/1562	017/21	Tore Gresmo	<p>Våler kommune selger et areal på inntil 300 daa av sin eiendom gnr 51 bnr 2, Skog i Fløgen, til Skogføverket for etablering av ny skogfrøplantasje.</p> <p>Aralet legges slik at det blir godt arrondert og leiddrevet, men samtidig mulig negativ innvirkning på videre skogsdrift i området rundt.</p> <p>Våler kommune avvirker alt virke som står på eiendommen.</p> <p>Prisen fastsettes ved takst.</p> <p>Kommunedirektøren gis fullmakt til å gjennomføre salget.</p> <p>Ved et eventuelt videresalg fra Det norsk skogføverket, skal Våler kommuner ha fortrinnsrett til gjenkjøp av den solgte eiendommen.</p>
20/953	22.03.2021	Detaljregulering Langbakken Gård, endelig behandling	21/1830	018/21	Asgeir Rustad	<p>Kommunestyret i Våler vedtar detaljplan for Langbakken med :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Plankart datert 20.08.20 og revidert 08.12.20 og 05.01.20</li> <li>- Planbestemmelser datert 31.08.20 og revidert 08.12.20 og 05.01.21</li> <li>- Planbeskrivelse datert 31.08.20</li> </ul> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Illustrasjonsplanen nummerert fra 1-4 vedlegges planen til informasjon sammen med ROS analyse og andre plandokumenter</li> </ul>

Arkivsak Id	Møtedato	Sakstittel	JPId	Saksnr	Saksbehand ler	Vedtak
21/345	22.03.2021	Spørsmål om Våler kommune skal henvende seg til andre kommuner med forespørsel om å innlede samtaler om kommunesammenslåing	21/1870	019/21	Rune Antonsen	Våler kommune retter en formell henvendelse til kommunene Åsnes og Elverum for å avklare om det er grunnlag for å innlede samtaler med Våler kommune med sikte på en intensjonsavtale om kommunesammenslåing mellom Åsnes og Våler eller Elverum og Våler.
21/262	22.03.2021	NOU 2020: 15 Det handler om Norge — Utredning om konsekvenser av demografiutfordringer i distriktene - høring	21/1538	020/21	Rune Antonsen	Våler kommune mener Norman-utvalget gir en god beskrivelse av utfordringene i distriktene og støtter KS Innlandet sin høringsuttalelse i saken. Våler kommune kjenner seg godt igjen i den situasjonsbeskrivelsen utvalget gjør av utfordringene i distriktene og støtter opp om å utvikle tiltak innen den «brede distriktpolitikken» som kan gi

Arkivsak Id	Møtedato	Sakstittel	JPIId	Saksnr	Saksbehand ler	Vedtak
						<p>likeverdig forutsetninger for å utvikle attraktive og gode lokalsamfunn. Skal Norge lykkes i å snu flyttestrømmen fra distriktene slik utvalget foreslår, kreves svært sterke statlige virkemidler.</p> <p>Våler kommune mener følgende tiltak er svært viktige:</p> <p>Forsøk: Innlandet fylke bør bli forsøksfylke for utprøving av nye distriktpolitiske virkemidler i tråd med utvalgets anbefalinger. Det bør også søkes «frikommuneforsøk» med fristilling fra statlige retningslinjer for å skape nye gode løsninger – rammestyring.</p> <p>Digital infrastruktur og veier: Høyhastighets bredbånd til alle husstander må prioriteres og sikres statlig finansiering der markedet ikke fungerer. I tillegg er det viktig å prioritere regionforstørring gjennom utbedring av fylkes- og riksveinettet. Våler kommune vil særlig peke på behovet for utbygging av aksen Våler – Raufoss, som viktige for å styrke lokale arbeidsplasser og bosetting i Sør-Østerdalsregionen.</p> <p>Desentralisert utdanning: Å kunne ta utdanning og oppdatere kompetanse uten å måtte flytte er viktig for både bosetting og sysselsetting. Det må sikres virkemidler for å utvikle dette tilbudet i Innlandet.</p> <p>Erfaringen fra corona-pandemien i 2020 viser at vi i fremtiden vil se en annen bruk av hjemmekontorløsninger i kombinasjon med ordinære kontorløsninger. Innlandet fylke har svært gode forutsetninger for å sikre en desentralisert bosetting. Dette letter presset på bosetting i sentrale strøk, samtidig som det styrker lokalmiljøene i Innlandet.</p> <p>God digital infrastruktur sikrer at man kan ha en desentralisert arbeidsplass. Det legger også til rette for at nye arbeidsplasser i offentlig og privat sektor kan etableres effektivt i Innlandet.</p> <p>For å lykkes med dette må det i tillegg til en velutviklet digital infrastruktur gjøres en gjennomgang av skattesystem og virkemidler i Husbanken for å utvikle et mer velfungerende boligmarked («prøvebolig» og seniorbolig) i distriktene og en bedre balanse mellom sentrum og periferi.</p> <p>Finansiering av kommunal sektor: I gjennomgangen av Inntektssystemet må det vurderes om «hyttekommuner» med stort antall deltidsinnbyggere skal kompenseres for ekstra kostnader. De regionalpolitiske elementene i inntektssystemet må kompensere for de faktiske distriktsutfordringene som eksisterer i de ulike områdene. Økningen i antall eldre krever kompetanse og penger. Det forutsetter nasjonale tiltak for å finansiere sektoren, herunder ressurskrevende tjenester</p>

Arkivsak Id	Møtedato	Sakstittel	JPId	Saksnr	Saksbehand ler	Vedtak
14/217	22.03.2021	Kontrollutvalgets årsrapport 2020	21/1105	021/21	Cathrine Dalen	Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsrapport for 2020 til orientering.
20/1561	22.03.2021	Lokal forskrift om tiltak for å hindre spredning av smitte, covid-19	21/2725	022/21	Asgeir Rustad	<p>Kommunestyret i Våler stadfester lokal forskrift av 21.03.21 om midlertidige tiltak for å forebygge koronasmitte (covid - 19) i Våler kommune – høyt tiltaksnivå.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Kommunestyret delegerer sin myndighet til å vedta lokale forskrifter om smitteverntiltak i forbindelse med covid-19- pandemien til kommunelegen , jf. smittevernloven § 4-1 .</li> <li>• Kommunelegens myndighet skal utøves i samråd med beredskapsledelsen i Våler kommune, og så langt det er nødvendig og mulig, koordineres med nabokommunene .</li> </ul>
21/586	03.05.2021	Referatsaker	21/3146	023/21	Cathrine Dalen	Referatsaker tas til etterretning.
10/1079	03.05.2021	Søknad om dispensasjon fra kommuneplanen for bygging og drift av vindkraftverk. Austri Kjølberget DA	21/173	024/21	Asgeir Rustad	<p>1. Våler kommune har med bakgrunn i informasjonen som framkommer i NVE sin konsesjonsbehandling og påfølgende behandling av miljø-, transport- og anleggsplaner og de vurderinger som er gjort i den foreliggende saken slått fast at:</p> <p>a. hensynene som ligger til grunn for at området Kjølberget er LNF-område med særlige naturvernhensyn og hensynene som omhandles i planbestemmelsene, ikke blir vesentlig tilsidesatt ved tiltaket, og at</p> <p>b. fordelene ved å gi dispensasjon er klart større enn ulempene etter en samlet vurdering,</p> <p>og gir med hjemmel i plan og bygningslovens § 19-2 1. ledd, dispensasjon fra kommuneplanens arealdel for bygging og drift av Kjølberget vindkraftverk.</p>

Arkivsak Id	Møtedato	Sakstittel	JPIId	Saksnr	Saksbehand ler	Vedtak
						<p>2. Dispensasjonen gis på følgende kumulative vilkår:</p> <p>a. Det installeres radarstyrt varslingslys i anlegget. Denne installasjonen skal gjennomføres så snart det foreligger godkjent anlegg som kan installeres i Kjølberget. Utbygger er ansvarlig for å følge opp dette og rapporterer regelmessig til Våler kommune om framdriften fram til anlegget er installert eller saken er avsluttet på annen måte.</p> <p>b. Det inngås en avtale mellom utbygger og Våler kommune om etablering av et fond for finansiering av avbøtende tiltak rettet mot skogfinnens tradisjonelle boområde. Austri Kjølberget DA, eller andre som overtar driften av vindkraftverket, skal fra og med 2021 årlig yte et tilskudd på kr 1.000.000 til fondet i vindkraftverkets levetid. Beløpet indeksreguleres årlig i tråd med endringer i konsumprisindeksen med utgangspunkt i indeksen pr 01.01.2021. Fondet forvaltes av kommunedirektøren etter særskilte regler vedtatt av kommunestyret i Våler. Inngått avtale skal, om mulig, tinglyses.</p> <p>c. Norsk ornitologisk forening, eller annen vitenskapelig kompetent organisasjon, engasjeres av utbygger til årlig oppfølging av storfugl- og orrfuglleiker i området i de ti første driftsårene av vindkraftverket. Nødvendige avbøtende tiltak for ivaretagelse av leikene skal gjennomføres av Austri Kjølberget DA eller framtidige eiere av kraftverket. Plan for nødvendige tiltak skal godkjennes av Våler kommune før tiltak iverksettes. Alle kostnader ved undersøkelse, planlegging og gjennomføring av tiltak bekostes av anleggseier.</p>
15/1366	03.05.2021	Valg av styre til Våler kommuneskoger kommunalt foretak	21/2726	025/21	Tore Gresmo	<p>For valgperioden 2021-2023 velges følgende medlemmer til styre for Våler kommuneskoger kommunalt foretak (KF):</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Arne Ivar Ødegård</li> <li>2. . Espen Svenneby (AP)</li> <li>3. . Kjell Konterud (Folkelista)</li> <li>4. . Lise Berger Svenkerud (H)</li> </ol>

Arkivsak Id	Møtedato	Sakstittel	JPId	Saksnr	Saksbehand ler	Vedtak
						5 . Ada Bredalen Foss Som personlige vararepresentanter velges: 1 . Olaf Ullerud 2 . Erling Olav Eriksmoen (Sp) 3 . Thor Engebretsen 4 . Gunn Marit Lindmoen (PP) 5 . Ingrid Gundersen (Ap) Til leder for styret velges: Arne Ivar Øvergård Til nestleder velges: Lise Berger Svenkerud (H)
21/592	03.05.2021	Tilleggsbevilgning til avlastningsbolig 2021	21/3156	026/21	Per Håvard Tomterstad	1. Det tilleggsbevilges kr 500 000 til utvidelse av avlastningsbolig for barn og unge i Hoelsvegen 49. 2. Bevilgningen finansieres med lån på kr 400 000 og kr 100 000 i momskompensasjon.
17/508	03.05.2021	Bredbånd Våler østside	21/2832	027/21	Arild Lande	1. Våler kommune deltar i felles anbudsutlysning for bredbånd i regi av Innlandet fylkeskommune med kommunal medfinansiering på inntil 2,6 mill. kr for utbygging av bredbånd i Våler øst. 2. Beløpet finansieres ved bruk av disposisjonsfond.
19/168	03.05.2021	Regulering av trafikkarealer ved ny skole og aktivitetshus. Endelig vedtak.	21/3060	028/21	Asgeir Rustad	1. Forslag til detaljreguleringsplan for kobling mellom Skolevegen og Kirkestuvegen, Plan ID 2019001 vedtas med reguleringskart datert januar 2019 revidert 08.04.21, planbestemmelser datert 31.01.20 revidert 08.04.21 og planbeskrivelse datert 13.02.20 revidert 12.03.21. 2. Planens navn endres til: Detaljregulering av trafikk og parkeringsarealer ved Kirkestuvegen og gammel kirkeparkering. 3. Administrasjonen bes om å vurdere alternativ plassering for drosjebua. Drosjebua må være plassert så sentralt som den er, med tanke på å ikke begrense muligheten for alle

Arkivsak Id	Møtedato	Sakstittel	JPId	Saksnr	Saksbehand ler	Vedtak
						brukere og innbyggere til å ta drosje til og fra sentrum. 4. Det bør vurderes tidsbegrenset fartsregulering på fylkesvegen og maks 15 km ved kjøring langs Rekka.
21/557	03.05.2021	Undersøkelse investeringsprosjekter	21/2994	029/21	Cathrine Dalen	Saken utsettes til neste kommunestyremøte, 14.06.21.
21/549	03.05.2021	Handlingsprogram for Fylkesveger 2022-2025/27, Høring	21/3070	030/21	Asgeir Rustad	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Våler kommune er glad for at handlingsprogrammet for fylkesveger i Innlandet sendes på høring, men skulle gjerne sett at fylkeskommunen hadde innarbeidet et sammendrag i høringsnotatet. Dette ville gjort arbeidet med høringen enklere.</li> <li>2. Utviklingen av fylkesvegene i nærområdet er svært viktig for Våler kommune, både fordi de fleste av kommunens innbyggere er avhengig av fylkesvegene i hverdagen, og fordi næringslivet i Våler er helt avhengig av et godt nett av velfungerende veger på alle nivåer.</li> <li>3. Våler kommune konstaterer at etterslepet på vedlikehold av fylkesveger er stort, både i Innlandet generelt og Våler spesielt. Våler kommune beklager derfor at bevilgningene til vedlikehold av fylkesveger forventes å gå ned i perioden.</li> <li>4. Våler kommune er glade for at det er funnet plass til investering i gang- og sykkelveg på strekningen Kavlerud vegkryss til Vestmo og at denne vegen er satt opp for bygging i 2023. Dette vil avhjelpe en svært uheldig trafikal situasjon for gående og syklende fra vestsida i Våler inn mot Våler sentrum.</li> <li>5. Våler kommune ber om at det prioriteres å oppgradere FV 2013 fra Tøråsen østover til Lundbyvollen. Dette er en vegstrekning som er svært viktig for skogbruket i Våler og innbyggerne på Våler Finnskog. Vegen er i svært dårlig forfatning.</li> <li>6. Våler kommune ber om at det prioriteres midler til et kombinert trafiksikkerhets- og kollektivtrafikkiltak for elevene ved Solør Videregående skole avdeling Braskereidfoss slik at</li> </ol>



Arkivsak Id	Møtedato	Sakstittel	JPIId	Saksnr	Saksbehand ler	Vedtak
						<p>busstrafikken mellom Braskereidfoss og Våler flyttes fra RV 2 ned til Industrivegen.</p> <p>7. Våler kommune støtter EF sitt forslag ifm. faren for viltpåkørsler og konkrete tiltak i denne forbindelsen.</p> <p>8. Våler kommune savner fylkesvegen fra Risberget til Elverum grense som var lagt inn i handlingsprogrammet. Denne viktige veistrekingen må ivaretas både på grunn av skogbruket/Moelven/Forestia og innbyggerne i sin helhet. Ber om at veistrekingen fra Risberget til Elverum grense blir lagt inn i handlingsprogrammet igjen.</p>
21/531	03.05.2021	Søknad om midlertidig fritak fra politiske verv	21/2822	031/21	Cathrine Dalen	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Katinka Schjerven Eriksen gis midlertidig fritak som fast medlem i kommunestyret i kultursjefens sykefravær.</li> <li>2. Katinka Schjerven Eriksen gis midlertidig fritak som fast medlem i utvalget for helse og omsorg i kultursjefens sykefravær</li> <li>3. Utvalget velger selv sin nestleder</li> <li>4. Linda Opaas (Sp) velges som settemedlem i utvalg for helse og omsorg i samme periode.</li> </ol>
20/1161	03.05.2021	Tilleggsbevilgning 2 for byggeprosjekt skole- og aktivitetshus	21/3907	032/21	Torstein Berg	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Byggeansvarlig oversender til kommunepolitikere en oppstilling over medgåtte merkostnader og eventuelle gjenstående arbeider som ikke ligger inne i det opprinnelige byggeprosjektet.</li> <li>2. Investeringsrammen til prosjekt skole og aktivitetshus økes med 6,25 mill. kr.</li> <li>3. Økningen finansieres med 5 mill. kr i bruk av lån og 1,25 mill. kr i momskompensasjon.</li> </ol>
21/938	14.06.2021	Referatsaker	21/5073	033/21	Cathrine Dalen	Referatsaker tas til etterretning.

Arkivsak Id	Møtedato	Sakstittel	JPId	Saksnr	Saksbehand ler	Vedtak																																																					
21/319	14.06.2021	Årsregnskap og årsberetning for Våler kommune 2020	21/3742	034/21	Reidun Vie	1. Våler kommunes årsregnskap for 2020 godkjennes. 2. Våler kommunes årsberetning for 2020 godkjennes.																																																					
21/799	14.06.2021	Finansrapport 1. tertial 2021	21/4264	035/21	Reidun Vie	Finansrapporten per 1. tertial 2021 tas til orientering.																																																					
21/799	14.06.2021	1. tertialrapport 2021	21/4267	036/21	Reidun Vie	1. 1.tertial 2021 tas til orientering. 2. Bevilgningsoversikt drift justeres slik (i hele 1000): <table border="1" data-bbox="785 526 1560 768"> <thead> <tr> <th></th> <th>Justering 1. tertial</th> <th>Justert budsjett</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Rammetilskudd</td> <td>-2 949</td> <td>-154 729</td> </tr> <tr> <td>Inntekts- og formuesskatt</td> <td>-734</td> <td>-87 547</td> </tr> <tr> <td>Eiendomsskatt</td> <td>-800</td> <td>-12 411</td> </tr> <tr> <td>Sum bevilgninger drift, netto</td> <td>588</td> <td>255 254</td> </tr> <tr> <td>Avdrag på lån</td> <td>-3 350</td> <td>10 015</td> </tr> <tr> <td>Netto avsetninger/bruk av disposisjonsfond</td> <td>7 245</td> <td>-8 823</td> </tr> </tbody> </table> Bevilgning pr virksomhet justeres slik (i hele 1000): <table border="1" data-bbox="785 790 1560 1064"> <thead> <tr> <th></th> <th>Tekniske justeringer</th> <th>Øvrige justeringer 1. tertial</th> <th>Justert budsett</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>310 Fellesoppgaver</td> <td></td> <td>900</td> <td>26 460</td> </tr> <tr> <td>315 Rådmann og stabsoppgaver</td> <td>-100</td> <td></td> <td>23 539</td> </tr> <tr> <td>320 1-10 skole</td> <td></td> <td>1 450</td> <td>35 184</td> </tr> <tr> <td>330 Vålbyen barnehage</td> <td>-30</td> <td></td> <td>4 796</td> </tr> <tr> <td>335 Kultur</td> <td>-475</td> <td></td> <td>4 659</td> </tr> <tr> <td>340 Landbruk, næring, skog, miljø</td> <td>-436</td> <td></td> <td>2 161</td> </tr> <tr> <td>351 VAR</td> <td>-1 967</td> <td></td> <td>-2 898</td> </tr> </tbody> </table>		Justering 1. tertial	Justert budsjett	Rammetilskudd	-2 949	-154 729	Inntekts- og formuesskatt	-734	-87 547	Eiendomsskatt	-800	-12 411	Sum bevilgninger drift, netto	588	255 254	Avdrag på lån	-3 350	10 015	Netto avsetninger/bruk av disposisjonsfond	7 245	-8 823		Tekniske justeringer	Øvrige justeringer 1. tertial	Justert budsett	310 Fellesoppgaver		900	26 460	315 Rådmann og stabsoppgaver	-100		23 539	320 1-10 skole		1 450	35 184	330 Vålbyen barnehage	-30		4 796	335 Kultur	-475		4 659	340 Landbruk, næring, skog, miljø	-436		2 161	351 VAR	-1 967		-2 898
	Justering 1. tertial	Justert budsjett																																																									
Rammetilskudd	-2 949	-154 729																																																									
Inntekts- og formuesskatt	-734	-87 547																																																									
Eiendomsskatt	-800	-12 411																																																									
Sum bevilgninger drift, netto	588	255 254																																																									
Avdrag på lån	-3 350	10 015																																																									
Netto avsetninger/bruk av disposisjonsfond	7 245	-8 823																																																									
	Tekniske justeringer	Øvrige justeringer 1. tertial	Justert budsett																																																								
310 Fellesoppgaver		900	26 460																																																								
315 Rådmann og stabsoppgaver	-100		23 539																																																								
320 1-10 skole		1 450	35 184																																																								
330 Vålbyen barnehage	-30		4 796																																																								
335 Kultur	-475		4 659																																																								
340 Landbruk, næring, skog, miljø	-436		2 161																																																								
351 VAR	-1 967		-2 898																																																								

Arkivsak Id	Møtedato	Sakstittel	JPId	Saksnr	Saksbehand ler	Vedtak																																																																	
						<table border="1"> <tr> <td>360 Helse</td> <td>-955</td> <td></td> <td>34 258</td> </tr> <tr> <td>362 TIFU</td> <td>-58</td> <td></td> <td>34 828</td> </tr> <tr> <td>365 Pleie og omsorg</td> <td>-200</td> <td></td> <td>55 730</td> </tr> <tr> <td>370 NAV</td> <td>-125</td> <td>-817</td> <td>9 040</td> </tr> <tr> <td>399 Premieavvik og pensjonsreg.</td> <td></td> <td>-945</td> <td>-4 064</td> </tr> </table> <p>3. Spesifikasjon av investeringsutgifter justeres slik (i hele 1000):</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Justering 1. tertial</th> <th>Justert budsjett</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Oljetank og brennere VOS</td> <td>200</td> <td>700</td> </tr> <tr> <td>Avfallshus VOS</td> <td>-150</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Forprosjekt brannstasjon</td> <td>250</td> <td>250</td> </tr> <tr> <td>Anno Museum</td> <td>-50</td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table> <p>Bevilgningsoversikt investering justeres slik (i hele 1000):</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Justering 1. tertial</th> <th>Justert budsjett</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1 Investeringer i varige driftsmidler</td> <td>300</td> <td>113 115</td> </tr> <tr> <td>3 Investeringer i aksjer og andeler i selskaper</td> <td>-50</td> <td>900</td> </tr> <tr> <td>7 Kompensasjon for merverdiavgift</td> <td>-50</td> <td>-21 913</td> </tr> <tr> <td>15 Videreutlån</td> <td>2 200</td> <td>7 200</td> </tr> <tr> <td>16 Bruk av lån til videreutlån</td> <td>-2 200</td> <td>-7 200</td> </tr> <tr> <td>17 Avdrag på lån til videreutlån</td> <td>220</td> <td>1 455</td> </tr> <tr> <td>18 Mottatte avdrag på videreutlån</td> <td>-1 120</td> <td>-1 806</td> </tr> <tr> <td>21 Netto avsetn./bruk av bundne inv.fond</td> <td>900</td> <td>351</td> </tr> <tr> <td>22 Netto avsetn./bruk av ubundet inv.fond</td> <td>-200</td> <td>-2 363</td> </tr> </tbody> </table> <p>4. Det tilleggsbevilges 0,22 mill. kr til renovering av Løytnantsvegen 16. Bevilgningen finansieres med bruk av ubundne fond 0,176 mill. kr og økt mva- kompensasjon 0,044 mill. kr.</p> <p>5. Salgssummen avsettes til ubundet investeringsfond.</p>	360 Helse	-955		34 258	362 TIFU	-58		34 828	365 Pleie og omsorg	-200		55 730	370 NAV	-125	-817	9 040	399 Premieavvik og pensjonsreg.		-945	-4 064		Justering 1. tertial	Justert budsjett	Oljetank og brennere VOS	200	700	Avfallshus VOS	-150	0	Forprosjekt brannstasjon	250	250	Anno Museum	-50	0		Justering 1. tertial	Justert budsjett	1 Investeringer i varige driftsmidler	300	113 115	3 Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	-50	900	7 Kompensasjon for merverdiavgift	-50	-21 913	15 Videreutlån	2 200	7 200	16 Bruk av lån til videreutlån	-2 200	-7 200	17 Avdrag på lån til videreutlån	220	1 455	18 Mottatte avdrag på videreutlån	-1 120	-1 806	21 Netto avsetn./bruk av bundne inv.fond	900	351	22 Netto avsetn./bruk av ubundet inv.fond	-200	-2 363
360 Helse	-955		34 258																																																																				
362 TIFU	-58		34 828																																																																				
365 Pleie og omsorg	-200		55 730																																																																				
370 NAV	-125	-817	9 040																																																																				
399 Premieavvik og pensjonsreg.		-945	-4 064																																																																				
	Justering 1. tertial	Justert budsjett																																																																					
Oljetank og brennere VOS	200	700																																																																					
Avfallshus VOS	-150	0																																																																					
Forprosjekt brannstasjon	250	250																																																																					
Anno Museum	-50	0																																																																					
	Justering 1. tertial	Justert budsjett																																																																					
1 Investeringer i varige driftsmidler	300	113 115																																																																					
3 Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	-50	900																																																																					
7 Kompensasjon for merverdiavgift	-50	-21 913																																																																					
15 Videreutlån	2 200	7 200																																																																					
16 Bruk av lån til videreutlån	-2 200	-7 200																																																																					
17 Avdrag på lån til videreutlån	220	1 455																																																																					
18 Mottatte avdrag på videreutlån	-1 120	-1 806																																																																					
21 Netto avsetn./bruk av bundne inv.fond	900	351																																																																					
22 Netto avsetn./bruk av ubundet inv.fond	-200	-2 363																																																																					

Arkivsak Id	Møtedato	Sakstittel	JPIId	Saksnr	Saksbehand ler	Vedtak
18/509	03.06.2021	Frigjort premiereserve og bruk av premiefond 2021	21/3643	025/21	Reidun Vie	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. I 2021 brukes kr 27 000 000 av premiefond i KLP til dekning av årets pensjonspremie.</li> <li>2. Fra 2022 brukes premiefond tilsvarende den årlige tilbakeføringen av overskudd fra KLP.</li> <li>3. Tilbakeført premiereserve 2021 på kr 18 545 000 benyttes dersom årlig pensjonspremie øker betydelig.</li> <li>4. Redusert inntekt ressurskrevende tjenester på 4,7 mill. kr i 2021 finansieres ved bruk av disposisjonsfond.</li> </ol>
10/1079	14.06.2021	Klage på vedtak, sak K24/21, Dispensasjon fra kommuneplanen for Våler for bygging og drift av vindkraftverk i Kjøølberget, Austri Kjøølberget DA	21/4594	038/21	Asgeir Rustad	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Klagen på vedtak i sak K24/21 fra La Naturen Leve tas ikke til følge.</li> <li>2. Klagen på vedtak i sak K24/21 fra Motvind Norge tas ikke til følge.</li> <li>3. Klagen på vedtak i sak K24/21 fra Austri Kjøølberget DA tas ikke til følge.</li> <li>4. Saken oversendes til Statsforvalteren i Innlandet til endelig avgjørelse.</li> <li>5. Det gis ikke oppsettende virkning på vedtaket til klagebehandlingen er gjennomført jf. § 42.</li> </ol>
21/588	14.06.2021	Etablering av helsefelleskap innlandet	21/3151	039/21	Siri Brunborg	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Våler kommune inngår i partnerskapet «Helsefelleskap Innlandet» i tråd med modell for Helsefelleskap mellom Sykehuset Innlandet HF og 42 kommuner i opptaksområdet.</li> <li>2. Våler kommune slutter seg til samarbeidet med «Helseregion Sør-Østerdalen» i tråd med forslaget til geografisk inndeling helsefelleskap innlandet (vedlegg 1).</li> <li>3. Beslutninger i helsefelleskapet baseres på enighet mellom partene. Helsefelleskapet kan ikke binde kommunene i prinsipielle spørsmål.</li> <li>4. Våler kommune støtter etablering av en interkommunal samhandlingsressurs i 100 % stilling. Arbeidsgiveransvaret tillegges Ringsaker kommune, som søker om tilskudd til kommunal sekretariatsfunksjon for helsefelleskapet på vegne av kommunene i Helsefelleskap Innlandet. Våler kommune vil bidra med delfinansiering av</li> </ol>

Arkivsak Id	Møtedato	Sakstittel	JPIId	Saksnr	Saksbehand ler	Vedtak
						interkommunal samhandlingsressurs med kr 5000 pr. kommune og et kronebeløp pr. innbygger (kr 2,50 for 2021).
21/557	14.06.2021	Undersøkelse investeringsprosjekter	21/2994	040/21	Rune Antonsen	<p>1. Kommunestyret tar rapporten om «Undersøkelse om investeringer i gatebelysning i Våler kommune» til orientering.</p> <p>2. Kommunestyret ber kommunedirektøren sørge for å forbedre rutinene for at kommunens økonomireglement etterleves.</p> <p>3. Kommunestyret ber kontrollutvalget etterspørre rådmannens oppfølging av pkt. 2, innen 01.10.21.</p> <p>4. Kontrollutvalget har etterspurt vedtak om gatebelysning i Vålbekkdalen flere ganger. Det er nå bekreftet overfor Kontrollutvalget fra administrasjonen at slikt vedtak ikke foreligger.</p> <p>Kommunestyret ber om at det til neste ordinære møte presenteres et fullstendig regnskap for gatebelysning i Våler kommune for perioden 2016 - 2020 der eventuelle avvik fra budsjett framkommer.</p> <p>Kommunestyret ber Formannskapet gå i dialog med administrativ ledelse med sikte på å unngå lignende forhold senere.</p>
20/1264	14.06.2021	Navn på kommunal barnehage	21/4057	041/21	Rune Antonsen	Den kommunale barnehagen på Nordhagen skal fortsatt hete Nordhagen barnehage.

Arkivsak Id	Møtedato	Sakstittel	JPId	Saksnr	Saksbehand ler	Vedtak
19/1266	14.06.2021	Oppnevning av folkevalgt jubileumskomite for Våler 1000 år i 2022	21/4185	042/21	Katinka Schjerven Eriksen	Utvalg for kultur og oppvekst oppnevnes som folkevalgt jubileumskomite for kommunens arbeid med markering av Våler 1000 år i 2022.
11/80	14.06.2021	Støtte til arbeidet med Finnskogen på UNESCOs verdensarvliste	21/4182	043/21	Rune Antonsen	<ol style="list-style-type: none"> <li>Våler kommune støtter arbeidet med utarbeidelse av en plan for å ta vare på kulturarven på Finnskogen som grunnlag for en mulig fremtidig tildeling av verdensarvstatus til Finnskogen.</li> <li>Våler kommune bidrar med kr 25 000 årlig over 3 år til gjennomføring av arbeidet.</li> <li>Beløpet finansieres i 2021 ved bruk av midler til avbøtende tiltak fra utbygging av vindkraftverk på Kjølberget.</li> <li>Beløpet innarbeides i kommunens ordinære driftsbudsjett for 2022-2023.</li> </ol>
21/722	14.06.2021	Lokaldemokratiundersøkelse 2021	21/4054	044/21	Rune Antonsen	Våler kommune gjennomfører lokaldemokratiundersøkelsen 2021 i regi av Kommunenes Sentralforbund.
21/263	14.06.2021	Strategi- og handlingsplan for Sør-Østerdalsregionen 2021-2024	21/1539	045/21	Rune Antonsen	Strategi- og handlingsplan for Sør-Østerdalsregionen 2021-2024 vedtas.

Arkivsak Id	Møtedato	Sakstittel	JPIId	Saksnr	Saksbehand ler	Vedtak
21/264	14.06.2021	Samarbeidsavtale for Sør-Østerdalsregionen interkommunalt politisk råd	21/1540	046/21	Rune Antonsen	Samarbeidsavtalen for Sør-Østerdalsregionen interkommunalt politisk råd datert 21.04.21 vedtas.
19/1493	14.06.2021	Møteplan for 2. halvår 2021	21/4192	047/21	Cathrine Dalen	Kommunestyremøtet flyttes fra 27. september til 4. oktober. Møteplan for 2. halvår 2021 godkjennes med nevnte endring.
21/812	14.06.2021	Søknad om fritak fra vervet som ordfører og medlem i formannskapet	21/4464	048/21	Rune Antonsen	Ola Cato Lie innvilges fritak fra vervet som formannskapsmedlem og ordfører i henhold til kommunelovens § 7-9 2. ledd.
21/824	14.06.2021	Valg av nytt medlem og varamedlem til formannskapet	21/4451	049/21	Rune Antonsen	1. Som nytt medlem av formannskapet velges Elin Østeberg (Sp) 2. Som ny 1. vara til formannskapet velges Ivar Arnesen (Sp)
21/824	14.06.2021	Valg av ny ordfører	21/4523	050/21	Rune Antonsen	1. Som ny ordfører i Våler kommune velges May-Liss Sæterdalen (Ap) 2. Som ny varaordfører i Våler kommune velges Elin Østeberg (Sp)

Arkivsak Id	Møtedato	Sakstittel	JPIId	Saksnr	Saksbehand ler	Vedtak
21/995	23.08.2021	Oppfølging av varslingssak	21/5907	054/21	Rune Antonsen	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Kommunestyret tar rapporten fra KPMG av 04.06.21 til etterretning.</li> <li>2. Det gjennomføres et dialogmøte etter anbefaling av KPMG mellom kommunestyret og administrasjonens virksomhetsledere. Formål: Rolleforståelse, lojalitet, habilitet.</li> </ol>
21/1265	30.08.2021	Referatsaker	21/6969	055/21	Cathrine Dalen	Referatsaker tas til orientering.
17/1527	30.08.2021	Byggesak 41/250 Søknad om tiltak uten ansvarsrett, opphevet vedtak	21/5422	056/21	Asgeir Rustad	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Saken utsettes og oversendes kontrollutvalget for videre kontroll og behandling. Dette skal gjøres før saken fremmes til endelig behandling i kommunestyret.</li> <li>2. Habilitet blir vurdert både av administrasjonen og politikere.</li> <li>3. Før kommunestyret sluttbehandler saken, skal kommunen kalle inn partene for om mulig finne en akseptabel løsning for begge parter.</li> </ol>
21/1279	30.08.2021	Investeringer sammenslått barnehage	21/7050	057/21	Reidun Vie	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Det bevilges 1,1 mill. kr til nødvendige investeringer i ny sammenslått barnehage (Nordhagen) i 2021. Investeringene omfatter: <ul style="list-style-type: none"> <li>- Vognrom og lagerplass</li> <li>- Solavskjerming</li> <li>- Utskifting av lekeapparater</li> </ul> </li> <li>2. Investeringene finansieres innenfor forventet innsparing på barnehagenes vedtatte driftsbudsjett for 2021 på følgende måte: <ul style="list-style-type: none"> <li>- Kompensasjon for merverdiavgift 0,2 mill. kr</li> </ul> </li> </ol>



Arkivsak Id	Møtedato	Sakstittel	JPId	Saksnr	Saksbehand ler	Vedtak
						<p>- Overføring fra drift til investering 0,9 mill. kr</p> <p>Nødvendig vedlikehold finansieres gjennom forventet innsparing på barnehagenes vedtatte driftsbudsjett for 2021.</p>
21/345	30.08.2021	Bygge ny kommune, Våler-Åsnes	21/7468	058/21	Rune Antonsen	Våler kommune starter ikke utredning om sammenslåing med Åsnes kommune.
20/1157	30.08.2021	Planlegging av tiltak i Sørsåssjøen	21/6814	059/21	Asgeir Rustad	<p>Saken utsettes til etter nytt overslag foreligger.</p> <p>Det bør vurderes om kostnadene kan fordeles på flere parter.</p>
21/266	30.08.2021	Salg av parsell fra Glommateigen til Skogfrøverket.	21/5412	060/21	Asgeir Rustad	Våler kommune avslår forespørselen fra Skogfrøverket om å få kjøpe areal til å etablere frøplantasje på Glommateigen. Det vises til tidligere behandling av saken i kommunestyret.
21/848	30.08.2021	Melding om planlegging av vindkraftverk på Røknølen i Torsby kommune	21/6793	061/21	Asgeir Rustad	<p>Våler kommune registrerer meldingen om planlegging av en ny vindpark ved Høljes i Torsby kommune på det nåværende tidspunkt.</p> <p>Våler kommune peker på Finnskogen som et stort, grenseoverskridende og sammenhengende naturområde, og ber om å bli holdt orientert om prosessen videre.</p> <p>Det forutsettes at Våler kommune høres ved videre beslutninger angående vindparken.</p>

Arkivsak Id	Møtedato	Sakstittel	JPId	Saksnr	Saksbehand ler	Vedtak
21/838	30.08.2021	Mobilitetsstrategi for Innlandet, høringsuttalelse fra Våler kommune	21/6789	062/21	Asgeir Rustad	<p>Våler kommune gir høringsuttalelse til mobilitetsstrategien for Innlandet for perioden 2021 til 2030.</p> <p>Høringsuttalelsen framgår av vedlegg 1. Saken oversendes i sin helhet til Innlandet fylkeskommune.</p> <p>Følgende innarbeides i vedtaket: Befolkningen i Innlandet blir stadig eldre og det er viktig at det tilrettegges for at en kan bo lengst mulig i eksisterende bolig. Dette betinger fleksible løsninger for transport til tettsteder og kollektivruter. Elverum som knutepunkt er et viktig moment. Det bør prioriteres at ungdom i skole har gode kollektivtilbud, da de har få andre muligheter.</p>
21/531	30.08.2021	Søknad om fritak fra Eldre og funksjonshemmedes råd	21/6079	063/21	Cathrine Dalen	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Anne-Karin Bredalen gis fritak fra sitt verv som medlem i eldre- og funksjonshemmedes råd.</li> <li>2. Vara Anne Mette Holterud velges inn som Mental Helse Våler sin faste representant i eldre- og funksjonshemmedes råd.</li> <li>3. Mona Aaseth velges som Mental Helse Våler sin vara i eldre- og funksjonshemmedes råd.</li> </ol>
21/1475	04.10.2021	Referatsaker	21/8553	064/21	Cathrine Dalen	Referatsaker tas til etterretning.

Arkivsak Id	Møtedato	Sakstittel	JPIId	Saksnr	Saksbehand ler	Vedtak
21/716	04.10.2021	Rapport RF Sykefravær	21/8436	065/21	Cathrine Dalen	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Kommunestyret tar forvaltningsrevisjonsrapporten om Sykefravær til etterretning.</li> <li>2. Kommunestyret ber administrasjonen følge opp rapportens anbefalinger.</li> <li>3. Kontrollutvalget innhenter tilbakemelding fra administrasjonen om hvordan anbefalingene er fulgt opp, innen 31.3.22.</li> </ol>
21/598	04.10.2021	Rapport fra undersøkelse – Spulsåsen	21/8429	071/21	Asgeir Rustad	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Kommunestyret tar forvaltningsundersøkelsen om Virksomheten i Spulsåsen til etterretning.</li> <li>2. Kommunestyret ber administrasjonen følge opp avviklingen av den gamle virksomheten og tidligere avtale og den nye avtalen.</li> <li>3. Kommunestyret ber administrasjonen forbedre rutineene på hvordan slike avtaler inngås og at delegeringsreglement tydeliggjøres og følges.</li> <li>4. Kontrollutvalget innhenter tilbakemelding fra administrasjonen om hvordan saken er fulgt opp, innen 01.06.2022.</li> </ol>

Arkivsak Id	Møtedato	Sakstittel	JPId	Saksnr	Saksbehand ler	Vedtak
21/1556	04.10.2021	Byggesak og habilitet, bestilling av Forvaltningsrevisjonsundersøkelse	21/8875	074/21	Cathrine Dalen	<ol style="list-style-type: none"> <li>Kontrollutvalget ber om kommunestyrets tilslutning til å bestille en faktaundersøkelse tilknyttet kommunestyrets vedtak pkt. 1 og 2.</li> <li>Faktaundersøkelsen skal inneholde følgende: <ul style="list-style-type: none"> <li>Frembringe faktaopplysninger om kommunens skriftlige og muntlige kommunikasjon med partene tilbake til 2015</li> <li>Om all nødvendig dokumentasjon er blitt forelagt Statsforvalteren, som grunnlag for Statsforvalterens vedtak og betydningen av KS-advokatene sin vurdering i saken</li> <li>Habilitetsvurdering knyttet til administrasjonens saksbehandling</li> </ul> </li> <li>Kommunestyret bevilger inntil kr 100.000,- til en slik undersøkelse (inntil 100 timer)</li> </ol>
21/1454	04.10.2021	Visit Innlandet og prosjekt Bærekraftig Reisemålsutvikling	21/8325	066/21	Arild Lande	<ol style="list-style-type: none"> <li>Våler kommune viderefører sin deltagelse i Visit Innlandet i 2022. Finansiering av deltakeravgiften på ca. kr 90 000 vurderes i forbindelse med kommunestyrets behandling av økonomiplan 2022-2025 og årsbudsjett 2022.</li> <li>Våler kommune deltar i videreføring av prosjekt «Bærekraftig Reisemålsutvikling» i regi av Visit Innlandet</li> </ol>
20/1507	04.10.2021	Reparasjon av Gunnarsrudsvegen bru	21/8162	067/21	Odd Egil Skolegården	Kommunedirektøren bes komme tilbake med et anslag for kostnader for prosjektering ved en omlegging av veien i samsvar med vedtak i sak 034/21 i MPT-utvalget.

Arkivsak Id	Møtedato	Sakstittel	JPIId	Saksnr	Saksbehand ler	Vedtak
21/1391	04.10.2021	Ungdomsråd 2021 - 2023	21/7986	068/21	Cathrine Dalen	<p>Representanter til ungdomsrådet for perioden 2021 - 2023 er:</p> <p>Faste medlemmer:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Andreas Lande – 2003</li> <li>2. Ingrid Vestby – 2003</li> <li>3. Max Skulstad – 2006</li> <li>4. Hanna Venstad - 2006</li> <li>5. Johannes Finstad Kornstad - 2007</li> <li>6. Silje Elisabeth Nordermoen - 2007</li> <li>7. Mia Osrønningen - 2008</li> </ol> <p>Varamedlemmer:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Mats Holberg Gjeddtjernet - 2007</li> <li>2. Katrin Karlsdottir - 2007</li> <li>3. Martha Jørgensen - 2006</li> <li>4. Vebjørn Kjølén - 2006</li> <li>5. Amund Vestby Kornstad - 2007</li> <li>6. Sander Bryhn - 2007</li> <li>7. Signe Bjervamoen – 2007</li> </ol>
15/1366	04.10.2021	Godtgjørelse til styret i Våler kommuneskoger KF	21/8206	069/21	Rune Antonsen	<p>Styreleder godtgjøres med 8% av daglig leders lønn i 100% stilling i fastgodtgjørelse.                      Styreleder godtgjøres med kr. 300 pr. time for møtevirksomhet utenom styremøter.                      Styremøter godtgjøres med kr. 1 000 pr. møte for alle styremedlemmer.                      Møter utover 3timer godtgjøres med kr. 300 pr. time.                      Tapt arbeidsfortjeneste etter dokumentert tap.                      Kjøregodtgjørelse godtgjøres etter s tatens satser.</p>

Arkivsak Id	Møtedato	Sakstittel	JPId	Saksnr	Saksbehand ler	Vedtak
19/1341	04.10.2021	Ny Selskapsavtale for Midt-Hedmark brann- og redningsvesen IKS med Åsnes kommune som ny medeier	21/7165	070/21	Rune Antonsen	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Kommunestyret vedtar at Åsnes kommune tas opp som eier i Midt-Hedmark brann- og redningsvesen IKS på de fremforhandlede vilkårene.</li> <li>2. Kommunestyret vedtar ny selskapsavtale.</li> <li>3. Ordfører signerer selskapsavtalen.</li> </ol>
21/1245	04.10.2021	Organisering av nye vannforvaltningsområder, interkommunalt samarbeid	21/7987	072/21	Asgeir Rustad	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Våler kommune gir sin tilslutning til deling av Glomma vannområde.</li> <li>2. Våler kommune ber om at det vurderes om landbruksområdene i Våler kan forvaltes som en del av partnerskapet i Glåmdalen slik at landbrukskontoret ikke må forholde seg til to ulike vannområder.</li> <li>3. Våler kommune gir sin tilslutning til partnerskapsamarbeidet i arealene som i dag omfatter Glomma og Grensevassdragene, med den merknaden som framkommer over.</li> <li>4. Partnerskapet formaliseres som ett interkommunalt samarbeid med en foreløpig varighet på 6 år fra 01.01.22.</li> <li>5. Finansiering fra kommunen skjer som ett årlig driftstilskudd beregnet ut fra innbyggertall og totalt jordbruksareal i drift.</li> </ol>

Arkivsak Id	Møtedato	Sakstittel	JPId	Saksnr	Saksbehand ler	Vedtak
21/1392	04.10.2021	Videreføring av energi- og klimasamarbeidet i Sør-Østerdalsregionen	21/7989	073/21	Rune Antonsen	<ol style="list-style-type: none"> <li>Våler kommune slutter seg til en videreføring av klima- og energisamarbeidet i Sør-Østerdal i samsvar med forslaget i saksfremlegget med vedlegg.</li> <li>Kommunedirektøren får fullmakt til å utarbeide et forslag til avtale og inngå samarbeidsavtale om klima- og energisamarbeid i samsvar med forslaget i saksfremlegg med vedlegg.</li> </ol>
21/799	01.11.2021	Finansrapport 2. tertial 2021	21/8772	077/21	Reidun Vie	Finansrapporten per 2. tertial 2021 tas til orientering.
21/799	01.11.2021	2. tertialrapport 2021	21/8771	078/21	Reidun Vie	<ol style="list-style-type: none"> <li>2. tertialrapport 2021 tas til orientering.</li> <li>Vedtatt tilleggsbevilgning på 0,1 mill. kr i kommunestyret sak 074/21 «Byggesak og habilitet, bestilling av Forvaltningsrevisjonsundersøkelse» finansieres ved bruk av disposisjonsfond.</li> <li>Bevilgningsoversikt drift justeres slik (i hele kr 1 000):</li> </ol>

Arkivsak Id	Møtedato	Sakstittel	JPIId	Saksnr	Saksbehand ler	Vedtak																														
						<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Justering 2. tertial</th> <th>Justert budsjett</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Rammetilskudd</td> <td>-1 500</td> <td>-156 229</td> </tr> <tr> <td>Inntekts- og formuesskatt</td> <td>-3 600</td> <td>-91 147</td> </tr> <tr> <td>Sum bevilgninger drift, netto</td> <td>-413</td> <td>259 541</td> </tr> <tr> <td>Overføring fra drift til investering</td> <td>900</td> <td>900</td> </tr> <tr> <td>Netto avsetning/bruk disp.fond</td> <td>4 513</td> <td>-9 009</td> </tr> </tbody> </table> <p>4. Bevilgningsoversikt drift pr. virksomhet justeres slik (i hele kr 1 000):</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Justering 2. tertial</th> <th>Justert budsjett</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Politikk og tilsyn</td> <td>-170</td> <td>2 717</td> </tr> <tr> <td>Fellesoppgaver</td> <td>267</td> <td>26 733</td> </tr> <tr> <td>Våler barne- og ungdomsskole</td> <td>2 100</td> <td>37 471</td> </tr> </tbody> </table>		Justering 2. tertial	Justert budsjett	Rammetilskudd	-1 500	-156 229	Inntekts- og formuesskatt	-3 600	-91 147	Sum bevilgninger drift, netto	-413	259 541	Overføring fra drift til investering	900	900	Netto avsetning/bruk disp.fond	4 513	-9 009		Justering 2. tertial	Justert budsjett	Politikk og tilsyn	-170	2 717	Fellesoppgaver	267	26 733	Våler barne- og ungdomsskole	2 100	37 471
	Justering 2. tertial	Justert budsjett																																		
Rammetilskudd	-1 500	-156 229																																		
Inntekts- og formuesskatt	-3 600	-91 147																																		
Sum bevilgninger drift, netto	-413	259 541																																		
Overføring fra drift til investering	900	900																																		
Netto avsetning/bruk disp.fond	4 513	-9 009																																		
	Justering 2. tertial	Justert budsjett																																		
Politikk og tilsyn	-170	2 717																																		
Fellesoppgaver	267	26 733																																		
Våler barne- og ungdomsskole	2 100	37 471																																		



Arkivsak Id	Møtedato	Sakstittel	JPId	Saksnr	Saksbehand ler	Vedtak																											
						<table border="1"> <tr> <td>Nordhagen barnehage</td> <td>-1 470</td> <td>5 819</td> </tr> <tr> <td>Helse</td> <td>400</td> <td>34 786</td> </tr> <tr> <td>Tifu</td> <td>-540</td> <td>39 541</td> </tr> <tr> <td>Pleie og omsorg</td> <td>- 1 000</td> <td>55 379</td> </tr> </table> <p>5. Spesifikasjon av investeringsutgifter justeres slik (i hele kr 1 000):</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Justering 2. tertial</th> <th>Justert budsjett</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Etablering KAD-seng</td> <td>-150</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Gulvbelegg sløydrom ungd. skolen</td> <td>-100</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Uteområde gamle Vålbyen skole</td> <td>-5 000</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Vålertunet 2</td> <td>-200</td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table> <p>6. Bevilgningsoversikt investering (i hele kr 1 000):</p>	Nordhagen barnehage	-1 470	5 819	Helse	400	34 786	Tifu	-540	39 541	Pleie og omsorg	- 1 000	55 379		Justering 2. tertial	Justert budsjett	Etablering KAD-seng	-150	0	Gulvbelegg sløydrom ungd. skolen	-100	0	Uteområde gamle Vålbyen skole	-5 000	0	Vålertunet 2	-200	0
Nordhagen barnehage	-1 470	5 819																															
Helse	400	34 786																															
Tifu	-540	39 541																															
Pleie og omsorg	- 1 000	55 379																															
	Justering 2. tertial	Justert budsjett																															
Etablering KAD-seng	-150	0																															
Gulvbelegg sløydrom ungd. skolen	-100	0																															
Uteområde gamle Vålbyen skole	-5 000	0																															
Vålertunet 2	-200	0																															

Arkivsak Id	Møtedato	Sakstittel	JPIId	Saksnr	Saksbehand ler	Vedtaks																								
						<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Justering 2. tertial</th> <th>Justert budsjett</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Investeringer i varige driftsmidler</td> <td>-5 450</td> <td>108 985</td> </tr> <tr> <td>Kompensasjon for merverdiavgift</td> <td>890</td> <td>-21 267</td> </tr> <tr> <td>Salg av varige driftsmidler</td> <td>2 370</td> <td>-3 430</td> </tr> <tr> <td>Bruk av lån</td> <td>2 190</td> <td>-81 749</td> </tr> <tr> <td>Avdrag på lån til videre utlån</td> <td>-113</td> <td>1 342</td> </tr> <tr> <td>Mottatte avdrag på videre utlån</td> <td>-1 086</td> <td>-2 892</td> </tr> <tr> <td>Netto avsetning bundne inv.fond</td> <td>1 199</td> <td>1 550</td> </tr> </tbody> </table>		Justering 2. tertial	Justert budsjett	Investeringer i varige driftsmidler	-5 450	108 985	Kompensasjon for merverdiavgift	890	-21 267	Salg av varige driftsmidler	2 370	-3 430	Bruk av lån	2 190	-81 749	Avdrag på lån til videre utlån	-113	1 342	Mottatte avdrag på videre utlån	-1 086	-2 892	Netto avsetning bundne inv.fond	1 199	1 550
	Justering 2. tertial	Justert budsjett																												
Investeringer i varige driftsmidler	-5 450	108 985																												
Kompensasjon for merverdiavgift	890	-21 267																												
Salg av varige driftsmidler	2 370	-3 430																												
Bruk av lån	2 190	-81 749																												
Avdrag på lån til videre utlån	-113	1 342																												
Mottatte avdrag på videre utlån	-1 086	-2 892																												
Netto avsetning bundne inv.fond	1 199	1 550																												
21/1628	01.11.2021	Forespørsel om interesse for kjøp av aksjer i NAF Trafikksenter	21/9223	079/21	Arild Lande	<p>Administrasjonen bes utrede:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Salg av Våler kommunes aksjer i NAF Trafikksenter AS</li> <li>- Kjøp av samtlige av Innlandet Fylkeskommunes aksjer i selskapet</li> </ul> <p>Utredningen skal belyse økonomisk konsekvens for Våler kommune på kort og lang sikt.</p> <p>Administrasjonens innstilling i saken forelegges kommunestyret for beslutning.</p>																								

Arkivsak Id	Møtedato	Sakstittel	JPId	Saksnr	Saksbehand ler	Vedtak
21/868	01.11.2021	Søknad om bruksendring, gnr 41, bnr 49, Heia Hotel	21/8779	080/21	Odd Egil Skolegården	Søknad om bruksendring fra hotell til omsorgsbygg på eiendommen 41/49 i Våler kommune avslås.
20/865	01.11.2021	Oppfølging av utredning om utvidet interkommunalt samarbeid mellom kommunene Våler, Åsnes og Grue	21/8810	081/21	Rune Antonsen	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Kommunestyret tar utredningen fra Telemarksforskning av 01.11.20 om utvidet interkommunalt samarbeid mellom kommunene Våler, Åsnes og Grue til orientering.</li> <li>2. Det igangsettes et arbeid med etablering av interkommunale samarbeid mellom kommunene innenfor områdene personal og lønn, økonomi og regnskap, post og arkiv, landbruk og tekniske tjenester.</li> <li>3. Kommunedirektøren bes fremme forslag til ytterligere stabs- og tjenestefunksjoner med muligheter for økt interkommunalt samarbeid mellom Solør-kommunene.</li> <li>4. Det igangsettes et arbeid sammen med NAV regionalt og de øvrige Solør-kommunene med mål om etablering av ett felles NAV-kontor under én leder for kommunene Våler, Åsnes og Grue.</li> <li>5. Våler kommune går i dialog med Hedmark IKT IKS med sikte på å avklare forutsetninger og muligheter for deltagelse i IKT-samarbeidet.</li> <li>6. Kommunedirektøren gis i oppdrag å organisere arbeidet i punkt 1-5 i samarbeid med kommunedirektørene i de andre kommunene.</li> <li>7. Forslag til avtaler om etablering av de ulike samarbeidene legges frem for kommunestyret til godkjenning.</li> </ol>

Arkivsak Id	Møtedato	Sakstittel	JPIId	Saksnr	Saksbehand ler	Vedtak
						8. Kommunedirektøren rapporterer på arbeidet med etablering av nye samarbeid i tertial- og årsrapporteringen til kommunestyret.
20/1157	01.11.2021	Vannstanden i Sørsåssjøen - ny behandling av tiltak	21/8763	082/21	Asgeir Rustad	Utgifter til prosjektering og bygging av terskel i Sørsåssjøen søkes innarbeidet i investeringsbudsjettet for 2022.  Når anslag for kostnadene ved oppføring av terskelen foreligger, skal kommunestyret gjøre en ny vurdering av om det skal søkes samfinansiering med private grunneiere.  Kommunen informerer alle grunneierne om status i saken.
20/162	01.11.2021	Søknad om fritak som meddommer i tingretten	21/9589	083/21	Cathrine Dalen	Geir Olav Bogstad innvilges fritak fra sitt verv som meddommer i tingretten for perioden 2021 - 2024.
21/1716	01.11.2021	Våler Kommuneskoger KF - tertialrapport per 31.08.21	21/9735	084/21	Rune Antonsen	Tertialrapporten per 31.08.21 fra Våler Kommuneskoger KF tas til orientering.
21/1721	01.11.2021	Undersøkelse/forvaltningskontrol I rundt gebyrøkningen i Solør Renovasjon IKS	21/9813	085/21	Cathrine Dalen	Kommunestyret tar rapporten om undersøkelsen/forvaltningskontrollen i SOR IKS til orientering.

Arkivsak-dok. 21/00134-2  
Saksbehandler Eskil Kristiansen

Saksgang

Møtedato

Våler kontrollutvalg 2019-2023

22.11.2021

## **SAK V-66/21 UNDERSØKELSE BANKBYGGET**

### **Forslag til vedtak/innstilling:**

Ingen forslag til vedtak.

### **Vedlegg:**

Ingen.

### **Saksframstilling:**

I kontrollutvalgsmøte 15.03.21, jf., sak V-25/21, fattet kontrollutvalget vedtak om å bestille en undersøkelse av Revisjon Øst IKS knyttet til oppføringen av det nye Bankbygget i Våler kommune. Undersøkelsen skulle redegjøre hva slags beslutningsgrunnlag og hvilke opplysninger som ble lagt frem for kommunestyret før dette investeringsvedtaket ble fattet og hvilke endrede forutsetninger som førte til at prosjektet endte med en stor kostnadsoverskridelse i forhold til opprinnelig estimat; kostnadsestimat 11-12 millioner kroner og 22 millioner i faktisk kostnad.

**Revisjon har ikke lyktes med å få svar på sine henvendelser til kommunen, vi ber kommunedirektøren svare til saken.**

Arkivsak-dok. 18/00046-109  
Saksbehandler Eskil Kristiansen

Saksgang	Møtedato
Våler kontrollutvalg 2019-2023	22.11.2021

## **SAK V-67/21 ORIENTERING OM ERNÆRING TIL FOLK PÅ INSTITUSJONER, JF. SAK 61/21**

### **Forslag til vedtak/innstilling:**

Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar den til orientering.

### **Vedlegg:**

Ingen.

### **Saksframstilling:**

Kontrollutvalget har satt i sin tiltaksplan at de ønsker en orientering om ernæring til folk på institusjoner etter at det har vært fokus på manglende tjenesteoppfyllelse på dette området i media. Kontrollutvalget ønsker derfor en redegjørelse på hvordan det står til i Våler kommune på dette området.

Vi har invitert kommunedirektør Rune Antonsen, eller den han delegerer til å gi en orientering i saken.

Arkivsak-dok. 18/00044-16  
Saksbehandler Eskil Kristiansen

Saksgang	Møtedato
Våler kontrollutvalg 2019-2023	22.11.2021

## **SAK V-68/21 OPPFØLGING AV UNDERSØKELSE TIL INNKJØSPROSJEKTET, JF. SAK 53/20**

### **Forslag til vedtak/innstilling:**

Kontrollutvalget tar kommunedirektørens uttalelse om oppfølgingen av saken til orientering.

### **Vedlegg:**

1. FR Rapport «Undersøkelse offentlig anskaffelse og styringsgruppas arbeid (innkjøpsprosjektet) Våler kommune».
2. Svar på rapport fra daværende konstituert kommunedirektør Asgeir Rustad.

### **Saksframstilling:**

Etter en forvaltningsrevisjon knyttet til Innkjøp ble det foretatt en ytterligere undersøkelse av Revisjon Øst IKS etter at kontrollutvalget ønsket en nærmere gjennomgang av konkrete forhold på innkjøp. Rapporten fra denne undersøkelsen ble behandlet i kontrollutvalgsmøte 12.10.21, jf., sak V-53/20 og deretter i kommunestyret 26.10.21, jf., sak KS-072/20.

I sak V-53/20 fattet kontrollutvalget følgende vedtak:

1. Kontrollutvalget tar rapporten «Offentlig anskaffelse og styringsgruppas arbeid» (Også kalt «Innkjøpsprosjektet») fra Revisjon Øst IKS til orientering.
2. Kontrollutvalget anbefaler at revisor kommer og presenterer rapporten i kommunestyret når den skal behandles.
3. Kontrollutvalget sender saken til kommunestyret med følgende forslag til vedtak:
  - a. Kommunestyret tar rapporten «Offentlig anskaffelse og styringsgruppas arbeid» (Også kalt «Innkjøpsprosjektet») fra Revisjon Øst IKS til orientering.
  - b. Kommunestyret ber kommunens administrasjon følge opp anbefalingene ved å sørge for at kommunen:

#### **Del 1:**

- Treffer tiltak for å sikre etterlevelse av anskaffelsesreglene i fremtiden.
- Sørger for å ha oversikt over og kunnskap om gjeldende rammeavtaler i organisasjonen.

- Ved enhver større anskaffelse benytter seg av innkjøpsfaglig kompetanse.
- Treffer tiltak for å sikre etterlevelse av eget økonomireglement.

**Del 2:**

- Etterlever egne etiske retningslinjer og forvaltningslovens regler om habilitet.
  - Gjør en vurdering av hvordan sørge for en best mulig informasjonsflyt og dialog mellom de folkevalgte og kommuneadministrasjonen.
  - Bør vurdere å utarbeide et investeringsreglement.
  - Etterstreber å benytte anerkjent prosjektsytringsmetodikk og prosjektorganisering ved gjennomføring av større prosjekter.
- c. Kommunestyret ber kontrollutvalget innhente tilbakemelding innen 01.10.21 om hvordan anbefalingene er fulgt opp.
- d. Kommunestyret ber om at kommunedirektøren gir en tilsvarende rapportering til kommunestyret innen 01.10.21.

*Da saken ble behandlet i kommunestyret 26.10.21, jf., sak KS-072/20, ble det lagt til to ytterligere punkt i vedtaket:*

- e. Folkevalgtprogrammet fra KS gjennomføres for politikere og ledergruppa i kommunen med vektlegging på emnene om rolleforståelse, aktuelle lover og etikk.
- f. Tillegg til pkt. b) Del 1 og 2: det søkes eksternt rådgivning i arbeidet.

Vi har invitert kommunedirektør Rune Antonsen til å gi en orientering om hvordan anbefalingene fra revisjonen og tilleggspunktene fra kommunestyret er fulgt opp.



Rapport 2020

Utarbeidet av Revisjon Øst  
IKS på oppdrag fra  
kontrollutvalget i Våler  
kommune

# Undersøkelse offentlig anskaffelse og styringsgruppas arbeid (innkjøpsprosjektet) Våler kommune



Revisjon  Øst IKS

Postboks 84, 2341 Løten

Telefon: 62 43 58 00

<https://www.revisjon-ost.no>

E-post: [post@rev.no](mailto:post@rev.no)

Org.nr: 974 644 576 MVA

Undersøkelse: Offentlig anskaffelse og styringsgruppas arbeid (innkjøpsprosjektet)  
Revisjon Øst IKS for kontrollutvalget i Våler kommune

## Forord

Denne rapporten er et resultat av undersøkelsen: Offentlig anskaffelse og styringsgruppas arbeid (også kalt innkjøpsprosjektet). En foreløpig rapport har vært sendt til fungerende kommunedirektør for uttalelse. Høringsuttalelsen er tatt inn i rapportens kapittel 13. Rapporten, som utgjør prosjektets sluttprodukt, avleveres herved til revisjonens oppdragsgiver, kontrollutvalget i Våler.

Lina Kristin Høgås-Olsen har vært oppdragsansvarlig revisor for prosjektet og har kvalitetssikret arbeidet. Kari Lagertha Gjelsnes har vært utøvende forvaltningsrevisor for prosjektet og har ført rapporten i pennen.

Prosjektets datainnsamling ble gjennomført mellom mai og september 2020. Innledningsvis finner man et sammendrag av rapporten som oppsummerer sakshistorikk og revisors konklusjoner og anbefalinger.

Revisjon Øst IKS ønsker å takke kommunens administrasjon for nødvendig tilrettelegging, samarbeid og bistand i prosjektforløpet. Samtidig vil vi takke kontrollutvalget i Våler for oppdraget.

Kongsvinger, 2. oktober 2020



Lina Kristin Høgås-Olsen  
Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor



Kari Lagertha Gjelsnes  
Utøvende forvaltningsrevisor

Undersøkelse: Offentlig anskaffelse og styringsgruppas arbeid (innkjøpsprosjektet)  
Revisjon Øst IKS for kontrollutvalget i Våler kommune

## Innholdsfortegnelse

1	Sammendrag .....	4
1.1	Anbefalinger .....	5
2	Bestilling .....	6
3	Formål med undersøkelsen .....	6
4	Metode .....	6
5	Avgrensninger.....	7
6	Gjeldende regelverk, retningslinjer og veiledninger .....	7
7	Våler kommune .....	8
8	Del 1: Anskaffelse av grøfting på Lauvmyra, Haslemoen .....	8
8.1	Data .....	8
8.1.1	Sakshistorikk.....	8
8.1.2	Beregning av anskaffelsens verdi .....	9
8.1.3	Anskaffelse av entreprenør til gravearbeidet .....	9
8.1.4	Kommunens rammeavtaler .....	10
8.2	Revisjonens vurdering .....	10
8.3	Konklusjon del 1 .....	12
9	Del 2: Gjennomgang av byggekomite/styringsgruppas arbeid .....	12
9.1	Data .....	12
9.1.1	Nytt skole- og aktivitetshus: arbeidets tidslinje med politiske behandlinger .....	12
9.1.2	Anskaffelse av entreprenør - samspillsentreprisen.....	13
9.1.3	Prosjektorganisering Våler kommune .....	15
9.1.4	Styringsgruppas sammensetning .....	17
9.1.5	Styringsgruppas mandat.....	17
9.1.6	Styringsgruppas rapportering til kommunestyret .....	18
9.1.7	Styringsgruppas vedtak .....	18
9.1.8	Anskaffelsen av energileveranse .....	28
9.1.9	Politikeropplæring .....	28
9.2	Revisors vurdering .....	28
9.2.1	Byggekomiteen/styringsgruppa .....	28
9.2.2	Generell vurdering av saksbehandlingen, prosjektorganiseringen og mandatet .....	28
9.2.3	Vurdering av de konkrete vedtakene .....	29
9.3	Konklusjon del 2 .....	37
10	Konklusjon .....	38
11	Revisors anbefalinger .....	39

Undersøkelse: Offentlig anskaffelse og styringsgruppas arbeid (innkjøpsprosjektet)

Revisjon Øst IKS for kontrollutvalget i Våler kommune

12	Referanser .....	40
13	Kommunedirektørens uttalelse.....	41
14	Vedlegg A – Dokumentgjennomgang Våler kommune .....	42
15	Vedlegg B – Gjeldende regelverk, retningslinjer og teori.....	43
15.1	Offentlige anskaffelser - lovverket .....	43
15.2	Økonomistyring i kommunen.....	43
15.3	Folkevalgte, saksbehandling og habilitet .....	44
15.3.1	Lovlighetskontroll .....	45
15.3.2	Tas til etterretning.....	46
15.4	Kommunedirektørens ansvar .....	46
15.5	Prosjektstyring.....	46
15.5.1	Gjennomføringsmodell - samspillsentreprise .....	47
16	Vedlegg C: Tidslinje over arbeidet med Lanternen 3+ .....	49

## 1 Sammendrag

Denne undersøkelsen gir en fremstilling av situasjonen i tillegg til vurderinger og anbefalinger på de to bestilte delene; del 1 gravearbeidet med grøfting av kanal Rokkbekk på Lauvmyra (Haslemoen) opp mot anskaffelsesregelverket og del 2 byggekomiteen/styringsgruppas vedtak i forbindelse med oppføringen av nytt skole- og aktivitetshus.

Del 1:

I februar 2020 igangsatte Våler kommune et gravearbeid med grøfting av kanal Rokkbekk på Lauvmyra, Haslemoen. Gravearbeidet ble kostnadsberegnet til kr. 500 000,-, men påløpte kostnader underveis viser at totalkostnad ender på rundt kr. 900 000,-. Arbeidet var ikke lagt inn i årsbudsjettet. Kostnadene skal tilslutt deles på flere grunneiere, deriblant Våler kommune og Forsvaret. Jordskifteretten avgjør fordelingen etter endt gravearbeid. Våler kommune er å anse som kontraktspart og tok avrop på kommunens rammeavtale med entreprenør. Rammeavtalen er noe mangelfullt utformet og den utløp i juli 2017. Avropet hadde ikke hjemmel i en gyldig rammeavtale. Anskaffelsen av gravearbeidet er etter revisors vurdering et brudd på kravet til konkurranse. Igangsettelsen uten budsjettvedtak og budsjettmessig dekning er etter revisors vurdering et brudd på kommunens eget økonomireglement.

Del 2:

I mars 2016 vedtar kommunestyret i Våler at det skal bygges en ny 1-10 skole med tilhørende aktivitetshus. Et omfattende prosjektarbeid settes i gang og i forprosjektfasene blir løsninger valgt og en samspillskontrakt etablert. Det arbeides strukturert og målrettet mot å få en løsning som matcher funksjonskrav opp mot kommunens pressede økonomi. Den faktiske byggefasen starter høsten 2019, men den interne prosjektorganiseringen hos Våler kommune kommer ikke på plass før sent i desember samme år. Byggekomite/styringsgruppe får tildelt et mandat fra kommunestyret og har sitt første møte tidlig i januar. Til sammen 11 møter i første halvår 2020. I de tre første styringsgruppemøtene blir det lagt frem status, framdriftsrapport og beslutningsplan som styringsgruppa gjennomgår. Mellom styringsgruppemøtet 28. februar og 11. juni 2020 ser det ut til at det kun er to enkeltsaker som preger møtene: valg av innervegger og varmeløsning.

Revisor finner at flere av byggekomiteen/styringsgruppas vedtak har en mangelfull utforming som skaper usikkerhet rundt hva som faktisk har blitt vedtatt. Hvordan vedtak har blitt fulgt opp fremstår som usikkert. Revisor vurderer det slik at byggekomiteen/styringsgruppas mange vedtak til dels er utført innenfor og til dels utenfor gitte mandat. Det er avdekket forhold knyttet til habilitetsproblematikk og brudd på egne etiske retningslinjer samt forvaltningslovens regler om habilitet, brudd på anskaffelsesregelverket og vedtak som øker budsjetttrammen og som ellers er fordyrende for kommunen. Byggekomiteen/styringsgruppa vedtar relativt store endringer av allerede tidligere vedtatte saker som medfører negative konsekvenser for fremdrift og kostnad. Revisor stiller spørsmål ved om prosjektorganiseringen, informasjons- og kommunikasjonsflyten samt styringen av prosjektet internt hos Våler kommune i byggefasen har vært optimal. Videre stiller revisor seg undrende til hvordan kommuneadministrasjonens tilstedeværelse, som et sekretariat og tilrettelegger for styringsgruppas møter, har vært.

Undersøkelse: Offentlig anskaffelse og styringsgruppas arbeid (innkjøpsprosjektet)  
Revisjon Øst IKS for kontrollutvalget i Våler kommune

## 1.1 Anbefalinger

### Del 1: gravearbeidet med grøfting av kanal Rokkbekk på Lauvmyra (Haslemoen):

Revisor anbefaler at Våler kommune:

- treffer tiltak for å sikre etterlevelse av anskaffelsesreglene i fremtiden
- sørger for å ha oversikt over og kunnskap om gjeldende rammeavtaler i organisasjonen
- ved enhver større anskaffelse benytter seg av innkjøpsfaglig kompetanse
- treffer tiltak for å sikre etterlevelse av eget økonomireglement

### Del 2: byggekomiteen/styringsgruppas arbeid i forbindelse med oppføringen av nytt skole- og aktivitetshus:

Revisor anbefaler at Våler kommune:

- etterlever egne etiske retningslinjer og forvaltningslovens regler om habilitet
- gjør en vurdering av hvordan sørge for en best mulig informasjonsflyt og dialog mellom de folkevalgte og kommuneadministrasjonen
- bør vurdere å utarbeide et investeringsreglement
- etterstreber å benytte anerkjent prosjektstyringsmetodikk og prosjektorganisering ved gjennomføring av større prosjekter

Undersøkelse: Offentlig anskaffelse og styringsgruppas arbeid (innkjøpsprosjektet)  
Revisjon Øst IKS for kontrollutvalget i Våler kommune

## 2 Bestilling

Kontrollutvalget i Våler kommune vedtok følgende i møte av 6. mai 2020 i sak 26/20:

*«Kontrollutvalget ber Revisjon Øst IKS gjennomføre en undersøkelse knyttet til oppfølging av offentlige anskaffelser, jf. opplysninger fra kommunedirektøren i møtet. Rapporten legges fram i møtet i august 2020.»*

I møtebehandlingen 6. mai 2020 ble bestillingen diskutert. Revisjonen fikk inntrykk av at det var tre konkrete saker som skulle undersøkes i henhold til anskaffelsesregelverket i tillegg til oppfølging av rapport fra 2017. Etter forslag fra Revisjon Øst IKS om hvordan best organisere en slik undersøkelse ble det vedtatt følgende i sak 35/20 i kontrollutvalgsmøtet 19. juni 2020:

1. Kontrollutvalget slutter seg til revisjonens forslag til organisering av innkjøpsprosjektet.
2. Del 1 og del 2 igangsettes straks.
3. Dersom det er behov for å øke tilgjengelig timeressurser for å få gjennomført både innkjøpsprosjektet og prosjektet knyttet til sykefravær, sendes saken til kommunestyret for å be om flere midler.
4. Dette vurderes i et ekstra møte før kommunestyret skal ha sitt neste møte.

Fra møtebehandlingen vises det til forslaget for hvordan organisere arbeidet.

Del 1 vil være en vurdering av grøfting på Haslemoen opp mot regelverket om offentlige anskaffelser.

Del 2 vil være en gjennomgang av byggekomité/styringsgruppas arbeid fra starten på dette prosjektet og frem til 15.6.2020. Her vil revisjonen gjennomføre en vurdering av gruppenes arbeid så langt i prosessen blant annet ut fra deres fullmakter og deres mandat, herunder blant annet spørsmålet om habilitet blant gruppenes medlemmer ut fra de valg og avgjørelser som har blitt foretatt.

Del 3 vil etter ferdigstilling av prosjektet om bygging av ny skole- og aktivitetshus inneholde en full gjennomgang av anskaffelser knyttet til dette prosjektet.

## 3 Formål med undersøkelsen

Formålet med undersøkelsen er todelt. Den ene delen går på å kartlegge og vurdere om Våler kommune etterlevde regelverket for offentlige anskaffelser knyttet til en konkret sak – grøfting av kanal Rokkbekk ved Lauvmyra, Haslemoen. Den andre delen går på å kartlegge og vurdere om nedsatte byggekomite/styringsgruppe for bygging av nytt skole- og aktivitetshus har handlet i tråd med deres fullmakter og mandat.

## 4 Metode

Undersøkelsen er gjennomført i henhold til bestillingen i kontrollutvalget. Gjennomføringen av arbeidet har pågått mellom mai og september 2020. Med utgangspunkt i bestillingen fra kontrollutvalget har vi kartlagt og beskrevet situasjonen og fakta i de to deloppdragene. Faktabeskrivelsen er så vurdert med utgangspunkt i gjeldende relevant lovverk som så leder frem til vurderinger og anbefalinger.

For å besvare bestillingen har vi brukt dokumentanalyse og intervjuer for å få best mulig innsikt. Dokumentasjon er hentet fra hjemmesiden til Våler kommune og mottatt fra fungerende

Undersøkelse: Offentlig anskaffelse og styringsgruppas arbeid (innkjøpsprosjektet)  
Revisjon Øst IKS for kontrollutvalget i Våler kommune

kommunedirektør, økonomisjef og politisk sekretær. Vedlegg A gir en fullstendig oversikt over gjennomgåtte dokumenter.

Vi gjennomførte oppstartsmøte med fungerende kommunedirektør, økonomisjef og innkjøpsansvarlig. Det ble så gjennomført intervju med tidligere kommunedirektør, fungerende kommunedirektør/tidligere assisterende rådmann, ordfører, næringssjef og politisk sekretær. Totalt ble det gjennomført fem intervjuer. Referat fra intervju er sendt for verifisering til de som ble intervjuet og det er denne informasjonen som er benyttet i rapporten. En foreløpig rapport ble sendt til fungerende kommunedirektør for verifisering og høring. Påpekte faktafeil har blitt rettet opp i den endelige versjonen. Fungerende kommunedirektørs høringsuttalelse er lagt ved den endelige rapporten.

Metodene anvendt har både styrker og svakheter. En eventuell svakhet er at vi har sett oss nødt til å tilpasse antall intervjuer til timeforbruket. Vi har snakket med personer ansett som mest relevante for problemstillingene, men intervjuer med flere personer ville muligens gitt oss et enda mer detaljert bilde. Utvalget av respondenter til intervju anser vi allikevel som representativt da de er valgt ut på grunnlag av deres faglige relevans. En styrke ved dokumentstudier er at vi får formell og skriftlig informasjon om de to sakene og fra kommunen selv. Styrken ved bruk av disse metodene kombinert, innsamling av data på det samme området fra flere kilder, er at de forhåpentligvis gir et helhetlig bilde. På dette grunnlag mener vi at datamaterialet er tilstrekkelig for undersøkelsens formål.

Revisor har, jfr. kommunelovens § 24-4 og forskrift om kontrollutvalg og revisjon §§ 14-16, vurdert egen uavhengighet når det gjelder Våler kommune. Vi kjenner ikke til forhold som er egnet til å svekke tilliten til vår uavhengighet og objektivitet.

## 5 Avgrensninger

### *Del 1: Anskaffelse av grøfting på Lauvmyra, Haslemoen*

Revisor har hatt fokus på planleggingen og gjennomføringen av selve anskaffelsen. Andre forhold som blant annet kostnadsfordeling mellom grunneierne har ikke vært en del av undersøkelsen.

### *Del 2: Gjennomgang av byggekomite/styringsgruppas arbeid*

Revisor har vurdert styringsgruppas mange vedtak opp mot gitte mandat. Det har ikke vært revisors oppgave eller ansvar å si noe om vedtatte alternativ er beste løsning for det nye skole- og aktivitetshuset. Spesielt gjelder dette i saken om varmeløsning. Det er revisors oppgave å se på saksbehandlingen og om vedtakene er fattet innenfor styringsgruppas mandat.

Revisor har ikke gjennomført en vurdering av anskaffelsene knyttet til valg av arkitekt, entreprenør eller ekstern byggeleder. Det blir eventuelt aktuelt å se på i en eventuell senere del 3.

Revisor har ikke utført en lovlighetskontroll av vedtakene siden styringsgruppen ikke er vurdert til å være et folkevalgt organ jf. kommuneloven og en lovlighetskontroll ikke følger av bestillingen. Revisor har vurdert styringsgruppen til å være et forvaltningsorgan og det betyr at habilitetsreglene i forvaltningsloven gjør seg gjeldende.

## 6 Gjeldende regelverk, retningslinjer og veiledninger

Revisjonen har sett til gjeldende regelverk, retningslinjer, veiledninger og faglitteratur som grunnlag til å vurdere innhentet data fra de to problemstillingene opp imot. I hovedsak har vi sett til lov og forskrift om offentlige anskaffelser, kommuneloven, forvaltningsloven, anbefalt metodikk innenfor



Undersøkelse: Offentlig anskaffelse og styringsgruppas arbeid (innkjøpsprosjektet)  
Revisjon Øst IKS for kontrollutvalget i Våler kommune

prosjektstyring og Våler kommunes egne reglement og retningslinjer. En presentasjon av dette er å finne i vedlegg B.

## 7 Våler kommune

Kommunedirektøren er som administrasjonssjef kommunens øverste innkjøpsansvarlig. Det følger av kommuneloven § 31-3 at kommunedirektøren plikter å sørge for at krav fastsatt i gjeldende regelverk for offentlige anskaffelser systematisk følges opp, og at det praktiske arbeidet dokumenteres.

Kommunene i Kongsvingerregionen har opprettet Regionalt innkjøp i Kongsvingerregionen (RIIK), som en felles organisering for å forvalte og administrere effektive anskaffelser.<sup>1</sup> RIIK skal gi råd, veiledning og opplæring til de ansatte i kommunen om alle spørsmål knyttet til innkjøp. Dette innebærer også at enheten til enhver tid er oppdatert på et regelverk i stadig endring. Revisor er ikke kjent med at Våler kommune har et eget innkjøpsregelverk/rutiner utover de som RIIK har tilgjengelig.

Kommunens etiske retningslinjer<sup>2</sup> påpeker at lov og forskrift om offentlige anskaffelser skal etterleves ved alle anskaffelser. Retningslinjene sier videre at hovedprinsippene om konkurranse, likebehandling og forbud mot diskriminering skal ligge til grunn. De etiske retningslinjene er relevante i all saksbehandling og myndighetsutøvelse.

Revisor er ikke kjent med at Våler kommune benytter seg av et prosjektverktøy for investeringsprosjekter. Eller har andre tiltak for planlegging, styring og gjennomføring av investeringsprosjekter.

Våler kommune har økonomireglement og delegasjonsreglement som sier noe om hvordan fullmakter skal forvaltes internt.

## 8 Del 1: Anskaffelse av grøfting på Lauvmyra, Haslemoen

I denne første delen av undersøkelsen har revisjonen gjort en vurdering av anskaffelsen knyttet til grøfting kanal Rokkbekk på Lauvmyra, Haslemoen, og i hvilken grad anskaffelsen er i samsvar med reglene om offentlige anskaffelser.

En kommune er å regne som en offentlig aktør og alle anskaffelser skal være gjennomført i tråd med lov og forskrift om offentlige anskaffelser. Det er ved undersøkelse av et slikt konkret innkjøp at man kan se om kommunens anskaffelser skjer i henhold til innkjøpsregelverket.

### 8.1 Data

#### 8.1.1 Sakshistorikk

I desember 2017 fremmet en grunneier et krav til kommunen om tiltak i form av opprensning av Rokkbekken ved Lauvmyra, Haslemoen. Noen måneder senere, i april 2018 inngår Våler kommune en intensjonsavtale med Forsvarsbygg angående kostnader og ansvar i forbindelse med salget av Haslemoen. I avtalen reguleres grøfting av Rokkbekken og kompensasjon for merkostnad grunnet fareområde etter militær aktivitet. Vilårene rundt intensjonsavtalen var til behandling i formannskapet 19. april 2018. I saksopplysningene står det blant annet at det er viktig for kommunen å gjennomføre intensjonsavtalen så fort som mulig slik at man kan få avsluttet usikkerhet rundt dyrkningsprosjektet.

Salget av parseller på Haslemoen ble stilt i bero av kommunestyret tidlig høst 2019. Daværende assisterende kommunedirektør forteller at andre arbeider har pågått videre med klargjøring for salg

<sup>1</sup> Følger av gammel kommunelov § 27. For tiden kap 19 og omdanningskravet i overgangsregelen i § 31-2 i ny kommunelov

<sup>2</sup> Våler kommune – vedtatte etiske retningslinjer i kommunestyret 21.09.2009

Undersøkelse: Offentlig anskaffelse og styringsgruppas arbeid (innkjøpsprosjektet)  
Revisjon Øst IKS for kontrollutvalget i Våler kommune

og at kanalprosjektet i Søndre Rokkbekk er en del av forsvarrets opprydding på Haslemoen. Denne oppryddingen omfatter også andre graveprosjekter som har mer direkte tilknytning til oppdyrkingen, og som derfor er stilt i bero.

I følge daværende assisterende kommunedirektør tok Forsvaret muntlig kontakt vinteren 2020 og ba Våler kommune om å sette i gang gravearbeidet ved Rokkbekk slik at deres budsjetterte midler ikke ble inndratt. Endelig beslutning om oppstart av gravearbeidet og kontrahering av entreprenør ble tatt av daværende assisterende kommunedirektør 1. februar 2020 etter å ha informert tidligere kommunedirektør om dette. Februar 2020 ble gravearbeidet om grøfting av kanalen igangsatt.

### 8.1.2 Beregning av anskaffelsens verdi

Våler kommune er grunneier og all graving foregår på kommunens grunn, men opplyser om at det er 3-4 grunneiere som vil få en fordel av gravingen. Jordskifteretten skal avgjøre kostnadsfordelingen mellom grunneierne og fordelingen blir avklart etter at gravearbeidet er ferdig utført. På grunn av tidligere militæraktivitet skal Forsvaret, som tidligere eier av området, jf. intensjonsavtalen, dekke merkostnaden det innebærer at kanalen må graves rundt et fareområde.

I følge daværende assisterende kommunedirektør ble det i forkant av arbeidet utført en kostnadsberegning på bakgrunn av anslag fra entreprenør og plantegning utført av en ekstern kort tid i forkant av gravearbeidets oppstart. Antatt kostnad for gravearbeidet ble beregnet til kr 500 000,-. Revisor får opplyst at kostnadsberegningen ikke er dokumentert og at det var knyttet stor usikkerhet til kostnadsoverslaget. Underveis i gravearbeidet oppstår det merarbeid som fordyrer det hele og ved inngangen til juni 2020 ligger gravearbeidet an til å ha en mulig total kostnad på kr 900 000,-.

Jamfør fremlagte budsjett- og regnskapsrapport 1. tertial 2020 som ble behandlet i kommunestyret 15. juni 2020 bokføres kostnadene og refusjonene fra berørte parter i investeringsregnskapet. «Kanal Lauvmyra» står oppført som investeringsutgift under «IKT og annet». I notatet til regnskapet står det blant annet at kommunen har inngått en avtale med blant annet Forsvaret om ny kanal på Lauvmyra, Haslemoen. Utgiftene til denne skal delvis dekkes av grunneiere (herunder Våler kommune) og delvis av Forsvaret. Prognostisert beløp på kr 900 000,- er brutto investeringsutgift. Refusjon fra Forsvaret er anslått til kr 400 000,-. Resterende kr 500 000,- vil bli fordelt på grunneiere. Gravearbeidet «Kanal Lauvmyra» ble ikke tatt med i opprinnelig budsjett for 2020.

### 8.1.3 Anskaffelse av entreprenør til gravearbeidet

For gjennomføring av graveoppdraget valgte Våler kommune å gjøre avrop på eksisterende rammeavtale for entreprenørtjenester med Urdahl Maskin v/Marius Urdahl. Rammeavtalen med Urdahl Maskin sier at de enkelte oppdrag som gjennomføres på rammeavtalen skal beskrives i et eget avropsskjema. Våler kommune utformet ikke et skriftlig avrop på avropsskjemaet for graveoppdraget.

I konkurransegrunnlaget til rammeavtalen med Urdahl Maskin står det følgende om avtalens formål og omfang: «Våler kommune har ingen egen maskinpark og kjøper årlig anleggstjenester innenfor områdene vann, avløp, veg og uteanlegg. Timeantallet varierer sterkt og avhenger i stor grad av behovet for å utføre reparasjoner/utbedringer». I kapitlet om oppdragsmengde fremkommer følgende «Det er stor variasjon fra år til år på oppdragsmengde. Oppdragene vil være knyttet til vedlikehold og utbedringer på veg og reparasjoner og mindre rehabiliteringsjobber på VA ledningsnett». Det står videre at oppdragsgiver (Våler kommune) ved større prosjekter har anledning å gå utenom rammeavtalen og gjennomføre åpen anbudskonkurranse, og for mellomstore oppdrag avholde intern konkurranse mellom leverandørene det er inngått kontrakt med.

Undersøkelse: Offentlig anskaffelse og styringsgruppas arbeid (innkjøpsprosjektet)  
Revisjon Øst IKS for kontrollutvalget i Våler kommune

Konkurransesgrunnlaget definerer ikke hva som er «større prosjekter» eller «mellomstore oppdrag». Konkurransesgrunnlaget definerer heller ikke en total kostnadsramme.

Rammeavtalen for entreprenørtjenester med Urdahl Maskin ble inngått 1.7.2015 med varighet til 1.7.2017. Rammeavtalen åpnet for ytterligere opsjoner på 1+1 år. Dersom begge opsjoner ble utløst ville rammeavtalen hatt gyldighet til 1.7.2019. I avtalen står det at «avtalen opphører uten noen form for varsel ved angitte sluttdato» og at dersom opsjon skal benyttes så skal dette varsles av Våler kommune minst en måned før utløpsdato. Revisor har fått opplyst at det ikke foreligger en formell beskjed om at kommunen ønsket å benytte opsjonen på 1+1 år, og at dette synes å ha vært vanlig praksis i forhold til rammeavtaler generelt sett. Det betyr at rammeavtalen med Urdahl Maskin utløp 1.7.2017.

I følge daværende assisterende kommunedirektør ble det ikke gjort en vurdering på rammeavtalens løpetid eller gyldighet. Andre rammeavtalers eventuelle egnethet for oppdraget ble heller ikke vurdert. Av dokumentasjon knyttet til igangsettelse og gjennomføring av gravearbeidet har revisjonen fått tilgang til en grovt skissert fremdriftsplan utarbeidet av entreprenør Urdahl. Fremdriftsplanen er signert Våler kommune som et avrop. Fremdriftsplanen skisserer at gravearbeidet vil bli fordelt over 11 prosesser i løpet av 8-9 uker. Varigheten på de ulike prosessene varierer. Revisor har fått opplyst at det ikke foreligger annen skriftlig dokumentasjon knyttet til igangsettelsen av arbeidet eller avropet.

#### 8.1.4 Kommunens rammeavtaler

Revisor får opplyst at kommunen i etterkant får kjennskap til at rammeavtalen med Urdahl maskin er en parallell rammeavtale og at kommunen har en tilsvarende rammeavtale med entreprenør Arild Magnor. Denne har samme innhold og løpetid som avtalen med Urdahl Maskin. Avtalen med Magnor skal benyttes dersom Urdahl ikke har kapasitet. I konkurransegrunnlaget «Åpen anbudskonkurranse Rammeavtale for entreprenørtjenester/anleggstjenester» står det at Våler kommune vil inngå kontrakt med tre leverandører. Ved oppdrag kontakter kommunen den entreprenøren med best tilbud. Urdahl Maskin ble tildelt anbudskonkurransen med leverandørene Arild Magnor og Knut A. Fleischer på henholdsvis andre og tredje plass. Dette er, etter revisors syn, en parallell rammeavtale med en fordelingsnøkkel som sier at leverandør Urdahl skal ha forrang foran Magnor og Fleischer. Daværende assisterende kommunedirektør forteller at han på igangsettelsestidspunktet ikke hadde kjennskap til de to andre parallelle rammeavtalene. Revisor har ikke fått oversendt rammeavtalen med Knut A. Fleischer.

Oversikt over kommunens rammeavtaler er det den enkelte fagenhet i kommunen som har ansvar for. I tillegg har Våler kommune en egen innkjøpsansvarlig som har totaloversikt og som bistår inn i større anskaffelser. Innkjøpsansvarlig ble ikke kontaktet i denne saken. Våren 2020 var det et ansattbytte i innkjøpsfunksjonen. Våler kommune støtter seg til innkjøpsrutiner formidlet av RIIK og har vedtatt innkjøpsstrategien som er utviklet av RIIK. Daværende assisterende kommunedirektør forteller at kommunen vanligvis legger ut arbeidet med investeringer på anbud. Ved behov tar man kontakt med innkjøpsansvarlig for bistand. Våler kommune har ikke investeringsreglement, prosjektverktøy eller andre hjelpemidler som gir veiledning om hvordan de skal jobbe med investeringer.

#### 8.2 Revisjonens vurdering

Revisor vurderer at det er Våler kommune som er kontraktspart i denne saken og dermed så omfattes anskaffelsen av anskaffelsesreglene, selv om kostnadene i etterkant skal fordeles på flere aktører.

Undersøkelse: Offentlig anskaffelse og styringsgruppas arbeid (innkjøpsprosjektet)  
Revisjon Øst IKS for kontrollutvalget i Våler kommune

Våler kommune hadde ikke budsjettvedtak og budsjettmessig dekning da avgjørelsen og igangsettelsen av arbeidet ble satt i gang vinteren 2020. Det følger av kommuneloven at disponeringsfullmakten ikke gir kommunedirektøren myndighet til å foreta anskaffelser og utstede utbetalingsordre utover det som følger av årsbudsjettet. Økonomireglementet til kommunen sier det samme. Igangsettelsen av gravearbeidet på det aktuelle tidspunktet i februar 2020 er dermed å regne som et brudd på eget økonomireglement.

Rammeavtalen med Urdahl Maskin utløp i juli 2017 og opsjoner ble ikke utløst i henhold til kontraktens bestemmelser. Revisor tolker avtalens bestemmelser knyttet til utløsning av opsjoner at dette må være skriftlig slik at det stifter en avtalerettslig forpliktelse. Dersom tilfellet hadde vært at rammeavtalens opsjoner var utløst, ville Våler kommune hatt anledning til å gjøre avrop på rammeavtalen frem til og med juli 2019. Våler kommune handlet i den tro om at det var tatt ut opsjon. Rammeavtalen med Urdahl Maskin ville uavhengig av opsjoner vært ugyldig til bruk i februar 2020.

Siden kommunen handlet i den tro at rammeavtalen med Urdahl Maskin var gyldig er det relevant å se på om avropet hadde vært innenfor regelverket dersom rammeavtalen ikke hadde vært utgått. Avropet må dermed ses opp mot de grunnleggende prinsippene i anskaffelsesloven § 4. De grunnleggende prinsippene sier at «Oppdragsgiveren skal opptre i samsvar med grunnleggende prinsipper om konkurranse, likebehandling, forutberegnelighet, etterprøvnbarhet og forholdsmessighet». Forholdsmessighetsprinsippet omtales også som proporsjonalitetsprinsippet og essensen i prinsippet på anskaffelsesområdet er at oppdragsgiveren skal gjennomføre konkurransen på en måte som står i forhold til anskaffelsens art, omfang, verdi og kompleksitet. Konkurransesprinsippet peker på hovedregelen om at konkurranse skal avholdes og at det gjelder alle anskaffelser som er omfattet av lov og forskrift; både over og under terskelverdiene. Likebehandlingsprinsippet dekker både diskriminering på grunnlag av nasjonalitet og usaklig forskjellsbehandling på annet grunnlag. Kravet om etterprøvnbarhet innebærer at oppdragsgiveren må kunne dokumentere hva som har foregått i anskaffelsesprosessen og hvilke beslutninger som er tatt i den.<sup>3</sup> Revisor mener at det i dette tilfellet særlig er konkurranseprinsippet som det er mest relevante å se hen til.

Bestillingen av gravearbeidet må anses som en selvstendig anskaffelse, som må underlegges regelverket for offentlige anskaffelser på vanlig måte. For anskaffelser som overstiger 1,3 millioner kroner ekskl. mva. skal oppdragsgiver kunngjøre en konkurranse. Det er en plikt til å sikre konkurranse også for anskaffelser under kunngjøringsgrensen. Avropet i denne saken faller utenfor rammeavtalen, idet denne ikke lenger var gjeldende på avropstidspunktet. Verdien er mellom kr. 500 000 – 900 000 ekskl. mva., og er derfor under kunngjøringsgrensen. Oppdraget ble ikke kunngjort, og kun én aktuell leverandør ble kontaktet for tilbud. Kunngjøring regnes som et av de viktigste virkemidlene for å sikre at oppdragsgiveren opptre i samsvar med de grunnleggende prinsippene i anskaffelseslovens § 4. Ved å ikke innhente flere tilbud er avropet er å regne som et brudd på kravet til konkurranse jf. § 4 i lov om offentlige anskaffelser.

Revisor vurderer rammeavtalen med Urdahl Maskin slik at den i hovedsak skal benyttes på løpende driftsoppgaver. Gravearbeidet av kanal Rokkbekk på Lauvmyra ble kostnadsberegnet ved avtaleinngåelse til kr 500 000,-. På grunn av vanskelige grunnforhold ble anslått verdi satt med stor usikkerhet. Det er nærliggende å anta at man ved igangsettelsestidspunktet kunne regne med at arbeidet trolig ville bli noe dyrere. Et gravearbeid kostnadsberegnet til kr 500 000,- er å anse som en

<sup>3</sup> Veileder offentlige anskaffelser

Undersøkelse: Offentlig anskaffelse og styringsgruppas arbeid (innkjøpsprosjektet)  
Revisjon Øst IKS for kontrollutvalget i Våler kommune

større investerings sak. Kommunen har selv definert gravearbeidet til å være en investering ref. beskrivelsen i tertialrapporten.

Revisor finner konkurransegrunnlaget til rammeavtalen med Urdahl Maskin noe mangelfullt siden det ikke definerer en total kostnadsramme eller hva som er «større prosjekter» eller «mellomstore oppdrag». Anskaffelsens anslåtte verdi skulle, jf. § 3-2 i forskrift om offentlige anskaffelser gjeldende på det tidspunktet konkurransegrunnlaget ble utformet, ha vært beregnet. Bestemmelsen sier i punkt 1 at «Anskaffelsens anslåtte verdi beregnes på grunnlag av oppdragsgivers anslag av det samlede beløp oppdragsgiver kan komme til å betale, ekskl. mva. for de kontrakter som utgjør anskaffelsen», og videre i punkt 15 at «For rammeavtaler og dynamiske innkjøpsordninger skal man legge til grunn den høyeste anslåtte verdien ekskl. mva. av alle forventede kontrakter i hele rammeavtalens eller den dynamiske innkjøpsordningens løpetid.». Siden rammeavtalen med Urdahl Maskin ikke inneholder definisjon på total kostnadsramme eller hva som er større eller mellomstore prosjekter er det ikke tilstrekkelig grunnlag til å vurdere om rammeavtalen var egnet for oppdraget eller ei.

Etterprøvnbarhet innebærer at oppdragsgiveren må kunne dokumentere hva som har foregått i anskaffelsesprosessen og hvilke beslutninger som er tatt i den. Dersom vurderingen og beslutningen om å velge den ene eller andre framgangsmåten er dokumentert i en protokoll kan kommunen sikre etterprøvnbarhet. På den måten kan kommunen sikre at de vurderinger og den dokumentasjonen som har betydning for gjennomføringen av anskaffelsen er skriftlig, klar og utfyllende nok til at en tredjeperson i ettertid kan få en god forståelse av kommunens vurderinger. Revisor vurderer det slik at Våler kommune har forbedringspotensiale når det gjelder etterprøvnbarhet i anskaffelsesprosesser.

### 8.3 Konklusjon del 1

Våler kommune hadde ikke hjemmel i gyldig rammeavtale til avrop på gravearbeidet om grøfting av kanal Rokkbekk på Lauvmyra, Haslemoen. Gravearbeidet er etter revisors vurdering et brudd på kravet om konkurranse. Revisor vurderer videre at Våler kommune ikke har tilstrekkelig oversikt over hvilke avtaler som er gjeldende og manglende rutiner for å utløse opsjoner. Våler kommune har forbedringspotensiale når det gjelder etterprøvnbarhet i anskaffelsesprosesser. Ved igangsettelse av investeringsarbeidet hadde ikke kommunen budsjettvedtak eller budsjettmessig dekning og oppstarten er å regne som et brudd på det interne økonomiregelverket.

## 9 Del 2: Gjennomgang av byggekomite/styringsgruppas arbeid

Denne delen er en gjennomgang av byggekomité/styringsgruppens arbeid frem til 15 juni 2020. Innledningsvis er byggeprosjektets tidslinje skissert med en påfølgende vurdering av arbeidet og vedtak ut i fra gitt mandat. I tillegg er spørsmålet om habilitet, blant gruppenes medlemmer ut fra de valg og avgjørelser som har blitt foretatt, vurdert. Særskilt vil vi fokusere på to saker som byggekomiteen/styringsgruppen har viet mye tid til; valg av materiale til innervegger og valg av varmeanlegg.

### 9.1 Data

#### 9.1.1 Nytt skole- og aktivitetshus: arbeidets tidslinje med politiske behandlinger

I mars 2016 vedtar kommunestyret i Våler at det skal bygges en ny 1-10 skole med tilhørende aktivitetshus. Underveis har arbeidet blitt delt inn i følgende faser; initieringsfasen, forprosjekt del 1, forprosjekt del 2 og byggefasen. Høsten 2019 starter den faktiske byggefasen med mål om ferdigstilling av skole til skolestart 2020. Investeringsrammen er på 214,7 millioner kroner.<sup>4</sup> Siden

<sup>4</sup> Ref. finansieringsplanen i kommunestyresak 038/19

Undersøkelse: Offentlig anskaffelse og styringsgruppas arbeid (innkjøpsprosjektet)  
Revisjon Øst IKS for kontrollutvalget i Våler kommune

høsten 2018 har kommunen tilgjengeliggjort en egen nettside med informasjon om prosjektet. Detaljert oversikt over arbeidets tidslinje er å finne i vedlegg C.

Kultur og oppvekst (KO) utvalget blir i mars 2016 oppnevnt som styringsgruppe for initieringsfasen av arbeidet. En prosjektgruppe, oppnevnt av formannskapet en måned senere, jobber ut rom- og funksjonsprogrammet (RFP). RFP synliggjør funksjoner, krav fra brukere, ønsker og rammer. RFPs kapittel 2 om rammebetingelser sier blant annet at tre skal være det foretrukne bygningselement for begge bygningene og at innvendige veggoverflater opp til minimum 2 meter skal preges av tre. Om energisentral står det at eksisterende og nye bygg kobles sammen til en felles energisentral og at dagens varmpumpe og gasskjele kan beholdes. Kommunen ser for seg luft-til-vann-kombinerte varmpumper og kjølemaskiner, men sier også at eksisterende energisentral må bygges ut med nye forsyninger og akkumuleringsmuligheter. Rom- og funksjonsprogrammet danner grunnlaget for arkitektkonkurransen og godkjennes av kommunestyret i desember 2016. I første del av 2017 gjennomføres arkitektkonkurransen og kommunen avslutter initieringsfasen.

Forprosjekt del 1 varer fra høsten 2017 til høsten 2018, og arbeidet resulterer blant annet i en fagrappport fra SWECO, notat fra arkitektene og rapport fra administrasjonen (prosjektgruppen nevnt over). Prosjektgruppen, som nå også inkluderer rådmann, legger frem sak i kommunestyret 19. mars 2018. To alternative løsninger blir skissert og drøftet. Notatene nevnt over blir benyttet inn som underlag for den politiske behandlingen. Det konkluderes ikke rundt løsning på dette tidspunktet, men det vedtas at prosjektet skal videreføres og at valgt løsning skal vedtas i november 2018. Men, kommunestyret vedtar å starte opp arbeidet med en samspillsentreprise. I forprosjekt del 1 er formannskapet styringsgruppe.

Forprosjekt del 2 varer fra høsten 2018 til juni 2019. Vesentlig for denne fasen er valg av bygg/løsning, funksjonalitet og den økonomiske rammen. Spørsmålet om svømmebasseng ble også diskutert i flere møter. I forprosjekt del 2 avholdes det til sammen 4 styringsgruppemøter, 2 informasjonsmøter og 8 brukergruppemøter. Det er til sammen tre brukergrupper med hvert sitt fokusområde; skole, teknisk og aktivitetshus. Kommunestyrevedtak i desember 2018 gir grønt lys for å videreføre arbeidet med utarbeidelse av forprosjekt for løsning Lanternen 3. Det legges stor vekt på at kostnadsrammen skal holdes. Det er i forprosjekt del 2, i styringsgruppemøtet av 6. februar 2019, at fyringsløsning blir vedtatt prosjektert.

Prosjektutviklingsfasen i samspillsentreprisen starter i januar 2019. 17. juni 2019 vedtar kommunestyret at man går fra forprosjekt til hovedprosjekt. Det blir i et kommunestyremøte 2. september 2019 blant annet vedtatt at prosjektet igangsettes og sittende formannskap er styringsgruppe inntil sak om ny organisering av prosjektet blir framlagt for kommunestyret.

Etter kommunestyrevedtaket 2. september 2019 om finansieringsplanen går prosjektet i praksis over til byggefasen. Samspillskontrakt blir inngått med Martin M. Bakken 20. september 2019, og i samme tidsrom tas de første spadetakene. Kommunestyrevedtak på byggefasen med en tilhørende prosjektorganisering internt i Våler kommune skjer først sent i desember 2019.

Høsten 2019 var det kommunevalg. Sammensetningen i kommunestyret og formannskapet endret seg, samt at det politiske landskapet var særlig berørt av etterspillet som følge av valgresultatet.

### 9.1.2 Anskaffelse av entreprenør - samspillsentreprisen

19. mars 2018 vedtar kommunestyret at administrasjonen skal gå videre med en prosess knyttet til samspillsentreprise. Vedtaket er blant annet basert på en rapport fra Norconsult som legges frem i samme møte. Basert på premissene *mulighet for fleksibilitet knyttet til økonomiske forhold* og ønske

Undersøkelse: Offentlig anskaffelse og styringsgruppas arbeid (innkjøpsprosjektet)  
Revisjon Øst IKS for kontrollutvalget i Våler kommune

om et *tidligst mulig kostnadsbilde* anbefales en samspillsentreprise. Samtidig påpeker Norconsult at samspillsentreprise fordrer en aktiv, beslutningsdyktig og kompetent byggherreorganisasjon. Videre anbefales det å legge inn en romsligere fremdriftsplan for å få bedre tid i beslutningsprosesser og prosjektutviklingsfasen. Skolestart 2021 skisseres i notatet fra Norconsult som en fornuftig målsetning. Neste politiske behandling knyttet til samspillsentreprisen er i styringsgruppemøte 22. november 2018 der det beskrives at valgt entreprenør er Martin M. Bakken.

Anskaffelsen blir redegjort for i konkurransegrunnlaget som er forfattet av Norconsult på vegne av Våler kommune. Kontraktarbeidet skal gjennomføres i en samspillsentreprise med inndeling av to faser. Prosjektutviklingsfasen skal ende ut i en omforent detaljert forprosjektbeskrivelse med tegninger og tilhørende målpris. I utførelsesfasen er det strenge krav til rapportering og muligheter for byggherremedvirkning. Revisor er ikke kjent med at rom- og funksjonsprogrammet var med i konkurransegrunnlaget fra Våler kommune, men at det innledningsvis fremkommer at det er et krav fra byggherre med utstrakt bruk av synlig tre jf. skissene til arkitekten. I tilbudet fra valgt entreprenør Martin. M. Bakken skisseres blant annet oppgave- og rolleforståelse, en milepæls/byggherrebeslutningsplan for prosjektutviklingsfasen og en prosjektorganisering på entreprenørsiden.

Prosjektutviklingsavtalen inngås 19. januar 2019 og regulerer overordnede mål med prosjektet og prosessen, herunder at prosjektutviklingsfasen skal ende ut i omforent leveringsbeskrivelse og tegninger ihh.t milepælsplan. Det står videre at samspillsentreprenøren skal utarbeide en komplett leveransebeskrivelse som legges til grunn for endelige tilbudte målpris/Garantert Maks Pris (GMP). Leveransebeskrivelsen skal være utarbeidet på et detaljnivå hvor byggherren allerede i prosjektutviklingsfasen kan ta stilling til grunnleggende løsninger og materialvalg. Byggherren plikter blant annet å ivareta eiers og byggherrens rolle i prosjektutviklingsfasen samt å delta i prosjekteringsgruppen med personer med de nødvendige fullmaktene.

Høsten 2019 avløses samspillskontraktens prosjektutviklingsfase med utførelsesfasen. 20. september 2019 inngås kontrakt med entreprenør Martin M. Bakken om utførelsesfasen av Lanteren 3+ for Våler kommune – skole og aktivitetshus («Byggeprosjektet»). For Våler kommune er det daværende ordfører som underskriver avtalen. Samspillskontrakten redegjør for de dokumenter som ligger til grunn for avtalen og hvordan man skal forvalte kontrakten mellom byggherre og entreprenør.

Kapittel 4 i samspillskontrakten regulerer organisasjonen og styringsnivåer. Det omtales en samspillsguppe og en styringsgruppe. Kapittel 5 sier noe om standard på bygget, og det står blant annet: «Der det i kontraktsdokumentet ikke er valgt eksakte løsninger/materialer, skal utførelse skje basert på gjennomgående god kvalitet og standard». I Kapittel 7 står det videre om partenes felles målsetning som blant annet innebærer å gjennomføre prosjektet til en lavere pris. I kapittel 12 står det at samspillsentreprenøren har ansvaret for at byggherren får mulighet til å velge løsninger for samtlige arbeider og at samspillsentreprenøren skal utarbeide nødvendig beslutningsgrunnlag. For å tilrettelegge for Byggherrens valg skal Samspillsentreprenøren utarbeide en beslutningsplan.

I vedlegg 5 romskjema er det en oversikt over materialvalg (innvendige behandlinger skole 1-7) som entreprenør har prosjektert med og vegger er blant annet beskrevet. Ut i fra den beskrivelsen kan det se ut til at entreprenør ved kontraktsinngåelse la opp til å bruke gipsvegger. Samtidig regulerer samspillskontrakten handlingsrommet til byggherren for å gjøre endringer underveis.

Referat fra avklaringsmøte mellom partene 10. september 2019 er også vedlegg til kontrakten. I referatet er særlig målpris og fremdrift diskutert. Det står blant annet at «første prosjekteringsmøte avholdes 16.09.2019 og prosjekteringsarbeidet vil etter dette pågå for fullt. Våler kommune må avsette tilstrekkelige ressurser for oppfølging av prosjektet fra dette tidspunktet.

Undersøkelse: Offentlig anskaffelse og styringsgruppas arbeid (innkjøpsprosjektet)  
Revisjon Øst IKS for kontrollutvalget i Våler kommune

Et annet vedlegg til samspillskontrakten er Våler kommunes etiske retningslinjer. Disse ble vedtatt i kommunestyret 21.09.2009.

Revisor er ikke kjent med at styringsgruppa har fått tildelt informasjon om samspillskontrakten annet enn det som står opplyst i saken om prosjektorganisering 19.12.2019: «I byggefasen er det naturlig at det etableres en egen styringsgruppe. Rådmannen foreslår at styringsgruppen settes sammen politisk for å sikre en god politisk forankring og styring av et særdeles stort, og viktig prosjekt for både Våler kommune som byggherre og for Vålersamfunnet. Mandatet med å bygge Lanternen 3+ i henhold til budsjett og kravspesifikasjon og følger opp at prosjektet styres i henhold til dette.

*Selve byggearbeidet skjer basert med en samspillsentreprise, hvor entreprenør, Våler kommune, arkitekt og eksternt byggeleder sammen leder den daglige byggeprosessen og avholder regelmessige byggemøter.»*

Oppsummert om samspillskontrakten kan man si at det i prosjektutviklingsfasen var et stort handlingsrom for Våler kommune til å velge konkrete løsninger. Revisor kjenner ikke til hvor godt styringsgruppen ble involvert og informert i prosessene, utenom de to styringsgruppemøtepunktene som fant sted i februar og mai 2019. Styringsgruppa har ikke møter mellom mai og desember 2019, og faktisk bygging starter i september.

### 9.1.3 Prosjektorganisering Våler kommune

Nytt skole- og aktivitetshus er å regne som et stort investeringsprosjekt. Revisor er ikke kjent med at Våler kommune har et investeringsreglement, eller har benyttet prosjektstyringsverktøy eller prosjektmetodikk underveis. Revisor er kjent med at det i dokumenter henvises til en fremdriftsplan og at kommunestyret har vedtatt de ulike faseovergangene og ny organisering som da følger. Som gjennomføringsmodell av selve byggefasen er samspillsentreprise med en prosjektutviklingsfase og en utførelsesfase/byggefase valgt.

Siden oppstarten i 2016 har det vært flere administrative prosjektgrupper og prosjektledere knyttet til prosessen om nytt skole- og aktivitetshus. Tidligere leder av teknisk enhet var prosjektleder i initieringsfasen og deler av forprosjektet, før nærings sjef tok over prosjektlederrollen i siste del av forprosjektet, også definert som prosjektutviklingsfasen i samspillskontrakten. Ved byggefasens oppstart høsten 2019 har revisor fått opplyst om at tidligere kommunedirektør tar over prosjektlederrollen. Revisor kan ikke se at dette fremgår av dokumentasjonen som er gjennomgått.

Kommunestyret har vedtatt finansieringsplanen og at prosjektet skal gå inn i hovedfasen, men den prosjektorganiseringen for byggefasen internt hos Våler kommune er ikke vedtatt når samspillskontrakten for utførelsesfasen inngås og gravearbeidet starter høsten 2019. Samspillskontrakten skisserer en organisering og vilkår for samarbeid. Tidligere rådmann innstiller på en prosjektorganisering for byggefasen som vedtas av kommunestyret først 19. desember 2019. Dermed går det flere måneder mellom faktisk oppstart av byggearbeidet og at styringsgruppen/byggekomiteen er operativ selv om det blir gitt føring om at tidligere styringsgruppe følger arbeidet inntil ny er på plass. Det kan se ut til at den interne prosjektorganiseringen hos byggherre Våler kommune har en noe annen tidslinje enn samspillsentreprisen.

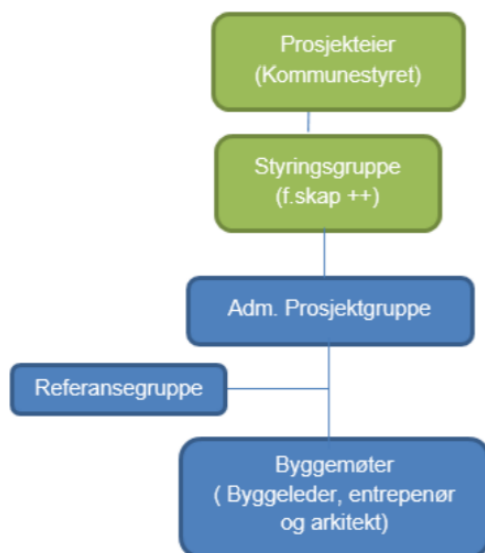
I kommunestyrevedtaket «Byggefase skole- og aktivitetshus» fra 19. desember 2019 fremgår den interne prosjektorganiseringen for byggefasen. I rådmannens innstilling står det følgende om prosjektorganiseringen: Kommunestyret er prosjekteier, som har vedtatt rom- og funksjonsprogram, økonomiske rammer for prosjektet og fremdriftsplan. Styringsgruppen/byggekomiteen etableres og får et prosjektmandat. Rådmannen er av den oppfatning at dette er et stort og viktig prosjekt for kommunen som byggherre og for Vålersamfunnet, og mener derfor det er viktig at styringen av byggeprosjektet er godt forankret politisk. Rådmannen anbefaler derfor at styringsgruppa skal bestå av formannskapet og to KO utvalgsmedlemmer, samt med jevnlig rapportering til kommunestyret. Videre står det at byggeleder samt andre fra prosjektet vil delta på styringsgruppemøtene etter



Undersøkelse: Offentlig anskaffelse og styringsgruppas arbeid (innkjøpsprosjektet)  
Revisjon Øst IKS for kontrollutvalget i Våler kommune

behov. En fremdriftsplan med milepæler som det rapporteres på til styringsgruppen må utarbeides. Det etableres også en administrativ prosjektgruppe, som får som mandat å følge opp prosjektet med hensyn til budsjett og fremdrift at prosjektet gjør nødvendige bestillinger. Den administrative prosjektgruppen utpekes av rådmann og gruppen skal være en støtte for prosjektledelsen. De tre brukergruppene slås sammen til en. Rådmann utpeker brukergruppene.

Prosjektorganiseringen er foreslått slik:



Figur 1: Prosjektorganisering fra rådmannens innstilling til kommunestyresak 117/19

I saksopplysningene står det at oppstart på byggeplassen er i uke 43. Det står videre at selve byggearbeidet skjer basert på samspillsentreprise, hvor entreprenør, Våler kommune, arkitekt og ekstern byggeleder sammen leder den daglige byggeprosessen og avholder regelmessige byggemøter. I tillegg til de operative byggemøtene avholdes det også prosjektmøter, hvor Våler kommune ved den administrative prosjektgruppen og byggeleder møter entreprenør for oppfølging av prosjektet. Den administrative prosjektgruppen består av rådmann og representanter for sektorene som deltar ved behov. Rådmann organiserer prosjektgruppen. Mandatet for prosjektgruppen vil være å følge opp gjennomføring av prosjektet i henhold til de vedtatte rammene for dette. Avslutningsvis i saksopplysningene fremgår det at det er viktig å fortsette god medvirkning og involvering ved å benytte brukergruppe i en hensiktsmessig form.

I vedtaket står følgende om den administrative prosjektgruppen: *Den administrative prosjektgruppen videreføres under ledelse av ekstern byggeleder. Rådmannen har ansvaret for sammensetningen av den administrative prosjektgruppen.*

Videre står det at rådmannen etablerer brukergruppen. Informasjon og fremdrift skal regelmessig informeres om på kommunens hjemmeside.

Inntrykket fra intervjuene som revisor har gjennomført er at det har vært uklart hvem som faktisk har vært prosjektleder fra administrasjonens side, og at det har vært usikkerhet knyttet til hvem som faktisk har styrt prosjektet. Flere revisor snakket med forteller at samspillsentreprisen har vært en krevende gjennomføringsmodell. Leder for styringsgruppen, nåværende ordfører, forteller at når byggekomiteen/styringsgruppa startet opp i januar 2020 var byggearbeidet godt i gang. Opplevelsen i

Undersøkelse: Offentlig anskaffelse og styringsgruppas arbeid (innkjøpsprosjektet)  
Revisjon Øst IKS for kontrollutvalget i Våler kommune

styringsgruppa var at de kom seint inn og at det var vanskelig å få oversikt. Revisor er kjent med at det ble rapportert fremdriftsplan med milepæler til styringsgruppa de første møtene i januar og februar.

Den administrative prosjektgruppen er det lite kjennskap til. Det ble ikke ført møteprotokoller og eventuelle sakspapirer fra arbeidet i den administrative prosjektgruppen er ikke tilgjengelig. Revisor har ikke kjennskap til om det foreligger møteprotokoller eller sakspapirer fra byggemøtene. Revisor kjenner ikke til at det er dokumentert hvem som utgjør den administrative prosjektgruppen annet enn det som fremgår av vedtatte mandat, at den skal ledes av ekstern byggeleder. Flere revisor har snakket med stiller spørsmålstegn ved om kommunikasjonslinjene og arbeidsfordelingen i prosjektorganisasjonen internt hos Våler kommune har vært god nok. Det har også vært usikkerhet om beslutningspunkter og hvem som skal beslutte hva.

Coronasituasjonen vinteren og våren 2020 påvirket møtevirksomheten. Det ble opplevd som vanskelig å snakke godt sammen og styre fremdriften slik som ønsket og ut i fra hva prosjektet krevde.

#### 9.1.4 Styringsgruppas sammensetning

Styringsgruppen har igjennom alle fasene av prosjektet vært rent politisk sammensatt. Innledningsvis ved kultur og oppvekst (KO) utvalget, og senere ved formannskapet. Formannskapet blir også bedt om å sitte som styringsgruppe inntil prosjektorganisering for byggefasen er på plass. Desember 2019 vedtar kommunestyret at formannskapet skal fortsette som styringsgruppe også inn i byggefasen. Gruppen får i tillegg navnet byggekomite/styringsgruppe og ytterligere to medlemmer, en fra KO og en fra MPT, blir lagt til. Totalt ni personer utgjør byggekomiteen/styringsgruppa.

Over flere år utgjør formannskapet styringsgruppen og på grunn av kommunevalget høsten 2019 endres sammensetningen. Formannskapet utøkes fra 5-7 medlemmer noe som innebærer at flere av medlemmene som har vært med siden juni 2018 blir med i det videre arbeidet. Det følger av kommuneloven § 6-1 at ordfører er møteleder i formannskapet. Hvem som har vært møteleder i styringsgruppa fremkommer ikke eksplisitt i noen dokumenter eller mandat, men revisor forstår det slik at det har vært sittende ordfører.

#### 9.1.5 Styringsgruppas mandat

<p><b>Mandatet til første styringsgruppe vedtatt i KS 7. juni 2018</b></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• «Styringsgruppen har ansvaret for den totale økonomien og fremdriften i prosjektet og rapporterer til kommunestyret. Kommunestyret skal få regelmessig informasjon om status i prosjektet.</li> <li>• Styringsgruppen mottar milepælsplaner fra prosjektgruppen. De behandler og vedtar milepælsplaner og overordnet prosjektstyring. Styringsgruppa kan også bli kalt inn til møter utenom oppsatte formannskapsmøter.</li> <li>• Styringsgruppas mandat er å gjennomføre kommunestyrets vedtak i henhold til PS 016/18.</li> <li>• Prosjektgruppas mandat er framlegge jevnlig statusrapport i henhold til:               <ul style="list-style-type: none"> <li>• fremdrift</li> <li>• økonomi</li> <li>• evt. endringer innenfor rammene av styringsgruppas mandat»</li> </ul> </li> </ul>
<p><b>Forprosjektet Mandatet til styringsgruppe vedtatt i KS 10. desember 2018</b></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Styringsgruppe, prosjekteringsgruppe og entreprenør skal fortsette arbeidet med å involvere brukergrupper og sikre god forankring av løsninger og framdrift i prosjektet.</li> <li>• Formannskapet er styringsgruppe for prosjektet. Styringsgruppens mandat er å sikre nødvendig fremdrift og kostnadskontroll innenfor de rammer som kommunestyret har gitt prosjektet.</li> </ul>
<p><b>Byggefasen Mandatet til byggekomite/ styringsgruppe Vedtatt i KS 19. desember 2019</b></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• I forbindelse med bygging av ny skole og aktivitetshus etableres en styringsgruppe/byggekomite som får følgende prosjektmandat:               <ul style="list-style-type: none"> <li>• Bygge Lanterner 3+ i henhold til vedtatt budsjett, kravspesifikasjon og beskrivelser i forprosjekt Lanterner 3+.</li> <li>• Rapportere regelmessig til Kommunestyret om framdrift</li> <li>• Avklare med kommunestyret eventuelle vesentlige endringer i prosjektet</li> </ul> </li> <li>• Styringsgruppe/byggekomite sammensettes av formannskapet samt et medlem fra KO og et medlem fra MPT.</li> </ul>

Undersøkelse: Offentlig anskaffelse og styringsgruppas arbeid (innkjøpsprosjektet)  
Revisjon Øst IKS for kontrollutvalget i Våler kommune

Figur 2: Styringsgruppas mandat

Den røde tråden gjennom mandatene til styringsgruppa er å sikre nødvendig fremdrift og kostnadskontroll innenfor de rammer som er gitt av kommunestyret. I mandatet fra 2018 blir styringsgruppa i samarbeid med prosjektgruppen og entreprenør bedt om å involvere brukergrupper og sikre god forankring av løsninger og framdrift i prosjektet.

I mandatet til byggekomite/styringsgruppe fra desember 2019 gis det spesifikt mandat om å bygge Lanternen 3+ i henhold til vedtatte budsjett, kravspesifikasjoner og beskrivelser i forprosjektet Lanternen 3+. Styringsgruppa skal rapportere regelmessig til kommunestyret om framdrift og avklare eventuelle vesentlige endringer i prosjektet. Hva som er eventuelle vesentlige endringer utdypes ikke. Mandatet inneholder ingen annen beskrivelse av hva som er styringsgruppas handlingsrom i form av blant annet beslutningsplan/punkter, konkretisering av målsetninger og oppgaver, endrings-, usikkerhets- og avvikshåndtering.

#### 9.1.6 Styringsgruppas rapportering til kommunestyret

Styringsgruppa blir i mandatet bedt om å rapportere jevnlig til kommunestyret. Revisor har undersøkt møteprotokollene fra kommunestyremøtene i 2020 frem til sommeren og finner at det har vært orientering om prosjektet i samtlige kommunestyremøter. Opplistet:

- 10. februar 2020: Status skole- og aktivitetshus ble informert av v/byggeleder
- 9. mars 2020: Orientering om skole- og aktivitetshus v/ tidligere kommunedirektør
- 18. mai 2020: Byggeprosjektet skole- og aktivitetshus v/kommunedirektør
- 15. juni 2020: Status skole- og aktivitetshus v/saksbehandler teknisk

Revisor kan ikke se at det er styringsgruppa selv om orienterer. Revisor er ikke kjent med at det foreligger skriftlige rapporter til kommunestyret.

En gjennomgang av kommunestyrets møteprotokoller for 2019 viser at kun 1 møte av totalt 12 har skole- og aktivitetshus som orienteringssak. 20. mai 2019 er det status i skole og aktivitetshus med protokoll fra siste styringsgruppemøte (2. mai 2019). Møtene 17. juni fra forprosjekt til hovedprosjekt og 2. september om finansiering var vedtakssaker.

Revisor er ikke kjent med at det foreligger en egen kommunikasjonsplan til prosjektet.

#### 9.1.7 Styringsgruppas vedtak

I forprosjektet blir det avholdt seks styringsgruppemøter. I byggefasen blir det, frem til og med juni 2020, avholdt 11 byggemøter/styringsgruppemøter. De første møteprotokollene viser at man jobbet på et overordnet og strukturert nivå, men etter hvert blir det to enkeltsaker, valg av innervegger og varmeløsning, som får gruppas fulle oppmerksomhet.

Dokumentasjonen fra styringsgruppemøtene i forprosjektet har en variert form. Fra og med desember 2019 følger all dokumentasjon fra styringsgruppemøtene kommunens mal og møtene er lagt inn i kommunens møteplan. Møteinnkalling, saker med vedlegg og møteprotokoll er tilstede. Revisor kan ikke se at styringsgruppa gjennomgående har jobbet etter en overordnet plan over saker som skal håndteres eller saker/faser/milepæler som styringsgruppa skal beslutte. Det fremkommer ikke tydelig hvordan usikkerhet, avvik eller endringer skal håndteres av styringsgruppa. Det fremkommer ikke av dokumentasjonen at møteprotokollene har inneholdt: godkjenning av referat fra forrige møte, godkjenning av dagsorden, om saker er beslutningssak, diskusjonssak eller orienteringssak. Hvordan og av hvem vedtak følges opp er ikke dokumentert. Hvordan styringsgruppa rapporterer til kommunestyret fremkommer ikke av møteprotokoll. Flere saker har

Undersøkelse: Offentlig anskaffelse og styringsgruppas arbeid (innkjøpsprosjektet)  
Revisjon Øst IKS for kontrollutvalget i Våler kommune

ikke egen saksutredning. Flere vedtak er sammenblandet med en oppsummering fra møtet som «tas til etterretning». Alle møteprotokoller med tilhørende sakspapirer er offentlig tilgjengelig, med unntak av noen få vedlegg som ikke er lagt ved.

I tabellen under er styringsgruppens vedtak fra forprosjekt del 2 til og med byggefasen 15. juni 2020 listet opp.

Tabell 1: Oversikt over styringsgruppas vedtak

Møtedato	Styringsgruppen behandler og vedtar	Tilleggsinformasjon
<b>Forprosjekt del 2 – jf. mandat gitt 10. desember 2018</b>		
13.09.2018	Styringsgruppen vedtar brukergrupper ( <a href="#">F045/18</a> )	Sakspapirer og møteprotokoll tilstede
22.10.2018	Styringsgruppen beslutter videre fremdrift hos prosjektgruppen med fokus på kostnadsbesparelser for de to skisserte alternativene. ( <a href="#">F060-18</a> )	Sakspapirer og møteprotokoll tilstede
22.11.2018	Styringsgruppa fremmer forslag til kommunestyremøtet basert på rådmannens innstilling om å gå videre med arbeidet – Lanternen 3. I møtet presenteres arkitektskisser, presentasjoner, kalkyle og saksfremstilling fra administrasjonen.	<a href="#">Vedtak i Formannskapet</a> som senere blir sak i kommunestyret 10.12.2018
6.2.2019	<p><b>Vedtak:</b> «Tegninger fra arkitekt og notat fra rådgiver RIV (rådgivende ingeniør ventilasjon) ble gjennomgått. <a href="#">Kort oppsummert og vedtak:</a></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Status prosjekteringsgruppa ble vist, ingen forsinkelser, ingen vesentlige avvik på økonomi, p.t, se utdrag tegninger vedlagt</li> <li>- Bio-sentral notat gjennomgått og anbefalt biobrensel anlegg med kontrakt på leie av fyringsanlegg. Styringsgruppa ber om at bio-sentral med kontrakt prosjekteres.»</li> </ul> <p>Vedtaket sier ingenting om hvordan styringsgruppa skal følge opp prosjekteringen.</p> <p>Notatet fra RIV er framsatt på bakgrunn av en forespørsel fra Våler kommune.</p>	<p>Møtet er ikke protokollført etter kommunens mal, ikke påført hvem som var tilstede eller hvem som har referatført. Oppsummering/referat og vedtak er sammenblandet i tekst.</p> <p>Informasjon om fyringsanlegget har ikke vært gjenstand for referatføring i tidligere styringsgruppemøter eller kommunestyremøter.</p>
2.5.2019	Status fra prosjekteringsgruppa blir gjennomgått. Med bakgrunn i strammere økonomi og sterkt press på svømmehall vedtar styringsgruppa at L3+ blir kostnadsberegnet. Styringsgruppa vedtar å gjennomføre ekstramøter når for-prosjekttallene foreligger fra M.Bakken.	<a href="#">Møtet er referatskrevet</a> uten bruk av mal, ingen føring av hvem som har vært tilstede eller hvem som har referatført. Oppsummering/referat og vedtak er sammenblandet i tekst.

Undersøkelse: Offentlig anskaffelse og styringsgruppas arbeid (innkjøpsprosjektet)  
Revisjon Øst IKS for kontrollutvalget i Våler kommune

3.12.2019	<p><b>Styringsgruppemøte.</b> Møte med entreprenør</p> <p>Møteprotokollen inneholder kun info om møtetid og hvem som var tilstede. Sakslisten er tom. Ingen vedtak</p> <p><i>Møtedeltagelse:</i> 5 ordinære medlemmer og 2 vara tilstede (formannskapet) Byggeleder, Rådmann og Næringssjef Entreprenør Martin M. Bakken med 2 representanter</p>	Første styringsgruppemøte som er i møteplanen og etter kommunens egen møtemal.
Revisor er ikke kjent med at det ble avholdt møter i styringsgruppa mellom mai og desember 2019		
<b>Byggefasen – jf. mandat 19. desember 2019</b>		
Samtlige møter har fra nå av innkalling med saksliste, vedlegg og møteprotokoll.		
<a href="#">7.1.2020</a>	<p><b>Saksliste:</b> 001/20 – Orienteringssaker 002/20 – Styringsgruppemøte 1 – 07.01.2020 Vedlegg er beslutnings- og leveranseplan, fremdriftsplan milepæler, organisasjonskart L3+ og kostnadskalkyle.</p> <p>Siden styringsgruppa ikke hadde vært involvert i første del av byggeprosessen stilte styringsgruppas leder spørsmål som ble besvart.</p> <p><b>Vedtak:</b> 001/20 – vedtak fremkommer ikke. Kommunedirektørens innstilling er «orienteringssaker tas til etterretning» 002/20 - «Styringsgruppa godkjenner status på SHA, fremdrift og økonomi»</p> <p><i>Møtedeltagelse:</i> 7 av 9 medlemmer var tilstede. Byggeleder var også til stede</p>	<p>Vedlegg med bl.a. beslutnings- og leveranseplan, kalkyler, fremdriftsplan, organisasjonskart.</p> <p>Merk! Under <a href="#">fremdrift i saksfremstillingen</a> fra kommunedirektøren står «Det jobbes med å få inn Forrestia som leverandør av plater»</p>
<a href="#">30.1.2020</a>	<p><b>Saksliste:</b> 003/20 – Referatsaker Protokoll fra forrige møte tas til etterretning 004/20 – Styringsgruppemøte 2 - 28.1.2020</p> <p><b>Vedtak:</b> 003/20 – «Referatsaker tas til etterretning» 004/20 - «Tas til etterretning, med de diskusjoner og kommentarer som er gitt underveis».</p> <p><b>Møtebehandling:</b> Revisor forstår det slik at styringsgruppa peker vedtaket tilbake på behandlingen i møtet der 8 punkter blir gjennomgått. Punkt 7 gjelder oppvarming: Det er planlagt at bygget skal oppvarmes m flisfyring. Usikkerhet i forhold til klimautslipp, transport av flis med tyngre kjøretøy - trafikkikkerhet barn/unge. Styringsgruppe ønsker en gjennomgang av transport og trafikkikkerhet i forbindelse med tilkjøring av flis. Punkt 8 gjelder materialvalg innervegger: Valget står mellom sponplater fra Forrestia og Ultra board gipsplater</p>	<p>Innledningsvis under orienteringssaker står det at det er en utfordring med framdrift i forhold til hyppighet på styringsgruppemøtene.</p> <p>Møteprotokollen fra forrige møte godkjennes.</p> <p>Om selve byggeprosjektet fremkommer det at fremdrift er i hht milepælsplan</p> <p>I saksfremstillingen fremkommer det at Forrestia plater er</p>

Undersøkelse: Offentlig anskaffelse og styringsgruppas arbeid (innkjøpsprosjektet)  
Revisjon Øst IKS for kontrollutvalget i Våler kommune

	<p>Beslutnings- og leveranseplan står oppført som vedlegg, men er ikke offentlig tilgjengelig.</p> <p><i>Møtedeltagelse:</i> Samtlige 9 medlemmer var tilstede. Saksbehandler teknisk var tilstede</p>	<p>dyrere å montere pga. brann/lydkrav.</p> <p>Fremkommer ikke av møteprotokoll om ekstern byggeleder deltok i dette møtet.</p>
<p><u>12.2.2020</u></p>	<p><b>Saksliste:</b> 005/20 - Valg av gips eller spon til innvendige vegger på skolebygget</p> <p><b>Vedtak:</b> 005/20- «1. Dersom enkle sponplater overholder krav vedrørende lyd og brann sikkerhet, og er prismessig konkurransedyktig foretrekkes dette. 2. Dersom det må benyttes doble sponplater for å overholde krav vedrørende brann og lyd, fremmes saken for kommunestyret.»</p> <p><b>Møtebehandling:</b> I møtebehandlingen står det Forrestia vil foreta lydtest. Styringsgruppa lister opp fire forutsetninger for å velge sponplater. Hvis sponplatene ikke matcher lydtestkravet, må man benytte doble plater og prisen vil medføre en betydelig prisøkning. Klarer sponplatene kravet informerer vi styringgruppa pr mail og vi går for sponplater. Hvis ikke sendes saken til et ekstraordinært kommunestyremøte som tar en avgjørelse i saken.</p> <p>Habilitetsspørsmål - fra møteprotokoll: «Diskusjon rundt spørsmålet om NN var inhabil. Styregruppa erklærte NN <i>inhabil</i>. NN ble ikke innkalt til møtet, det ble innkalt vara for han. Styregruppa påpekte at det er organet selv som skal avgjøre dette og at NN derfor burde vært innkalt.»</p> <p><i>Vedlegg</i> er blant annet en e-post fra entreprenør der prisforskjeller beskrives og at det er helt kritisk for fremdriften at innervegger blir besluttet umiddelbart. Forsinkelse kan føre til stans på byggeplassen.</p> <p>Kommunedirektør innstillinger på at gips skal benyttes med vurdering knyttet til ønske om innsparing fremfor kostnadsøkning.</p> <p>På dette tidspunktet meddeler administrasjonen at sponplater vil koste 1,1 million kroner mer enn gips og at beløpet må finansieres ved låneopptak.</p> <p><i>Møtedeltagelse:</i> 7 av 9 faste medlemmer samt 2 vara var tilstede. NN meldte forfall. Byggeleder var også tilstede</p>	<p>Rådmannens innstilling: Av kostnadmessige årsaker benyttes gips til innvendige vegger i skolebygget.</p> <p>NN er medlem av styringsgruppa og har en ledende stilling hos ønsket leverandør Forrestia.</p>

Undersøkelse: Offentlig anskaffelse og styringsgruppas arbeid (innkjøpsprosjektet)  
Revisjon Øst IKS for kontrollutvalget i Våler kommune

<p><u>28.2.2020</u></p>	<p><b>Saksliste:</b> 006/20 – Styringsgruppemøte 4 – 28.02.2020</p> <p><b>Vedtak:</b> 006/20 - «Tas til etterretning, med de diskusjoner og kommentarer som er gitt underveis»</p> <p><b>Møtebehandlingen:</b> Om flisfyring- Flisfyring er lagt ut på anbud. Styringsgruppa <b>ønsker å stanse</b> anbudet for å få informasjon om: 1. Når ble vedtak fattet angående flisfyring som oppvarmingskilde? 2. Er det gjort en risikovurdering av trafikale forhold ved tilkjøring av flis, brann/eksplosjonsfare, røyk som kan slå ned? 3. Utredning på varmegjenvinning eller flisfyr (evt. biokull) med priser. 4. Norconsult bes komme på møtet sammen med teknisk i kommunen (den som følger opp dette i prosjektgruppe). Dette møtet må gi svar på fordeler og ulemper ved varmegjenvinning – flis fyringsanlegg. Eks. om lavtemperatur anlegg ville gitt kjøleanlegg del som hadde løst mulige problemer med for høy temp inne? 5. Er arbeidet og beslutninger i henhold til rom- og funksjonsprogram?</p> <p>Om sponplater - Test av sponplatene i forhold til lydkrav ble <i>underkjent</i>, ny test skal foretas, men det vil ta for lang tid å vente på dette resultatet. Rådmann gjør en avklaring med M.M. Bakken om det er nødvendig med et møte mellom MMB og styringsgruppe. 1. Hvorfor har MMB tatt valget med gips da man ser grunnlaget for anbud sier tre? 2. Må spørre MMB om utregning av merkostnaden. Under eventuelt i møtebehandlingen fremkommer det at tre av medlemmene ikke er fornøyde med at styringsgruppa trekkes for sent inn i prosessene, er hele tiden på etterskudd. Ett medlem mener at noe av arbeid i bruker/arbeidsgruppene ikke er blitt tatt videre i prosjektet. Et annet medlem ønsker at flere beslutninger skal tas politisk, at for mange avgjørelser tas i administrasjonen.</p> <p>Kommunedirektøren reiste spørsmål om NN, i egenskap av sin ledende stilling hos en av de tilbyderne av veggløsninger, var inhabil i forbindelse med saken om sponplater eller gipsplater til skolebygget. Spørsmålet om habilitet ble <i>ikke</i> behandlet av styringsgruppa.</p> <p><i>Vedlegg til saken:</i> <i>Beslutnings- og leveranseplan.</i> Egen fane med Våler kommune involvert i beslutning. Enten blank eller avklart. <i>Rapport fra ekstern byggeleder (nr. 3)</i> om SHA, fremdrift, økonomi, avklaringer/byggherrebeslutninger. Viktigste byggherrebeslutninger: Gulv i aktivitetshus, Idrettsutstyr,</p>	<p>Av innkallingen fremgår det at man skal ta opp innfarging av spiler og panel. Valg av ett eller to personalrom.</p>
-------------------------	--	--

Undersøkelse: Offentlig anskaffelse og styringsgruppas arbeid (innkjøpsprosjektet)  
Revisjon Øst IKS for kontrollutvalget i Våler kommune

	<p>Glassfasader i aktivitetshus, AV Skjerm i aktivitetshus, Vantrykk (Sprinkler/ utvendig slokkevann). Lyd i klasserom. Dette gjenspeiles i møtebehandlingen.</p> <p><i>Møtedeltagelse:</i> Samtlige 9 medlemmer var tilstede.</p>	
<a href="#">3.3.2020</a>	<p><b>Saksliste:</b> 007/20 - Valg av gips eller spon til innvendige vegger på skolebygget</p> <p><b>Vedtak:</b> 007/20 - «Styringsgruppa godkjenner bruk av sponplater i stedet for gipsplater i skolebygget. Merkostnaden dekkes inn ved innsparinger i prosjektet»</p> <p><b>Møtebehandling:</b> Viser til vedtak 005/20. Det er krav om en innsparing på kr 3,5 mill i prosjektet, ved å velge spon vil det gi en merkostnad på kr 1 mill. Styringsgruppas leder foreslår at merkostnaden dekkes inn ved innsparinger. Et annet medlem ønsker overhode ikke prisøkning i prosjektet.</p> <p>Habilitetsspørsmålet ble tatt opp. Kommunedirektør mener NN er inhabil på grunn av ledende stilling i Forrestia som har levert inn tilbud. Habilitetsspørsmålet ble stemt over: NN ble erklært habil med 6 mot 1 stemme. Styringsgruppas leder var eneste stemme mot.</p> <p><i>Møtedeltagelse:</i> Samtlige 9 medlemmer var tilstede. Byggeleder og entreprenør er også tilstede</p>	<p>Av møteprotokollen er avklaring om materialvalg av innervegger i skolebygget eneste sak. Ingen sak om overordnet fremdrift og prosess.</p>
<a href="#">24.3.2020</a>	<p><b>Saksliste:</b> 008/20 - Økt ramme i forbindelse med valg av sponplater til skolebygget</p> <p><b>Vedtak:</b> 008/20 - «1. Styringsgruppen godkjenner en merkostnad på inntil 1.2 mill. kroner for ekstrakostnad til arkitekt og til bruk av sponplater i 3 vegger pr klasserom. 2. Klasserom skal ha en takhøyde på 3.10 m. En av veggene i hvert klasserom skal kles med akustikkplater. Bak disse skal det brukes gipsplater. Denne løsningen medfører ingen krav om ekstra betaling fra M.M. Bakken utover 1 mill. kroner vedtatt i forrige styringsgruppemøte. 3. Merkostnaden dekkes innenfor vedtatt budsjett for hele prosjektet. 4. Det fremlegges i neste styringsgruppemøte en sak om økonomisk status for hele prosjektet, herunder hvordan merkostnader anbefales dekket inn.»</p>	<p>Av møteprotokollen er økt ramme i forbindelse med innervegger i skolebygget eneste sak. Ingen sak om overordnet fremdrift og prosess.</p> <p>Et vedlegg er e-post fra ekstern byggeleder som oppsummerer situasjonen og tilbakemeldinger fra entreprenør. Sponplatene passer ikke inn i prosjektet</p>



Undersøkelse: Offentlig anskaffelse og styringsgruppas arbeid (innkjøpsprosjektet)  
Revisjon Øst IKS for kontrollutvalget i Våler kommune

	<p><b>Møtebehandling:</b> For at byggearbeid ikke skulle stoppe opp mens det ble tatt beslutning om gips eller spon, ble det benyttet gips i kontorene for merkantilt. Disse arbeidene var allerede i igangsatt.</p> <p>I de to tavlerommene for EL vil det bli benyttet gips innvendig, men sponplater utvendig</p> <p>I et vedlegg til saken står det at sponplatene ikke klarer brannkravet i gangen i sør (SFO). Det korrigeres med at platene ikke klarer kravet under røykutvikling. Når det gjelder ekstrakostnader til arkitekt så er det anslått til 200 timer, administrasjon har godkjent 100 timer.</p> <p>Kommunedirektørens innstilling ble enstemmig vedtatt</p> <p><i>Møtedeltagelse:</i> 6 ordinære medlemmer og 3 vara deltok Byggeleder tilstede</p>	<p>takhøyde og medfører ekstraarbeid. Ekstern byggeleder meddeler at entreprenør er frustrert.</p>
<p><a href="#">6.4.2020</a></p>	<p><b>Saksliste:</b> 009/20 - Nærvarmeanlegg skole- og aktivitetshus</p> <p><b>Vedtak:</b> 009/20 - «Akseptere mottatt tilbud fra enkeltmannsforetaket Brede Svenneby på flisfyringsanlegg til skole- og aktivitetshus. Fremforhandlet avtale skal endelig godkjennes av styringsgruppa»</p> <p><b>Fra møtebehandlingen:</b> Proessen med å skaffe termisk varme til ny skole og til aktivitetshus, i form av et nærvarmeanlegg, er nå kommet til det stadiet at man må ta stilling til innkommet tilbud. Planlagt anlegg er et flisfyringsanlegg lokalisert på den såkalte yrkesskoletomten, videre inkludert termisk nett og kundesentraler i henholdsvis ny skole, aktivitetshuset, rekka og tilbygg bibliotek. Fyringsanlegg, termisk nett og kundesentraler vil være tilbyder sin eiendom og ansvar, og Våler kommune vil kun motta varme og betale for varmen i form av et fastledd og ett energiledd ut i fra faktisk forbruk. Planlagt avtaletid er 25 år med varmeleveranse. Konkurransen har vært utlyst. Kun ett tilbud. Tilbudet er faglig vurdert med ekstern konsulent.</p> <p>Kommunedirektørens innstilling går på å akseptere tilbudet. Som alternativ handlemåte er å avlyse konkurransen med begrunnelse i at det kun var ett tilbud og deretter lyse ut på nytt. Dette blir vurdert som forsinkende for fremdriften.</p>	<p>Av møteprotokollen er nærvarmeanlegget eneste sak. Ingen sak om overordnet fremdrift og prosess. Ingen sak om økonomisk status.</p> <p>I møtebehandlingen stilles det spørsmål ved valg av energikilde, og det fremkommer at styringsgruppa ønsker en sammenstilling med pris.</p> <p>Vedtaket lyder allikevel på at tilbudet på bioanlegg skal aksepteres.</p>

Undersøkelse: Offentlig anskaffelse og styringsgruppas arbeid (innkjøpsprosjektet)  
Revisjon Øst IKS for kontrollutvalget i Våler kommune

	<p>Vedlegg til møtebehandlingen er konkurransegrunnlaget, tilbudet fra Brede Svenneby m/vedlegg og sammenligning varmepumpe og biofyringsanlegg som var beslutningsunderlaget vinteren 2019.</p> <p><i>Møtedeltagelse:</i> 8 av 9 ordinære medlemmer</p>	
<p><a href="#">11.5.2020</a></p>	<p><b>Saksliste:</b> 010/20 – Gjennomgang/vurdering av varmeløsning for skole- og aktivitetshus 011/20 – Kontraktsforslag for nærvarmeanlegg skole- og aktivitetshus</p> <p><b>Vedtak:</b> 010/20 – «Sak om energilevering til skole- og aktivitetshus utsettes. Brede Svenneby informeres raskt om dette. Eksterne rådgivere bes om å beregne hva et varme/kjøleanlegg til skole- og aktivitetshus vil koste, iberegnet bruk av eksisterende varmepumpeanlegg ved ungdomsskolen»</p> <p>011/20 – «Kontraktsforslaget ble utsatt i påvente av vedtak gjort i sak 10/20: «Gjennomgang/vurdering av varmeløsning for skole- og aktivitetshus.»»</p> <p><b>Møtebehandling 010/20:</b> Styringsgruppa har bedt om en gjennomgang av varmeløsning for skole- og aktivitetshus. To eksterne og en intern rådgiver orienterte om ulike varmeløsninger og konsekvenser. Styringsgruppa ytrer at eksterne rådgivere bes om å beregne hva et varme/kjøleanlegg til skole- og aktivitetshus vil koste, iberegnet bruk av eksisterende varmepumpeanlegg ved ungdomsskolen. Styringsgruppa ber om rask saksbehandling. Det sies ingenting om hvilke eksterne rådgivere og hvem som skal hente inn disse.</p> <p>Utsettelsesforslaget ble enstemmig vedtatt med 8 stemmer. Vedlegg til møtet er utredningen fra 2019 m/vedlegg og notat datert 14. april 2020 signert privatperson NN om energiløsning.</p> <p><b>Møtebehandlingen 011/20:</b> Kommunedirektøren innstiller på at kontrakten skal godkjennes. Styringsgruppa ønsker utsettelse. Utsettelse blir enstemmig vedtatt med 6 stemmer Vedlegg til møtebehandlingen er kontraktsforslag m/vedlegg,</p> <p><i>Møtedeltagelse:</i></p>	<p>Av møteprotokollen er nærvarmeanlegget eneste sak. Ingen sak om overordnet fremdrift og prosess.</p> <p>Ukjent hvordan de eksterne rådgiverne ble engasjert til dette møtet.</p> <p>Det fremkommer av vedlegg til møtet at den ene eksterne rådgiveren som ble hentet inn har den 14. april 2020, som privatperson, sendt et notat til ordfører, rådmann og formannskapet medlemmer med bemerkninger knyttet til bioenergi som energiløsning. Inkludert i notatet er vedkommendes egne utregninger som skal vise en kostnadsbesparelse ved en bergvarmeløsning istedenfor bioenergi.</p> <p>Det viser seg at vedkommende er eier og daglig leder i et selskap som kan være en potensiell leverandør av et varmepumpeanlegg. Vedkommende er i tillegg gift med et</p>

Undersøkelse: Offentlig anskaffelse og styringsgruppas arbeid (innkjøpsprosjektet)  
Revisjon Øst IKS for kontrollutvalget i Våler kommune

	7 av 9 ordinære medlemmer og 1 vara tilstede	medlem i kommunestyret.
<a href="#">25.05.2020</a>	<p><b>Saksliste:</b> 012/20 – Valg av varmeløsning skole- og aktivitetshus 013/20 – Kontraktsforslag for nærvarmeanlegg skole- og aktivitetshus</p> <p><b>Vedtak:</b> 012/20 – «Det monteres bergvarmepumpe på basseng- og aktivitetshus. Rekka tas ikke med nå. Bankbygget avklares senere da det ikke er vannbårent anlegg i bygget i dag. Barneskolen tilknyttes varmeanlegget som varmer opp ungdomsskolen».</p> <p>013/20 – «Saken utgår på bakgrunn av vedtak gjort i PS 12/20: «Valg av varmeløsning skole- og aktivitetshus».»</p> <p><b>Møtebehandling:</b> 012/20 – Kommunedirektør innstiller på at Bioenergi-anlegg i form av flisfyring velges som varmeløsning for skole og aktivitetshus.</p> <p>De to eksterne rådgiverne og den ene interne holder innlegg. Fem medlemmer fra styringsgruppa fremmer et fellesforslag som blir satt opp mot kommunedirektørens innstilling. Fellesforslaget får knepent flertall.</p> <p>Fellesforslaget berører ikke samme bygningsmasse som kommunedirektørens innstilling.</p> <p>Vedlegg: Notat fra intern rådgiver som sammenstiller løsningene og anbefaler flisfyring. E-post fra Norconsult som skisserer konsekvenser for endret oppvarmingsløsning. Fremdrift og kostnader påvirkes. COWI rapport av 18. mai 2020– kostnadsvurdering (tre eksterne rådgivere) E-post entreprenør vedrørende kostnads- og driftsmessige konsekvenser for prosjektet dersom endring.</p> <p><i>Møtedeltagelse:</i> 7 av 9 ordinære medlemmer og 2 vara tilstede</p>	<p>012/20 – 4 mot 5 stemmer på kommunedirektørens innstilling.</p> <p>I møtebehandlingen presenteres notat fra intern rådgiver og rapport fra utredningsgruppa (tre eksterne) COWI 18. mai. Styringsgruppa legger «utredningsgruppas» rapport til grunn.</p> <p>Revisor er ikke kjent med habiliteten til eksterne rådgivere er vurdert</p> <p>E-post fra entreprenør sier at: Løsning med flisfyringsanlegg er etter beslutning i Våler kommune lagt til grunn for prosjektering og gjennomføring av Våler skole og aktivitetshus.</p>
<a href="#">11.06.2020</a>	<p><b>Saksliste:</b> 014/20 – Finansering av varmeanlegg skole- og aktivitetshus</p> <p>Av innkallingen fremkommer også at styringsgruppa skal se på generell status fra byggeleder, organisering, plan for</p>	<p>I dette møtet økes investeringsrammen og styringsgruppen vedtar en økning i prosjektets budsjett</p>

Undersøkelse: Offentlig anskaffelse og styringsgruppas arbeid (innkjøpsprosjektet)  
Revisjon Øst IKS for kontrollutvalget i Våler kommune

	<p>videre møter og andre løsninger/valg styringsgruppa bør foreta seg</p> <p><b>Vedtak:</b> 014/20 – «1. Bergvarme-løsning vedtas med de usikkerhetsmomenter som foreligger. Bergvarme-løsning innbefatter ombygging i ungdomsskolen samt utbygging aktivitetshus og bibliotek. 2. Investeringsrammen for ny skole og aktivitetshus økes med 10 millioner kroner. Økningen finansieres slik: - Økt refusjon kompensasjon for merverdiavgift 2 millioner kroner - Bruk av lån 8 millioner kroner 3. Eventuelle endringer i driftsbudsjettet vil fremmes i egen sak når konsekvensene er avklart»</p> <p>Oppsummering fra saksutredningen: Vedtak i styringsgruppa for ny skole og aktivitetshus medfører behov for økte investeringer på prosjektet. Merkostnadene estimeres til 10 millioner kroner inkludert merverdiavgift og forslås finansiert delvis gjennom mottatt refusjon for merverdiavgift (2 millioner) og delvis gjennom økt bruk av lån (8 millioner). Ny løsning for varmeanlegg vil også medføre økte kostnader til drift. Merkostnad for bergvarme sammenlignet med bioenergi er estimert til 27% årlig, kr. 227 154. I tillegg forventes det erstatningssøksmål fra valgt leverandør av flisfyringsanlegg. Eventuelt erstatningssøksmål vil medføre engangskostnader i driftsregnskapet.</p> <p><i>Møtebehandlingen:</i> Et styringsgruppemedlem redegjør for at valgt varmeløsning, flisfyring eller bergvarme, begge støttes inn under TEK17. Bakgrunnen til at styringsgruppen nå diskuterer saken er at energipriser var dyrere enn forprosjektet viste. Tilbudet fra tilbyder er på 0,95. Det er årsaken til at saken står der den er. Styringsgruppemedlemmet fremmer fire spørsmål som det ønskes svar på. Utsettelsesforslag blir fremmet og faller med 3 mot 6 stemmer. Et endringsforslag blir fremmet og satt opp mot kommunedirektørens forslag. Kommunedirektørens forslag faller med 4 mot 5 stemmer. Endringsforslaget blir satt opp mot alternativ handlemåte. Endringsforslaget ble vedtatt 5 mot 4 stemmer.</p> <p><i>Møtedeltagelse:</i> 9 av 9 ordinære medlemmer tilstede Byggeleder, fungerende kommunedirektør, økonomisjef og saksbehandler teknisk var også tilstede</p>	<p>Det sies ingenting om at saken må fremmes til kommunestyret først.</p>
--	---	---

## Undersøkelse: Offentlig anskaffelse og styringsgruppas arbeid (innkjøpsprosjektet) Revisjon Øst IKS for kontrollutvalget i Våler kommune

Saken om finansiering av varmeanlegg skole- og aktivitetshus var så oppe for behandling i kommunestyremøtet 15. juni 2020. Styringsgruppas vedtak i 014/20 ble vedtatt i kommunestyremøtet, 10 mot 9 stemmer. Revisor merker seg at både styringsgruppa og kommunestyret fremstår som splittet/delt i avgjørelsene knyttet til varmeanlegg ved ny skole- og aktivitetshus.

### 9.1.8 Anskaffelsen av energileveranse

I konkurransegrunnlagets oppgavebeskrivelsen/kravspesifikasjonen står det innledningsvis at «*Det ønskes tilbud på infrastruktur og komplett ferdig og satt i drift fyringsanlegg basert på biomasse fra en ekstern aktør, i den hensikt å kjøpe ferdig varme som belastes kommunen etter registrert forbruk på varmemåler ut fra varmeveksler i hvert bygg.*» Anbudets tentative fremdriftsplan sier at kunngjøringen av konkurransen skal være gjort innen 26. februar 2020, tilbudsfrist er 27. mars, evaluering 28-31. mars, tildeling av kontrakt 2. april og avtaleinngåelse 16. april 2020.

### 9.1.9 Politikeropplæring

Høsten 2019 var det kommunevalg og den politiske sammensetningen i Våler kommune ble følgelig endret. I november 2019 ble det satt av to dager til politikeropplæring hvorav en av disse ble avvirket. Den siste dagen med opplæring ble utsatt til etter sommeren 2020. Opplæringsdagen som ble avvirket var i regi av KS. Følgende temaer ble berørt under opplæringsdagen; Kommunenes oppgaver og roller, rollen som folkevalgt, samspillet i folkevalgte organ, samspillet med administrasjonen, saksbehandling, habilitet og etikk samt bruk av sosiale medier.

Faste medlemmer av kommunestyret + 1. og 2. vara til SP, AP, BVS og FOLI og 1.vara til H, FRP, SV og PP samt hele kontrollutvalget ble innkalt. Til sammen 62 personer. Under halvparten (27) av disse deltok. Fra formannskapet var det kun 3 av de til sammen 7 medlemmene som deltok på folkevalgtopplæringen i november.

## 9.2 Revisors vurdering

### 9.2.1 Byggekomiteen/styringsgruppa

Styringsgruppen har hele tiden vært rent politisk sammensatt av folkevalgte medlemmer. Den er en del av prosjektorganiseringen som er utpekt fra administrasjonen og vedtatt av kommunestyret. Gruppen handler på vegne av kommunen og med kommunens økonomiske midler. Revisor vurderer byggekomiteen/styringsgruppa til å være et forvaltningsorgan jf. forvaltningsloven § 1 og det betyr at habilitetsreglene i forvaltningsloven gjør seg gjeldende.

### 9.2.2 Generell vurdering av saksbehandlingen, prosjektorganiseringen og mandatet

Gjennomgangen av protokoller og informasjon knyttet til styringsgruppas møtebehandling og vedtak gir et inntrykk av at dokumentasjonen til og saksforberedelsene til møtene har vært noe mangelfull. Hvordan saker har blitt forberedt og vedtak har blitt formulert synes til dels å være litt tilfeldig. Det synes også uklart hvordan vedtak fra styringsgruppa har blitt fulgt opp. Eksempelvis fremkommer det ikke av protokollene en tydelig oppfølging av forrige møtes vedtak.

Revisor savner «en rød tråd» i styringsgruppas arbeid og dokumenter som er av mer helhetlig og overordnet art. Ut ifra gjennomgangen av de dokumentene som revisor har fått tilsendt og de dokumenter som er tilgjengelig på kommunens hjemmeside bærer saksbehandlingen og vedtakene i styringsgruppa preg av «å ha blitt til mens arbeidet pågår». Revisor kan ikke se at styringsgruppa har arbeidet etter en overordnet plan. I byggefasens tre første styringsgruppemøter blir det lagt frem status, framdriftsrapport og beslutningsplan som styringsgruppa gjennomgår. Mellom styringsgruppemøtet 28. februar og frem til 11. juni 2020 ser det ut til, jf. møteprotokollene, at det kun er to enkeltsaker som preger møtene: valg av innervegger (sponplater) og varmeanlegg. Revisor

Undersøkelse: Offentlig anskaffelse og styringsgruppas arbeid (innkjøpsprosjektet)  
Revisjon Øst IKS for kontrollutvalget i Våler kommune

kan ikke se at det har blitt fremlagt rapportering på fremdrift eller status i dette tidsrommet slik som det ble gjort innledningsvis i byggefasen. Det er stor variasjon i nivået/skalaen på de ulike sakene som styringsgruppa har behandlet og vedtatt noe om. Revisor stiller seg undrende til om ansvars- og arbeidsfordelingen samt rapporteringsrutiner mellom styringsgruppa, administrativ prosjektgruppe og byggemøter er gjennomgått og godt nok avklart. Revisor kan ikke se at det er avklart hvilket nivå saker skal behandles på, og hvordan vedtak, avvik, usikkerhet og endringer skal følges opp.

Fra oppstarten i 2016 har det vært flere utskiftninger fra administrasjonen knyttet til prosjektlederrollen. Den administrative prosjektgruppen som blir skissert i saksfremstillingen til kommunestyrevedtaket om prosjektorganisering byggefasen desember 2019 ser ikke ut til å ha fungert. Få ressurspersoner fra administrasjonen og lite kontinuitet blant disse kan ha bidratt til en svakere byggherrerollen. Inntrykket fra intervjuene og dokumentasjonen gjennomgått gjør det uklart hvem som faktisk hadde prosjektlederansvaret hos Våler kommune (byggeherresiden) under byggefasen.

Prosjektorganiseringen for byggefasen blir først vedtatt sent i desember 2019. Da er allerede det faktiske byggearbeidet i gang og mange valg har blitt tatt. Selv om forrige styringsgruppe skulle sitte frem til ny ble konstituert, kan ikke revisor se at det ble avholdt møter. Det kan tyde på en svak styring fra byggeherresiden på et kritisk punkt i prosessen. Byggekomiteen/styringsgruppa gir inntrykk av at de kommer for sent inn i prosesser og at avgjørelser allerede er tatt. Byggekomiteen/styringsgruppa har hele veien vært rent politisk sammensatt. Anerkjente metoder og modeller innenfor prosjektstyring anbefaler at en styringsgruppe er satt sammen av personer med ulike fagbakgrunn og kompetanse. Revisor vurderer det som uheldig at styringsgruppen/byggekomiteen ikke har hatt nødvendig fagkompetanse og at de ble satt inn i arbeidet flere måneder etter faktisk byggestart. Revisor vurderer det slik at høstens kommunevalg og utfallet av denne kan ha påvirket den ellers gode fremdriften og strukturen som prosjektet hadde hatt gjennom flere år.

Mandatet til byggekomiteen/styringsgruppa er meget kortfattet og overordnet. Mandatet angir ikke hvordan styringsgruppa skal arbeide, hvilke beslutningspunkter som skal tas og hvordan endring og usikkerhet skal håndteres. Revisor mener at mandatet må forstås slik at styringsgruppa har et ansvar for å rapportere på fremdrift, og at de dermed bør behandle overordnet status og fremdrift som et fast møtepunkt. Vesentlige endringer skal meldes tilbake til kommunestyret, men hva som regnes som vesentlige endringer er ikke utdypet. Revisor mener allikevel at endringer som i sterk grad påvirker økonomien og gir konsekvenser for fremdrift er vesentlige endringer.

For at en styringsgruppe skal kunne jobbe godt etter et mandat fordrer det et tilstrekkelig informasjons- og beslutningsunderlag underveis. Revisor finner skillelinjene mellom hva som har vært målsetningen og beslutningspunkter i styringsgruppa kontra byggemøtene og den administrative prosjektgruppen som uklare.

Revisor vurderer det som uheldig at et slikt stort prosjekt ikke har hatt en kommunikasjonsplan. Revisor vurderer det som uheldig at det er ulike personer som har orientert kommunestyret. En fast person hadde trolig gitt mer eierskap og kontinuitet

### 9.2.3 Vurdering av de konkrete vedtakene

Nedenfor følger revisors vurdering av de konkrete vedtakene styringsgruppa har fattet. Vedtakene som har vært fattet i forbindelse med valg av innervegger og varmeløsning har egne kapitler.

Undersøkelse: Offentlig anskaffelse og styringsgruppas arbeid (innkjøpsprosjektet)  
Revisjon Øst IKS for kontrollutvalget i Våler kommune

Tabell 2: Vurdering av styringsgruppas vedtak

<b>Vedtak</b> <b>13.09.2018</b>	Styringsgruppen vedtar brukergrupper ( <a href="#">F045/18</a> )
<b>Vedtak</b> <b>22.10.2018</b>	Styringsgruppen beslutter videre fremdrift hos prosjektgruppen med fokus på kostnadsbesparelser for de to skisserte alternativene. ( <a href="#">F060-18</a> )
<b>Vurdering:</b> Revisor vurderer vedtakene 13. september 2018 og 22. oktober 2018 som innenfor mandatet til styringsgruppa. Sakspapirer og møteprotokoll fra møtene er tilstede.	
<b>Vedtak</b> <b>2.5.2019</b>	Status fra prosjekteringsgruppa blir gjennomgått. Med bakgrunn i strammere økonomi og sterkt press på svømmehall vedtar styringsgruppa at L3+ blir kostnadsberegnet. Styringsgruppa vedtar å gjennomføre ekstramøter når for-prosjekttallene foreligger fra M.M.Bakken.
<b>Vurdering:</b> Vedtaket vurderes i henhold til styringsgruppas mandat om å sørge for økonomisk styring. Møtereferatet anses som noe mangelfullt da møtedeltagere ikke fremkommer og at oppsummering/referat og vedtak er sammenblandet i felles tekst.	
<b>Vedtak</b> <b>3. 12. 2019</b>	Styringsgruppemøte. Møte med entreprenør Møteprotokollen inneholder kun info om møtetid og hvem som var tilstede. Saklisten er tom. Ingen vedtak
<b>Vurdering:</b> Ingen vedtak å vurdere. Revisor finner møteprotokollen mangelfull. Revisor merker seg at det ikke har blitt avholdt styringsgruppemøte mellom mai 2019 og desember 2019. En fase der prosjektet har gått fra prosjektutvikling/forprosjekt til byggefase.	
<b>Vedtak</b> <b>7.1.2020</b>	002/20: Styringsgruppa godkjenner status på SHA, fremdrift og økonomi
<b>Vurdering:</b> Vedtaket vurderes til å være innenfor mandatet om fremdrift og styring. Revisor merker seg at det i saksfremstilling navngis en leverandør det ønskes å kjøpe et produkt i fra. Dette er ikke i tråd med anskaffelsesregelverkets prinsipp om konkurranse.	
<b>Vedtak</b> <b>30.1.2020</b>	003/20: Referatsaker tas til orientering 004/20: Tas til etterretning, med de diskusjoner og kommentarer som er gitt underveis
<b>Vurdering:</b> I møtebehandlingen tas det opp åtte punkter, deriblant om oppvarming og materialvalg innervegger. Om oppvarming ønsker styringsgruppa en gjennomgang av transport og trafiksikkerhet med tilkjøring av flis. Om innervalg står valget mellom sponplater fra Forrestia og Ultra board gipsplater. Det fremkommer allerede her at sponplater er dyrere å montere enn gips.  Vedtaksformuleringen er uklar med tanke på hva styringsgruppa faktisk har besluttet. Det fremstår som usikkert hva som faktisk er besluttet, hva som skal følges opp og hvordan. Revisor anser det som mulig at «å ta til etterretning» er en aktiv tilnærming, der en erkjenner å ha tatt inn over seg den informasjon en har fått. Men det ligger ikke en forpliktelse til konkret handling i et slikt vedtak. Revisor tolker vedtaket slik at byggekomiteen/styringsgruppa har fått informasjon om noe de har myndighet til å endre, men der en aktivt har valgt å ikke pålegge tiltak ut fra informasjonen som foreligger.	
<b>Vedtak</b> <b>28.2.2020</b>	006/20: Tas til etterretning med de diskusjoner og kommentarer som er gitt underveis.
<b>Vurdering:</b> Også her er vedtaksformuleringen er uklar med tanke på hva styringsgruppa faktisk har besluttet. Det fremkommer fra møtebehandlingen at styringsgruppa ønsker å stanse anbudet på flisfyring og at man ønsker utredning fra Norconsult og intern rådgiver i kommunen. Om innervegger står det at sponplatene ikke klarte lydkravet og at styringsgruppa ønsker en avklaring med entreprenør. Kommunedirektør reiser spørsmålet om habilitet til medlemmet som ble vurdert inhabil i saken om innervegger 12. februar (se større redegjørelse under).  Revisor finner det positivt at ekstern byggeleder i dette møtet har presentert framdriftsrapport og beslutnings- og leveranseplan. Revisor merker seg at flere medlemmer i styringsgruppa opplever	

Undersøkelse: Offentlig anskaffelse og styringsgruppas arbeid (innkjøpsprosjektet)  
Revisjon Øst IKS for kontrollutvalget i Våler kommune

at de trekkes for sent inn i prosesser og at for mange beslutninger tas administrativt. Beslutnings- og leveranseplanen sier ikke hvem fra Våler kommune som skal fatte beslutning.

### 9.2.3.1 Vedtak knyttet til valg av innervegger

Nedenfor følger en redegjørelse av vedtak og revisor vurdering av disse knyttet til valg av innervegger.

Tabell 3: Vurdering av vedtak i forbindelse med valg av innervegger

<b>Møtebehandling 7. 1 og 30. 1 2020</b>	Diskusjonen rundt endringen valg av innervegger starter i disse møtene.
<b>Vurdering:</b>	Revisor finner det kritikkverdig at det tidlig i saksfremstillinger navngis en leverandør det ønskes å kjøpe et produkt i fra. Verdien på anskaffelsen blir anslått til å være rundt 1 million. Revisor finner det kritikkverdig at styringsgruppen ønsker å instruere entreprenør til en direkte anskaffelse med en forhåndsvalgt leverandør. En slik prosess strider med konkurranseprinsippet i anskaffelsesregelverket.
<b>Vedtak 12.2.2020</b>	005/20: 1. Dersom enkle sponplater overholder krav vedrørende lyd og brann sikkerhet, og er prismessig konkurransedyktig foretrekkes dette. 2. Dersom det må benyttes doble sponplater for å overholde krav vedrørende brann og lyd, fremmes saken for kommunestyret.
<b>Vurdering:</b>	Revisor vurderer vedtaket etter sin ordlyd å være innenfor mandatet om å sikre fremdrift til avtalt budsjett. Det anses som positivt at kommunestyret kobles inn i vedtaket. Revisor finner allikevel underlig at styringsgruppen ikke ser hen til eget mandat, til kommunedirektørens vurdering knyttet til det overordnede ønsket om innsparing fremfor kostnadsøkning og entreprenørens synspunkter om nødvendig fremdrift. Administrasjonen anslår en kostnadsøkning på 1,1 million kroner og at beløpet må finansieres ved låneopptak.  I samme møte vurderer styringsgruppa ett medlem som inhabil på grunn av ledende stilling tilknyttet leverandør av sponplater. Denne vurderingen er i tråd med kommunens egne etiske retningslinjer og forvaltningsloven §6 e) og 8.
<b>Vedtak 28.2.2020</b>	006/20: Tas til etterretning med de diskusjoner og kommentarer som er gitt underveis.
<b>Vurdering:</b>	Vedtaksformuleringen er uklar med tanke på hva styringsgruppa faktisk har snakket om. Det fremkommer fra møtebehandlingen at styringsgruppa ønsker å stanse anbudet på flisfyring og at man ønsker utredning fra Norconsult og intern rådgiver i kommunen.  Fra møtebehandlingen står det at sponplatene ikke klarte lydkravet og at styringsgruppa ønsker en avklaring med entreprenør. Kommunedirektør reiser spørsmålet om habilitet til medlemmet som ble vurdert inhabil i saken om innervegger 12. februar. Revisor finner det underlig at forrige møtes habilitetsvurdering av et styringsgruppemedlem ikke ligger til grunn for videre behandling i samme sak.
<b>Vedtak 3.3.2020</b>	007/20: Styringsgruppa godkjenner bruk av sponplater i stedet for gipsplater i skolebygget. Merknaden dekkes inn ved innsparinger i prosjektet.
<b>Vurdering:</b>	Revisor ser at styringsgruppen ønsker å tillegge rom- og funksjonsprogrammet med føring av bruk av tre mer vekt. Tidspunktet for å utføre denne endringen vurderes som mindre heldig, og at den burde ha vært en del av avgjørelsene som ble tatt i for eksempel prosjektutviklingsfasen.  Revisor finner det underlig at styringsgruppen i dette møtet går i motsatt retning av vedtak 005/20 1. utført i møte 12. februar. Det er kjent at sponplater er dyrere.



Undersøkelse: Offentlig anskaffelse og styringsgruppas arbeid (innkjøpsprosjektet)  
Revisjon Øst IKS for kontrollutvalget i Våler kommune

I dette møtet blir habilitetsspørsmålet igjen tatt opp, og styregruppen foretar en ny avstemming som går imot forrige vurdering. Medlemmet blir denne gangen vurdert som habil i saken om valg av innervegger. Revisor finner det merkelig at styringsgruppa går i motsatt retning av tidligere vedtak i samme sak. Revisor finner at habilitetsvurderingen er i strid med forvaltningsloven § 6 e) og Våler kommunes etiske retningslinjer.	
<b>Vedtak</b> <b>24.3.2020</b>	008/20: «1. Styringsgruppen godkjenner en merkostnad på inntil 1.2 mill. kroner for ekstrakostnad til arkitekt og til bruk av sponplater i 3 vegger pr klasserom. 2. Klasserom skal ha en takhøyde på 3.10 m. En av veggene i hvert klasserom skal kles med akustikkplater. Bak disse skal det brukes gipsplater. Denne løsningen medfører ingen krav om ekstra betaling fra M.M. Bakken utover 1 mill. kroner vedtatt i forrige styringsgruppemøte. 3. Merkostnaden dekkes innenfor vedtatt budsjett for hele prosjektet. 4. Det fremlegges i neste styringsgruppemøte en sak om økonomisk status for hele prosjektet, herunder hvordan merkostnader anbefales dekket inn.»
<b>Vurdering:</b> Revisor vurderer godkjenningen av en merkostnad på over 1 million kroner som en vesentlig endring. Det står at merkostnaden dekkes innenfor vedtatte budsjett, og det betyr at det vil ha konsekvenser for noe annet, slik at styringsgruppen som et minimum burde ha angitt på hvilke punkter i prosjektet innsparingen kunne eller burde foretas hvor. Revisor mener at styringsgruppen burde ha sendt saken til kommunestyret før endelig vedtak.	

På den ene siden kan det se ut til at styringsgruppen har blitt koblet for sent inn i viktige prosesser, og at administrasjonen burde ha sørget for bedre informasjonsflyt mellom ekstern byggeleder, entreprenør og byggherrens styringsgruppe. Rom- og funksjonsprogrammet og flere kommunestyrevedtak gir gjennomgående et signal om at tre er det foretrukne materialvalget. Revisor antar at opplevelsen av å være i et klasserom med trevegger vil skille seg fra å være i et klasserom med gipsvegger. Særlig for en kommune som definerer seg som tre-kommunen. I siste del av forprosjektfasen/prosjektutviklingsfasen og innledningsvis i byggefasen ser det ut til at styringsgruppen ikke var koblet på og beslutninger ble tatt av de involverte i samspillsentreprisen. Ut i fra samspillskontraktens leveransebeskrivelse kan det se ut som at valg av innervegger ble tatt i denne fasen.

På den andre siden finner revisor det kritikkverdig at styringsgruppen nærmest pålegger entreprenør å benytte en forhåndsbestemt leverandør til en stor anskaffelse. I tillegg til at man helt åpenbart ønsker å gå på en direkte anskaffelse uten å benytte seg av konkurranse. Likeså er det kritikkverdig at styringsgruppen ser bort i fra den opprinnelige habilitetsvurderingen 12. februar som synes å være i tråd med forvaltningsloven § 6 e) og § 8, og kommunens egne etiske retningslinjer. Senere habilitetsvurdering av 3. mars i samme sak strider mot regelverket noe som gjør at revisor oppfatter at det er bindinger som svekker tilliten til at beslutningen om valg av innervegger ble fattet på et uavhengig og upartisk grunnlag. Revisor vurderer derfor at vedtaket den 3. mars ikke har blitt til på lovlig måte. Påfølgende vedtak der det bestemmes en merkostnad på 1 million kroner er en såpass vesentlig endring at styringsgruppen burde ha sendt saken til kommunestyret for avklaring slik mandatet sier.

#### 9.2.3.2 Vedtak knyttet til varmfyringsløsning

Nedenfor følger en redegjørelse av vedtak og revisor vurdering av disse knyttet til valg av varmfyringsanlegg.

Undersøkelse: Offentlig anskaffelse og styringsgruppas arbeid (innkjøpsprosjektet)  
Revisjon Øst IKS for kontrollutvalget i Våler kommune

Tabell 3: Vedtak tilknyttet varmfyringsanlegg og vurderinger av disse

<b>Vedtak 6.2.2019</b>	Tegninger fra arkitekt og notat fra rådgiver RIV (rådgivende ingeniør ventilasjon) ble gjennomgått. Kort oppsummert og vedtak: <ul style="list-style-type: none"> <li>- Status prosjekteringsgruppa ble vist, ingen forsinkelser, ingen vesentlige avvik på økonomi, p.t, se utdrag tegninger vedlagt</li> <li>- Bio-sentral notat gjennomgått og anbefalt biobrensel anlegg med kontrakt på leie av fyringsanlegg. Styringsgruppa ber om at bio-sentral med kontrakt prosjekteres.</li> </ul>
<b>Vurdering:</b> Revisor vurderer vedtaket 6. februar 2019 som innenfor mandatet til styringsgruppa. Møteprotokoll er tilstede, selv om revisor finner denne noe mangelfull.	
<b>Møtebehandling 30.1.2020</b>	Styringsgruppa signaliserer opplevd usikkerhet knyttet til klimautslipp, transport av flis med tyngre kjøretøy-traffiksikkerhet barn/unge. Styringsgruppa ønsker en gjennomgang av transport og trafiksikkerhet i forbindelse med tilkjøring av flis.
<b>Møtebehandling 28.2.2020</b>	I referatet fra møtebehandlingen står det at styringsgruppa ønsker å stanse anbudet om flisfyring. Gruppa ønsker informasjon om vedtaket og ulike risikovurderinger. Norconsult blir bedt om å utrede fordeler og ulemper ved varmegjenvinning – flisfyringsanlegg. Styringsgruppa ønsker også svar på om arbeidet og beslutninger er i henhold til rom- og funksjonsprogrammet.
<b>Vurdering:</b> Vedtaket i begge disse møtene er «tas til etterretning, med de diskusjoner og kommentarer som er gitt underveis». Revisor stiller spørsmål ved om administrasjonen har fulgt opp styringsgruppas ønske om mer utredning samt å stanse anbudsprosessen selv om det ikke eksplisitt fremkommer av vedtaket.	
<b>Vedtak 6.4.2020</b>	009/20: «Akseptere mottatt tilbud fra enkeltmannsforetaket Brede Svenneby på flisfyringsanlegg til skole- og aktivitetshus. Fremforhandlet avtale skal endelig godkjennes av styringsgruppa»
<b>Vurdering:</b> Av møteprotokollen er nærvarmeanlegget eneste sak. Ingen sak om overordnet fremdrift og prosess.  I møtebehandlingen stilles det spørsmål ved valg av energikilde, og det fremkommer at styringsgruppa ønsker en sammenstilling med pris. Vedtaket lyder allikevel på at tilbudet på bioanlegg skal aksepteres. Revisor vurderer det slik at vedtaket er innenfor styringsgruppas mandat.  Revisor finner det <i>underlig</i> at styringsgruppa i dette møtet ikke følger opp tidligere uttalte ønsker om mer utredning og at de ved dette tidspunktet ikke benytter muligheten til å stanse anbudsprosessen.	
<b>Vedtak 11.5.2020</b>	010/20 – «Sak om energilevering til skole- og aktivitetshus utsettes. Brede Svenneby informeres raskt om dette. Eksterne rådgivere bes om å beregne hva et varme/kjøleanlegg til skole- og aktivitetshus vil koste, iberegnet bruk av eksisterende varmepumpeanlegg ved ungdomsskolen»  011/20 – «Kontraktsforslaget ble utsatt i påvente av vedtak gjort i sak 10/20: «Gjennomgang/vurdering av varmeløsning for skole- og aktivitetshus.»
<b>Vurdering:</b> Av møteprotokollen er nærvarmeanlegget eneste sak. Ingen andre saker om for eksempel overordnet fremdrift og prosess.  I møtebehandlingen til sak 010/20 fremkommer det at en intern og to eksterne rådgivere orienterte om ulike løsninger. Det fremkommer av vedlegg til møtet at den ene eksterne rådgiveren den 14. april 2020 som privatperson sendte et notat til ordfører, rådmann og formannskapet medlemmer med bemerkninger knyttet til bioenergi som energiløsning. Inkludert i notatet er vedkommendes egne utregninger som skal vise en betydelig kostnadsbesparelse ved en bergvarmeløsning istedenfor	

Undersøkelse: Offentlig anskaffelse og styringsgruppas arbeid (innkjøpsprosjektet)  
Revisjon Øst IKS for kontrollutvalget i Våler kommune

bioenergi. Det viser seg at den eksterne rådgiveren både er eier og daglig leder av en potensiell leverandør til bergvarmeløsning, i tillegg til gift med et kommunestyremedlem. Den andre eksterne rådgivere var prosjektleder når rom- og funksjonsprogrammet ble utformet. Revisor stiller dermed spørsmål ved de eksterne rådgivernes uavhengighet og habilitet.

Revisor undrer seg over hvordan styringsgruppen har valgt ut og hentet inn eksterne rådgivere som sakkyndige i saken. Revisor opplever det som merkelig at styringsgruppa har invitert inn en privatperson til å redegjøre for sitt syn på kommunens valg av energiløsning.

Vedtakene er i sin ordlyd innenfor mandatet til styringsgruppen, men revisor finner det underlig at det først i mai måned er fattet et vedtak knyttet til mer utredning når det har vært et ønske blant deler av styringsgruppa siden januar. Å utsette en vurdering av kontraktsforslaget vurderes også til å være innenfor mandatet, men revisor finner tidspunktet for denne utsettelsen som uheldig og underlig.

<b>Vedtak 25.05.2020</b>	012/20 – «Det monteres bergvarmepumpe på basseng- og aktivitetshus. Rekka tas ikke med nå. Bankbygget avklares senere da det ikke er vannbårent anlegg i bygget i dag. Barneskolen tilknyttes varmeanlegget som varmer opp ungdomsskolen».
	013/20 – «Saken utgår på bakgrunn av vedtak gjort i PS 12/20: «Valg av varmeløsning skole- og aktivitetshus.»»

**Vurdering:**

Revisor vurderer det slik at begge vedtakene innebærer vesentlige endringer for prosjektets fremdrift og kostnad. Disse ønskede endringene, om å stanse anbudsprosess og å gå for en annen varmeløsning, burde ha vært meldt inn til kommunestyret for endelig behandling og vedtak. En medvirkende årsak til endringen i ønsket løsning er særlig den ene eksterne rådgiverens syn på saken. Revisor vurderer vedkommende til å ha en rollekonflikt og er derfor tvilende til at vedtaket har blitt til på lovlig måte. Revisor oppfatter at det er bindinger som bidrar til å svekke tilliten til at vedtakene i dette møtet ble fattet på et uavhengig og upartisk grunnlag.

<b>Vedtak 11.06.2020</b>	014/20 – «1. Bergvarmeløsning vedtas med de usikkerhetsmomentene som foreligger. Bergvarmeløsning innebærer ombygging i ungdomsskolen samt utbygging aktivitetshus og bibliotek. 2. Investeringsrammen for ny skole og aktivitetshus økes med 10 millioner kroner. Økningen finansieres slik: - Økt refusjon kompensasjon for merverdiavgift 2 millioner kroner - Bruk av lån 8 millioner kroner 3. Eventuelle endringer i driftsbudsjettet vil fremmes i egen sak når konsekvensene er avklart»
------------------------------	--

**Vurdering:**

I dette møtet økes investeringsrammen til prosjektet og man øker kommunens gjeldsgrad. I tillegg så er det stor risiko for erstatningskrav fra Brede Svenneby som kan bli en ekstra utgift. Det sies ingenting om at saken må fremmes til kommunestyret først. Revisor vurderer vedtaket til å være utenfor mandatet til styringsgruppa som er å bygge Lanteren 3+ i henhold til vedtatt budsjett, og at vesentlige endringer skal avklares med kommunestyret.

Styringsgruppa fremstår delt i saken som ble stemt over med 5 stemmer mot 4.

Varmefyringsløsning var ikke, slik revisor har forstått det, en del av samspillskontrakten eller finansieringsplanen til nytt skole- og aktivitetshus. Man kan da undre seg over om det å velge varmfyringsløsning i det hele tatt var en del av styringsgruppas mandat eller utenfor. En naturlig del av en bygning og et bygg generelt sett, uansett størrelse, er dog avhengig av en varmeløsning for å være innflyttingsklart. Revisor mener at man derfor må forstå det slik at det å velge

Undersøkelse: Offentlig anskaffelse og styringsgruppas arbeid (innkjøpsprosjektet)  
Revisjon Øst IKS for kontrollutvalget i Våler kommune

varmefyringsløsning er innenfor mandatet til styringsgruppa som på det tidspunktet var «å sikre nødvendig fremdrift og kostnadskontroll innenfor de rammer som kommunestyret har gitt prosjektet.» I første delen av mandatet står det at «styringsgruppe, prosjekteringsgruppe og entreprenør skal fortsette arbeidet med å involvere brukergrupper og sikre god forankring av løsninger og framdrift i prosjektet.» Revisor stiller seg undrende til om det har vært tilfelle i arbeidet med varmefyringsløsning.

Tidslinjen over hva som har skjedd og ikke skjedd mellom prosjektering og anbudskonkurranse er interessant. I styringsgruppemøtet 6. februar 2019 ber styringsgruppa om at bio-sentral med kontrakt prosjekteres. Møteprotokollen sier ingenting om hvem som var tilstede, mulig stemmeavgivning eller hvordan dette vedtaket skal følges opp videre. Revisor finner ingen møteinnkalling eller saksforberedende papirer. Styringsgruppas valgte løsning, bio-sentral med kontrakt, er jf. notatets fremstilling rimeligste alternativ for Våler kommune. Sånn sett er vedtaket om prosjektering i tråd med mandatet om å sikre nødvendig fremdrift og kostnadskontroll. Revisor vurderer det slik at prosjektering betyr at administrasjonen skal igangsette planleggingen av et arbeid knyttet til bio-sentral på kontrakt. Hva slags dialog administrasjonen og styringsgruppen skal ha eller har hatt etter vedtaket om prosjektering er det ingen konkrete funn på. Hverken fra intervjuer eller skriftlig dokumentasjon. Revisor vurderer det slik at begge parter har et ansvar for å følge opp vedtaket og sørge for å få og gi informasjon underveis.

Revisor kan ikke se at det har vært informasjon om varmefyringsløsning i referat fra styringsgruppa eller i kommunestyremøter før møtet 6. februar 2019. Revisor kan heller ikke se at styringsgruppa har fulgt opp vedtaket om prosjektering av bio-sentral med kontrakt før styringsgruppemøtet 30. januar 2020. I møtets behandling punkt 7 står det at styringsgruppa ønsker en gjennomgang av transport og trafiksikkerhet i forbindelse med tilkjøring av flis. Revisor er ikke kjent med at en slik gjennomgang tilfløt styringsgruppa. Kommunestyret vedtar 10. februar 2020 reguleringsplan for skole- og aktivitetshus, planID 2015001. Det vises til planer og beskrivelser datert 19. desember 2019. I disse beskrivelsene er det tegnet inn et energianlegg. I møtebehandlingen til kommunestyret fremmer et parti et annet forslag. Det ser ikke ut til at det forslaget tas med videre.

I styringsgruppemøtet 28. februar 2020 står det i møtebehandlingen at styringsgruppa ønsker å stanse anbudet for å få informasjon om flere forhold man mener det hersker usikkerhet rundt. Vedtaket fra møtet 28. februar er at møtebehandlingen tas til etterretning, med de diskusjoner og kommentarer som er gitt underveis. Samtlige faste medlemmer av styringsgruppa var deltagende i dette møtet. Det fremkommer uklart hvordan administrasjonen har håndtert et slikt signal.

I løpet av mars måned blir det avholdt to styringsgruppemøter og revisor kan ikke se at varmefyringsløsningen vies videre oppmerksomhet før styringsgruppemøtet 6. april 2020. I møtet 6. april er nærvarmeanlegg skole- og aktivitetshus eneste sak og administrasjonen redegjør for anbudsprosessen og tilbudet. Kommunedirektør innstiller på at styringsgruppa skal akseptere mottatt tilbud. I referatet fremkommer det flere spørsmål til bio-energiløsningen, og styringsgruppa uttrykker et ønske om en sammenstilling av de ulike energikildene med pris. Allikevel, vedtaket lyder som følgende: «Akseptere mottatt tilbud fra enkeltmannsforetaket Brede Svenneby på flisfyringsanlegg til skole- og aktivitetshus. Fremforhandlet avtale skal endelig godkjennes av styringsgruppa.» Revisor vurderer vedtaket slik at det er innenfor mandatet til styringsgruppa, og at vedtaket må tolkes slik at man ønsker å gå videre med det mottatte tilbudet på flisfyringsanlegg fra Brede Svenneby. Til tross for spørsmål knyttet til om varme til skole- og aktivitetshus burde løses på en annen måte, velger ikke styringsgruppa på det tidspunktet å stoppe anbudsprosessen.

I møtet 11. mai 2020 er det tre personer, to eksterne og en intern, som orienterer om ulike varmefyringsløsninger. Den ene eksterne rådgiveren har den 14. april 2020 som privatperson, sendt

Undersøkelse: Offentlig anskaffelse og styringsgruppas arbeid (innkjøpsprosjektet)  
Revisjon Øst IKS for kontrollutvalget i Våler kommune

et notat til ordfører, rådmann og formannskapetets medlemmer med bemerkninger knyttet til bioenergi som energiløsning. Inkludert i notatet er vedkommendes egne utregninger som skal vise en betydelig kostnadsbesparelse ved en bergvarmeløsning istedenfor bioenergi. Den eksterne rådgiveren er også tilstede i kommunestyremøtet og redegjør.

Revisor finner at det er habilitetsproblematikk knyttet til denne eksterne rådgiveren. Etter nærmere ettersyn viser det seg at den eksterne rådgiveren, som privatperson har ytret sin mening om varmeløsning, er styreleder og daglig leder i et selskap som leverer bergvarmeløsninger. Videre er vedkommende styremedlem i et lokalt politisk parti og gift med et kommunestyremedlem. Vedkommende blir benyttet som en sakkyndig inn i styringsgruppas møter, og endelig vedtak i styringsgruppa og kommunestyret bærer i retningen som vedkommende selv har skissert som best mulig. Revisor finner det både kritikkverdig at spørsmålet om vedkommendes habilitet ikke har vært reist og at styringsgruppa og kommunestyret ikke har vurdert spørsmålet jamfør forvaltningsloven § 6 og Våler kommunes egne etiske retningslinjer. Vedkommende har, slik revisor ser det, en økonomisk interessekonflikt ved at selskapet kan være en mulig leverandør til den vedtatte endrede varmeløsningen. Revisor oppfatter at det er rollekonflikt og bindinger som bidrar til å svekke tilliten til at beslutningen om å velge en annen varmeløsning ble fattet på et uavhengig og upartisk grunnlag.

Revisor stiller seg undrende til at styringsgruppa innkalte en privatperson til å redegjøre for sitt syn på valg av energiløsning. Revisor stiller spørsmålsteget ved hvorfor styringsgruppen eksempelvis ikke benyttet seg av uavhengig fagekspertise fra anerkjent konsulent- og rådgivningsmiljø.

Kontraktsforslaget om biobrensel på kontrakt blir utsatt og styringsgruppa ønsker en ny beregning av de ulike løsningene. Det hevdes at kontraktsforslaget er betydelig dyrere enn beslutningsgrunnlaget fra 2019 viser, og at kommunen kan få til en betydelig kostnadsbesparelse ved en annen løsning. Fokuset på kostnadskontroll er å anse som innenfor styringsgruppas mandat, men dette er en vesentlig endring som vil påvirke flere sider av prosjektet og man burde ha avklart med kommunestyret.

Saken om finansiering av varmeanlegg skole- og aktivitetshus er først oppe for behandling i kommunestyremøtet 15. juni 2020. Styringsgruppas vedtak i 014/20 ble vedtatt, 10 mot 9 stemmer. Revisor merker seg at både styringsgruppa og kommunestyret fremstår som splittet/delt i avgjørelsene knyttet til varmeanlegg ved ny skole- og aktivitetshus. Revisor bemerker seg videre at styringsgruppa og kommunestyret fremdeles benytter seg av ekstern rådgiver til å redegjøre for saken.

Proessen rundt nytt skole- og aktivitetshus bærer preg av at kommunen over flere år har jobbet iherdig for å få landet en løsning som er økonomisk forsvarlig. I flere av sakspapirene og vedtakene tilbake i tid har dette med den pressede økonomiske situasjonen blitt fremhevet. Det er ingen tvil om at kommunestyrevedtakene, særlig i forprosjektfasen, har gått i retning av at man må finne alternative måter å redusere kostnadene på. Styringsgruppen har også blitt gitt dette fokuset i mandat.

I saksbehandlingspapirene til kommunestyremøtet 2. september 2019 der finansieringsplanen vedtas fremkommer det at foreslått finansiering innebærer en høy netto gjeldsgrad. Nytt skole- og aktivitetshus er en stor investering som i sterk grad påvirker økonomien til Våler kommune. Revisor finner det kritikkverdig at byggekomiteen/styringsgruppen fatter vedtak, sent i byggeprosessen, som innebærer å øke gjeldsgraden ytterligere, noe som vil kunne påføre begrensninger for videre fremtidige investeringer i kommunen.

Undersøkelse: Offentlig anskaffelse og styringsgruppas arbeid (innkjøpsprosjektet)  
Revisjon Øst IKS for kontrollutvalget i Våler kommune

### 9.3 Konklusjon del 2

Styringen av og arbeidet med nytt skole- og aktivitetshus ser ut til å ha fulgt en god og strukturert flyt frem til sommeren 2019. Revisor finner det uheldig at byggarbeidene startet flere måneder før den interne prosjektorganiseringen hos byggherre Våler kommune var på plass. Det kan se ut til at styringsgruppen som skulle følge prosjektet til ny organisering forelå ikke har hatt dedikerte møter knyttet til byggeprosjektet. Revisor antar at kommunevalget høsten 2019 spilte inn på hvordan saker ble arbeidet med.

Revisor vurderer det slik at byggekomiteen/styringsgruppa vinteren og våren 2020 har hatt et for ensidig fokus på to enkeltsaker. Revisor konkluderer med at byggekomiteen/styringsgruppen har fattet vedtak og arbeidet i strid med Våler kommunes egne etiske retningslinjer og gjeldende lovverk knyttet til habilitetsvurderinger og offentlige anskaffelser. Videre har byggekomiteen/styringsgruppa fattet vedtak som er utover gitt mandat og som negativt påvirker den økonomiske situasjonen til kommunen.

Revisor stiller også spørsmål ved om dialogen mellom de folkevalgte i styringsgruppa og den administrative prosjektgruppen har vært tilstrekkelig tilstede. Videre stiller revisor seg undrende til hvordan kommuneadministrasjonens tilstedeværelse, som et sekretariat og tilrettelegger for styringsgruppas møter, har vært. Revisor stiller også spørsmål ved den interne organiseringen, styringen og kommunikasjonsflyten av prosjektet i byggefasen.

## 10 Konklusjon

### *Del 1: Anskaffelse av grøfting på Lauvmyra, Haslemoen*

Våler kommune hadde ikke hjemmel i gyldig rammeavtale til avrop på gravearbeidet om grøfting av kanal Rokkbekk på Lauvmyra, Haslemoen. Gravearbeidet er etter revisors vurdering et brudd på kravet om konkurranse. Revisor vurderer videre at Våler kommune ikke har tilstrekkelig oversikt over hvilke avtaler som er gjeldende og manglende rutiner for å utløse opsjoner. Våler kommune har forbedringspotensiale når det gjelder etterprøvnbarhet i anskaffelsesprosesser. Ved igangsettelse av investeringsarbeidet hadde ikke kommunen budsjettvedtak eller budsjettmessig dekning og oppstarten er å regne som et brudd på det interne økonomiregelverket.

### *Del 2: Byggekomitee/styringsgruppas arbeid*

Styringen av og arbeidet med nytt skole- og aktivitetshus ser ut til å ha fulgt en god og strukturert flyt frem til sommeren 2019. Revisor finner det uheldig at byggearbeidene startet flere måneder før den interne prosjektorganiseringen hos byggherre Våler kommune var på plass. Det kan se ut til at styringsgruppen som skulle følge prosjektet til ny organisering forelå ikke har hatt dedikerte møter knyttet til byggeprosjektet. Revisor antar at kommunevalget høsten 2019 spilte inn på hvordan saker ble arbeidet med.

Revisor vurderer det slik at byggekomiteen/styringsgruppa vinteren og våren 2020 har hatt et for ensidig fokus på to enkeltsaker. Revisor konkluderer med at byggekomiteen/styringsgruppa har fattet vedtak og arbeidet i strid med Våler kommunes egne etiske retningslinjer og gjeldende lovverk knyttet til habilitetsvurderinger og offentlige anskaffelser. Videre har byggekomiteen/styringsgruppa fattet vedtak som er utover gitt mandat og som negativt påvirker den økonomiske situasjonen til kommunen.

Revisor stiller også spørsmål ved om dialogen mellom de folkevalgte i styringsgruppa og den administrative prosjektgruppen har vært tilstrekkelig tilstede. Videre stiller revisor seg undrende til hvordan kommuneadministrasjonens tilstedeværelse, som et sekretariat og tilrettelegger for styringsgruppas møter, har vært. Revisor stiller også spørsmål ved den interne organiseringen, styringen og kommunikasjonsflyten av prosjektet i byggefasen.

Undersøkelse: Offentlig anskaffelse og styringsgruppas arbeid (innkjøpsprosjektet)  
Revisjon Øst IKS for kontrollutvalget i Våler kommune

## 11 Revisors anbefalinger

### Del 1: gravearbeidet med grøfting av kanal Rokkbekk på Lauvmyra (Haslemoen):

Revisor anbefaler at Våler kommune:

- treffer tiltak for å sikre etterlevelse av anskaffelsesreglene i fremtiden
- sørger for å ha oversikt over og kunnskap om gjeldende rammeavtaler i organisasjonen
- ved enhver større anskaffelse benytter seg av innkjøpsfaglig kompetanse
- treffer tiltak for å sikre etterlevelse av eget økonomireglement

### Del 2: byggekomiteen/styringsgruppas arbeid i forbindelse med oppføringen av nytt skole- og aktivitetshus:

Revisor anbefaler at Våler kommune:

- etterlever egne etiske retningslinjer og forvaltningslovens regler om habilitet
- gjør en vurdering av hvordan sørge for en best mulig informasjonsflyt og dialog mellom de folkevalgte og administrasjonen
- bør vurdere å utarbeide et investeringsreglement
- etterstreber å benytte anerkjent prosjektstyringsmetodikk og prosjektorganisering ved gjennomføring av større prosjekter



## 12 Referanser

- Anskaffelser.no
- Bernt og Rasmussen. Frihagens forvaltningsrett s.158
- Concept rapport nr. 45. Kommunale investeringsprosjekter. Prosjektmodeller og krav til beslutningsunderlag. [https://www.ntnu.no/documents/1261860271/1262010703/Concept\\_45\\_web\\_A4\\_no.pdf/f8d0ff12-1ec4-4475-9b1e-158cc003a946](https://www.ntnu.no/documents/1261860271/1262010703/Concept_45_web_A4_no.pdf/f8d0ff12-1ec4-4475-9b1e-158cc003a946)
- Concept rapport nr. 50. Prosjektmodeller og prosjekteierstyring i statlige virksomheter. [https://www.ntnu.no/documents/1261860271/1262010703/CONCEPT\\_50\\_norsk\\_web.pdf/bc68f43d-262a-40d1-b9c9-dfeaff26d1a5?version=1.0](https://www.ntnu.no/documents/1261860271/1262010703/CONCEPT_50_norsk_web.pdf/bc68f43d-262a-40d1-b9c9-dfeaff26d1a5?version=1.0)
- DIFIs prosjektmodell <https://www.prosjektveiseren.no/>
- Kommunal regnskapsstandard nr. 4.: [https://www.gkrs.no/edokumenter/Endelige%20standarder/KRS\\_4\\_drift\\_investering\\_styrevedtatt\\_170502.pdf](https://www.gkrs.no/edokumenter/Endelige%20standarder/KRS_4_drift_investering_styrevedtatt_170502.pdf)
- KS Veileder – Habilitet i kommuner og fylkeskommuner: [https://www.ks.no/contentassets/b7a4d321216042d99bc07237ba4cf44d/habilitet\\_i\\_kommuner\\_og\\_fylkeskommuner-1.pdf](https://www.ks.no/contentassets/b7a4d321216042d99bc07237ba4cf44d/habilitet_i_kommuner_og_fylkeskommuner-1.pdf)
- Forskrift om offentlige anskaffelser (anskaffelsesforskriften) av 2016-08-12-974
- Lov om behandlingsmåten i forvaltningssaker (forvaltningsloven) av 2018-06-22-83
- Lov om kommuner og fylkeskommuner (kommuneloven) av 2018-06-22-83
- Lov om offentlige anskaffelser (anskaffelsesloven) av 2017-04-21-18
- Notat fra kommunesektorens etikuttvalg [https://www.ks.no/contentassets/4433d7c6096d4cf2888769d61a3ec456/habilitet\\_nar-en-av-to-har-flere-roller.pdf](https://www.ks.no/contentassets/4433d7c6096d4cf2888769d61a3ec456/habilitet_nar-en-av-to-har-flere-roller.pdf)
- Prop. 51 L (2015-2016) - Proposisjon til Stortinget (forslag til lovvedtak) Lov om offentlige anskaffelser (anskaffelsesloven)
- Prosjektveiledning digitaliseringsdirektoratet <https://www.digdir.no/digitalisering-og-samordning/prosjektveiledning/872>
- Roller og ansvar i prosjekt: <https://www.digdir.no/digitalisering-og-samordning/roller-og-ansvar/1427>
- Språkrådet om å ta til etterretning/orientering - <https://www.sprakradet.no/svardatabase/sporsmal-og-svar/ta-til-etterretningorientering/>
- Veileder til offentlige anskaffelser: <https://www.regjeringen.no/contentassets/df547bb0f73d43d9b90756002473f680/no/pdfs/veileder-offentlige-anskaffelser.pdf>

Undersøkelse: Offentlig anskaffelse og styringsgruppas arbeid (innkjøpsprosjektet)  
Revisjon Øst IKS for kontrollutvalget i Våler kommune

## 13 Kommunedirektørens uttalelse

Undersøkelse: Offentlig anskaffelse og styringsgruppas arbeid (innkjøpsprosjektet)  
Revisjon Øst IKS for kontrollutvalget i Våler kommune

## 14 Vedlegg A – Dokumentgjennomgang Våler kommune

### Generelt

Dokument
Reglement for Våler kommunestyre 22.08.2008/april2012
Etiske retningslinjer vedtatt i kommunestyret 21.09.2009
Delegasjonsreglement Våler kommune. 09.05.2011
Oppfølging forvaltningsrevisjon innkjøp – notat fra kommunedirektør våren 2020
Folkevalgtopplæring 11.11.2019 – dagsprogram og presentasjon. I regi av KS. Tematikk bl.a. om kommunenes oppgaver, rollen som folkevalgt, samspillet i folkevalgte organ og med administrasjonen, saksbehandling, habilitet, etikk og bruk av sosiale medier
Økonomireglement Våler kommune vedtatt 30.10.2017

### Del 1: Haslemoen

Dokument
Konkurransesgrunnlag entreprenørtjenester/anleggstjenester med tilbudsfrist 8.6.2015
Tilbud fra Urdahl Maskin mottatt 12.06.2015
Vedlegg til tilbud fra Urdahl Maskin
Tilbakemelding på tilbud – rammeavtale anleggstjenester datert 12.06.2015
Rammeavtale for entreprenørtjenester mellom Våler kommune og Urdahl Maskin datert 26.6.2015
Rammeavtale for entreprenørtjenester med Arild Magnor datert 29.6.2015
Fremdriftsplan – etablering av fangdam i Rokbekk og nytt bekkeløp fra Lauvmyra med tilhørende arbeid.
Påskrift signert Våler kommune «Avrop i henhold til rammeavtale med Urdahl. Godtatt 1.2.2020»
Budsjett og regnskapsrapport, 1. tertial 2020 (vedtatt i KS 15.6.2020)
Intensjonsavtale med Forsvaret. Inngått april 2018
Vedtak i Formannskapet 19. april 2018 om Avtale med forsvaret om endelig oppgjør for manglende opprydding ved Lauvmyra på Haslemoen.
Anskaffelsesstrategi Regionalt innkjøp i Kongsvingerregionen 2019-2022

### Del 2: Skole- og aktivitetshus

Dokument
Innkalling, sakliste, saksdokumenter og møteprotokoller i styringsgruppa fra møtene: Forprosjekt del 2: 22.10.2018, 22.11.2018, 6.2.2019, 2.5.2019
Byggefasen: 3.12.2019, 7.1., 30.1., 12.2., 28.2., 3.3., 24.3., 6.4., 11.5., 25.5. og 11.6.2020
Innkalling, sakliste, saksdokumenter, vedlegg og møteprotokoller fra kommunestyremøtene: 16.02.2016, 14.03.2016, 12.12.2016, 18.09.2017, 19.03.2018, 07.06.2018, 10.12.2018, 17.06.2019, 02.09.2019, 19.12.2019, 10.02.2020, 15.06.2020,
Konkurransesgrunnlag for samspillsentreprenør – konkurransebeskrivelsen. 04.09.2018
Samspillsentreprenørens tilbud datert 16.10.2018 med leveransebeskrivelser og tegninger
Prosjektutviklingsavtale mellom Våler kommune og Martin M. Bakken inngått 18. januar 2019
Samspillskontrakt Våler kommune og Martin M. Bakken inngått 20.09.2019.
Vedlegg til samspillskontrakten – avklaringsmøte nr.1, 10.09.2019
Vedlegg til samspillskontrakten – etiske retningslinjer Våler kommune (21.09.2009)
Vedlegg til samspillskontrakten – Sammenligning av målpris med kostnadsoverslag (03.06.2019)
Vedlegg til samspillskontrakten – Notat målpris med vedlegg som beskriver leveransen (25.05.2019)
Sjablong for prising av endringer

## 15 Vedlegg B – Gjeldende regelverk, retningslinjer og teori

### 15.1 Offentlige anskaffelser - lovverket

Krav til planlegging og gjennomføring av offentlige anskaffelser er regulert i lov om offentlige anskaffelser med tilhørende forskrifter, også kalt anskaffelsesloven. Anskaffelsesloven<sup>5</sup> gjelder for alle anskaffelser som har en verdi på kr 100 000 eller mer uten merverdiavgift. For alle anskaffelser skal de grunnleggende prinsippene beskrevet i lovens § 4 følges. De grunnleggende prinsippene er: *Oppdragsgiveren skal opptre i samsvar med grunnleggende prinsipper om konkurranse, likebehandling, forutberegnelighet, etterprøvnbarhet og forholdsmessighet*. Dette innebærer blant annet at for anskaffelser over kr 100 000 kan ikke en kommune velge lokale leverandører med den begrunnelse at en ønsker å støtte lokalt næringsliv. Kommunen har likevel muligheter for å legge til rette for at lokale/regionale aktører kan være med å konkurrere om oppdrag, så lenge tiltakene ikke er i strid med § 4. Jamfør § 7-1 i anskaffelsesforskriften så har kommunen dokumentasjonsplikt.

En ulovlig direkte anskaffelse er «en anskaffelse som ikke er kunngjort, selv om det foreligger en kunngjøringsplikt», se blant annet merknadene til anskaffelsesloven § 12 i Prop. 51 L (2015-2016). Begrepet ulovlig direkte anskaffelse er knyttet opp til brudd på kunngjøringsplikten. For anskaffelser som overstiger terskelverdi på 1,3 millioner kr. ekskl. mva skal oppdragsgiver kunngjøre en konkurranse. For anskaffelser under terskelverdi er det også, jf. de grunnleggende prinsippene, en plikt til å sikre konkurranse, men brudd på denne konkurranseplikten anses ikke for en ulovlig direkte anskaffelse.

### 15.2 Økonomistyring i kommunen

Kommuneloven regulerer hva som ligger til økonomistyringen- og forvaltningen i en kommune. Det er kommunestyret som etter kommunelovens § 14-2 punkt 1 selv vedtar økonomiplan og årsbudsjett, og de to skal etter § 14-4 deles inn i en driftsdel og en investeringsdel som følger hverandre. Økonomiplanen vedtas for 4 år og årsbudsjettet for 1 år av gangen. Årsbudsjettet er etter § 14-5 bindende for kommunestyret. En note til denne lovparagrafen fra Jan Fridthjof Bernt sier at myndigheten til å disponere bevilgningene som er ført opp i årsbudsjettet (disponeringsfullmakten), ligger som utgangspunkt til kommunedirektøren. Dette følger av kommunedirektørens iverksettingsansvar i § 13-1 fjerde avsnitt, første setning. Disponeringsfullmakten gir ikke myndighet til å foreta anskaffelser og utstede utbetalingsordre utover det som følger av årsbudsjettet. Kommunestyret eller fylkestinget kan også gi disponeringsfullmakt til andre folkevalgte organer, men ikke til andre tilsatte enn kommunedirektøren, jf. § 13-1 andre avsnitt.

Adgangen til overskridelser er beskrevet i Våler kommunes eget økonomireglement. Kapittel 3.5 sier at «bevilgningene i drifts- og investeringsbudsjettet ikke skal overskrides før det i tilfellet er gitt tilleggsbevilgning. Kommunen kan ikke foreta utbetalinger eller pådra seg utgifter i året utover de bevilgninger som er fastsatt i årsbudsjettet for budsjettåret, med unntak av utbetalinger som kommunen er rettslig forpliktet til å foreta. Kommunestyrets bevilgninger i årsbudsjettet er bindende for underordnede organer.»

Hvilke avgrensninger som definerer hva som er drift eller investering angis i Kommunal regnskapsstandard nr. 4 (KRS 4)<sup>6</sup>. Standarden sier at praktiseringen av skillet mellom driftsregnskapet og investeringsregnskapet må baseres på faglig skjønn i det enkelte tilfellet utøvd innenfor de rammene som standarden, lov og forskrift setter. Standarden gir noen anbefalinger, og sier at «som

<sup>5</sup> Lov 17. juni 2016 nr. 73 om offentlige anskaffelser (anskaffelsesloven) og forskrift 12. august 2016 nr. 974 om offentlige anskaffelser (anskaffelsesforskriften)

<sup>6</sup> Kommunal regnskapsstandard nr. 4

Undersøkelse: Offentlig anskaffelse og styringsgruppas arbeid (innkjøpsprosjektet)  
Revisjon Øst IKS for kontrollutvalget i Våler kommune

investering anses anskaffelser av eiendeler av vesentlig verdi som er bestemt til eget, varig eie eller bruk, samt påkostning på allerede eksisterende varige driftsmidler. Alle investeringer skal utgiftsføres i investeringsregnskapet og aktiveres i balansen.» Vesentlig verdi er beregnet til en anskaffelseskost på minst kr. 100 000.

### 15.3 Folkevalgte, saksbehandling og habilitet

I kommunelovens formålsbestemmelse fremkommer det blant annet at loven skal legge til rette for utøvelse av offentlig myndighet, samt at loven skal bidra til at kommunen er effektive, tillitsskapende og bærekraftige. Formannskapet og kommunestyret anses å være folkevalgte organer og medlemmene er folkevalgte.<sup>7</sup> Kommuneloven<sup>8</sup> fastslår at forvaltningslovens kapittel 2 om inhabilitet gjelder ved behandlingen av saker i folkevalgte organer. Habilitetsreglene gjelder også for enhver som utfører tjeneste eller arbeid for et forvaltningsorgan.<sup>9</sup> Med forvaltningsorgan menes «*et hvert organ for stat eller kommune*», jf. forvaltningsloven § 1. Dette begrepet er etter praksis gitt en vid betydning og inkluderer eksempler som ikke er selvstendige rettssubjekter, men organer som er en del av kommunen.<sup>10</sup>

En som er inhabil må avstå fra å «*tilrettelegge grunnlaget for en avgjørelse eller til å treffe avgjørelse i en forvaltnings sak*».<sup>11</sup> Forvaltningsloven § 6 skisserer konkrete tilknytningsforhold mellom tjenestemannen og saken eller sakens parter som automatisk fører til inhabilitet. Blant annet er man etter §6 e) å anse som inhabil i en sak der vedkommende leder eller har ledende stilling i, eller er medlem av styret eller bedriftsforsamling for et selskap som er part i saken. Likeså er vedkommende ugild når andre særegne forhold foreligger som er egnet til å svekke tilliten til hans upartiskhet; blant annet skal legges vekt på om avgjørelsen i saken kan innebære særlig fordel, tap eller ulempe for ham selv eller noen som han har nær personlig tilknytning til.

En tjenestemann avgjør selv om han er ugild. I kollegiale organ treffes avgjørelsen av organet selv, uten at vedkommende medlem deltar.<sup>12</sup> Det medlemmet habilitetsspørsmålet gjelder kan gi uttrykk for sin oppfatning av spørsmålet og må også kunne uttale seg i saken som part eller liknende. Utover dette kan ikke medlemmet delta i avgjørelsen, verken i drøftingen av eller avstemningen i saken.<sup>13</sup> Medlem skal i god tid si ifra om forhold som gjør eller kan gjøre ham ugild, og før spørsmålet avgjøres bør en vara kalles inn.

Kommunesektorens etikkutvalg har uttalt at: *Det kan også være situasjoner hvor man rettslig sett ikke er inhabil, men hvor det likevel oppfattes å være bindinger som er egnet til å svekke tilliten til at beslutninger fattes på et uavhengig og upartisk grunnlag.*<sup>14</sup>

Dersom en inhabil har deltatt i forberedelsen av eller i avgjørelsen av en sak utgjør dette en saksbehandlingsfeil som kan medføre at det vedtak som er truffet er ugyldig. Et vedtak som lider av en slik saksbehandlingsfeil er likevel «*gyldig når det er grunn til å regne med at feilen ikke kan ha virket bestemmende på vedtakets innhold*», jf. forvaltningsloven § 41. I kollegiale organer fører inhabilitet for et medlem ikke nødvendigvis til at organets vedtak blir ugyldig. Det vil bare være

<sup>7</sup> Kommuneloven § 5-1 Folkevalgte organer

<sup>8</sup> Kommuneloven § 11-10 Inhabilitet for folkevalgte

<sup>9</sup> Forvaltningsloven § 10 hvem habilitetsreglene gjelder for

<sup>10</sup> KS Veileder- Habilitet i kommuner og fylkeskommuner

<sup>11</sup> KS Veileder – Habilitet i kommuner og fylkeskommuner

<sup>12</sup> Forvaltningsloven § 8 avgjørelsen av habilitetsspørsmålet

<sup>13</sup> KS Veileder – Habilitet i kommuner og fylkeskommuner

<sup>14</sup> Notat fra kommunesektorens etikkutvalg

[https://www.ks.no/contentassets/4433d7c6096d4cf2888769d61a3ec456/habilitet\\_nar-en-av-to-har-flere-roller.pdf](https://www.ks.no/contentassets/4433d7c6096d4cf2888769d61a3ec456/habilitet_nar-en-av-to-har-flere-roller.pdf)

Undersøkelse: Offentlig anskaffelse og styringsgruppas arbeid (innkjøpsprosjektet)  
Revisjon Øst IKS for kontrollutvalget i Våler kommune

aktuelt hvis inhabiliteten kan ha hatt betydning for vedtakets innhold. Normalt vil vedtaket derfor være gyldig i de tilfeller der den inhabile tilhører mindretallet.

Våler kommune formidler i de etiske retningslinjene hvilket ansvar og krav til etiske holdninger som stilles folkevalgte og ansatte for etterlevelse av grunnverdiene åpenhet, ærlighet og respekt. Retningslinjene gjelder for både ansatte og folkevalgte i kommunene. I andre kapittel om forvaltningspraksis står det blant annet at «Alle kommunens ansatte og folkevalgte plikter å gjøre seg kjent med det lovverk som til enhver tid gjelder for sitt arbeidsområde, og skal unngå situasjoner som kan medføre konflikt mellom kommunale og personlige interesser.» Videre i kapittel 3 står det uttrykkelig at Lov og forskrift om offentlige anskaffelser skal etterleves ved alle anskaffelser. Hovedprinsippene om konkurranse, likebehandling og forbud mot diskriminering skal ligge til grunn.

### 15.3.1 Lovlighetskontroll

Kommunelovens kapittel 27 regulerer forholdene rundt en lovlighetskontroll. § 27-1 om lovlighetskontroll sier at tre eller flere medlemmer av kommunestyret eller fylkestinget kan sammen kreve at departementet kontrollerer om et vedtak er lovlig. Et slikt krav må fremmes innen tre uker fra vedtaket ble truffet. Fristreglene i forvaltningsloven § 30 gjelder. Kravet skal settes fram for det organet som traff vedtaket. Hvis organet opprettholder vedtaket, skal saken sendes til departementet. Hvis særlige grunner tilsier det, kan departementet på eget initiativ kontrollere om et vedtak er lovlig.

Kommunelovens § 27- 2 regulerer hva som kan lovlighetskontrolleres, og stadfester at:

Følgende kan lovlighetskontrolleres:

- a) endelige vedtak som er truffet av et folkevalgt organ eller den kommunale eller fylkeskommunale administrasjon
- b) vedtak om et møte skal holdes for åpne eller lukkede dører
- c) vedtak som gjelder spørsmål om inhabilitet.

Følgende kan ikke lovlighetskontrolleres:

- a) andre prosessledende avgjørelser enn de som er omtalt i første ledd bokstav b og c
- b) vedtak om ansettelse, oppsigelse eller avskjed
- c) spørsmål om et vedtak er i strid med bestemmelser gitt i eller i medhold av lov om offentlige anskaffelser

Innholdet i lovlighetskontrollen reguleres i kommunelovens § 27-3 der det står at ved lovlighetskontroll skal departementet ta stilling til om vedtaket a) har et lovlig innhold, b) er truffet av noen som har myndighet til å treffe et slikt vedtak og c) har blitt til på lovlig måte.

Lovlighetskontrollen etter § 27-1 første ledd kan likevel begrenses til de anførsler som er tatt opp i saken. Ved lovlighetskontroll etter § 27-1 andre ledd bestemmer departementet omfanget av kontrollen. Lovlighetskontrollen kan bare omfatte de offentlig-rettslige sidene ved vedtaket. Det står videre i § 27- 3 at departementet skal oppheve vedtaket hvis det er gjort feil som gjør det ugyldig. Dette ligger ikke innenfor revisors handlingsrom.

Bestemmelsene i § 27-3 sier videre at lovlighetskontroll ikke fører til at iverksettelsen av vedtaket utsettes, men at følgende organer likevel kan bestemme at vedtaket ikke skal iverksettes før lovlighetskontrollen er gjennomført. Det gjelder organet som traff vedtaket, overordnet vedtaksorgan eller departementet.

## Undersøkelse: Offentlig anskaffelse og styringsgruppas arbeid (innkjøpsprosjektet) Revisjon Øst IKS for kontrollutvalget i Våler kommune

### 15.3.2 Tas til etterretning

Å ta til etterretning betyr ifølge språkrådet stort sett det samme som å ta til orientering, men kan også tolkes skarpere.<sup>15</sup> Å ta til etterretning» brukes særlig i administrativt og politisk språk. Hva som menes med det, kan ifølge Språkrådet være forskjellig fra tilfelle til tilfelle. Oftest betyr det at man merker seg synspunkter og opplysninger uten tanke på å foreta seg noe. Andre ganger kan utsagnet brukes mer forpliktende og vise til at man vil rette seg etter noe. Forholdet overordnet/underordnet kan spille inn her. Når en underordnet instans tar en melding fra en overordnet instans «til etterretning», oppfattes det gjerne slik at den underordnede vil rette seg etter det som sies fra høyere hold. Til etterretning sår tvil om det bare er opplysninger det dreier seg om, ikke noe påbud som skal følges eller en sak det faktisk skal gjøres noe med.

### 15.4 Kommunedirektørens ansvar

I kommuneloven av 2018, § 13-1, tredje ledd, fremgår det at: «Kommunedirektøren skal påse at saker som legges fram for folkevalgte organer, er forsvarlig utredet. Utredningen skal gi et faktisk og rettslig grunnlag for å treffe vedtak». Revisor mener det vil være nærliggende å anta at kommunedirektøren som øverste ansvarlig for administrasjonen også har et utredningsansvar ovenfor en politisk sammensatt styringsgruppe til en av kommunens aller største investeringsprosjekt. Kommunedirektøren har eventuelt anledning til å delegere.

Hva som defineres som en forsvarlig utredet sak vil blant annet avhenge av om man er bundet av forvaltningslovens regler i forbindelse med enkeltvedtak. Vedtak fattet av en prosjektorganisert styringsgruppe er etter revisors vurdering ikke å regne som et enkeltvedtak jf. forvaltningsloven.

For å treffe gode vedtak vil det være naturlig at man har en forsvarlig godt utredning å basere vedtaket på. Forsvarlighet, etter Frihagens forvaltningsrett<sup>16</sup> vil være i kraft av normer for offentlige saksutredninger. Henholdsvis at en utredning er skriftliggjort, inneholder relevant og nødvendig informasjon, objektiv fremstilling, korrekt fremstilling og faktabasert fremstilling.

### 15.5 Prosjektstyring

Prosjektstyring er å sikre at riktige prosjekter blir valgt og at rammene for det som skal gjøres blir satt. Det finnes flere anbefalte retninger for det offentlige og kommunale å se til innenfor prosjektfaget. Concept, digitaliseringsdirektoratet, ISO- standarder og DIFIs prosjektmodell utpeker seg.

Concept er et forskningsprogram ved NTNU finansiert av Finansdepartementet over flere år. Concept har forsket på store statlige og kommunale investeringsprosjekt med mål om å utvikle kunnskap og kompetanse om prosjekter i tidligfasen fra den første ideen oppstår til endelig finansiering av gjennomføringen er vedtatt. Concept har publisert en rekke rapporter, temahefter og lærebøker innen prosjektfaget. Det er særlig rapport 45<sup>17</sup> og 50<sup>18</sup> som gjør seg gjeldende for kommunene.

DIFIs (Direktoratet for forvaltning og IKT) prosjektmodell<sup>19</sup> har utviklet seg til å bli en generisk prosjektmetode som anbefales brukt i alle typer prosjekt, uavhengig av størrelse og bransje. ISO-standardene 1006:2017 og 21500:2012 er standarder som gir retningslinjer for kvalitetsstyring og veiledning av prosjektledelse.

<sup>15</sup> Språkrådet om å ta til etterretning/orientering

<sup>16</sup> Bernt og Rasmussen. Frihagens forvaltningsrett s.158

<sup>17</sup> Concept rapport nr. 45. Kommunale investeringsprosjekt. Prosjektmodeller og krav til beslutningsunderlag.

<sup>18</sup> Concept rapport nr. 50. Prosjektmodeller og prosjekteierstyring i statlige virksomheter

<sup>19</sup> DIFIs prosjektmodell <https://www.prosjektveiviseren.no/>

Undersøkelse: Offentlig anskaffelse og styringsgruppas arbeid (innkjøpsprosjektet)  
Revisjon Øst IKS for kontrollutvalget i Våler kommune

Digitaliseringsdirektoratet er de som setter rammen for det offentlige arbeid med digitalisering, herunder også en felles prosjektveiledning og modell rettet mot alle offentlige aktører.<sup>20</sup>

Prosjektstyring handler om å sikre fremdrift, holde planer og budsjetter og ivareta prosjektets usikkerhet. Ryggraden i en velfungerende prosjektorganisasjon er et sett av definerte roller, og at disse er bemannet med riktig kompetanse og myndighet. Prosjekteier er definert som prosjektets øverste leder og beslutningstaker, og skal blant annet godkjenne prosjektplan. Prosjektstyret (styringsgruppe) blir definert som et støtteorgan for prosjekteieren, som er leder av prosjektstyret.<sup>21</sup>

Prosjektstyret har som ansvar å bidra til å belyse og balansere ulike interesser i prosjektet; forretning, bruker og leverandør. For at et prosjektstyre skal fungere godt må alle tre interessentgruppene være godt representert. Forretning er vanligvis fra virksomhetens ledelse, bruker er mottakere av prosjektproduktet (eksempelvis rektor på en skole) og leverandør er den som bidrar til å jobbe frem prosjektet (eksempelvis en entreprenør). Prosjektstyret skal jevnlig ha gjennomgang av prosjektets status. Prosjektstyret skal finne gode tiltak for å håndtere avvik i prosjektet, og følge opp gjennomføring av tiltak.

Anskaffelser.no formidler også veiledning til organisering av prosjekt, med fokus på bygg og anlegg.<sup>22</sup> Blant annet beskrives byggherrens roller som ganske like i ethvert prosjekt, uavhengig av størrelse eller kompleksitet. Det anbefales at en styringsgruppe settes sammen av med tverrfaglig kompetanse for å sikre en god vurdering og oversikt over alternative løsninger. Mulige deltagere kan være prosjekteier, prosjektleder, programmeringsleder, rådgivere eller konsulenter, og brukerrepresentanter. Samtidig pekes det på at byggherrens interne stab blant annet bør bestå av juridisk veileder, kontraktsansvarlig, controller/prosjektøkonom, informasjonsleder og brukerkoordinator. Det påpekes at byggherre må sikre at de ulike rollene har tilstrekkelig kompetanse. Bygg21 har utviklet en modell som identifiserer kjernekompetansen som byggherresiden må ha i prosjektets ulike faser. Denne gjelder også for innleide.

Felles for prosjektmodellene er at det anbefales å dele et prosjekt inn i faser med klare beslutningspunkter mellom hver fase. Det er særlig viktig ved beslutningspunkter at deltagerne er klar over *når* det skal tas en beslutning, *hva* beslutningen går ut på og *hva konsekvensen* er.<sup>23</sup> Kommunene er ikke pålagt å følge standardene eller modellene, men de gir anerkjent veiledning innenfor prosjektfaget. Bruken av de og elementene kan bygge opp kommunens internkontroll og kvaliteten knyttet til gjennomføringen av investeringsprosjekter.

#### 15.5.1 Gjennomføringsmodell - samspillsentreprise

Som gjennomføringsmodell for byggeprosjektet nytt skole- og aktivitetshus valgte Våler kommune en samspillsentreprise. Digitaliseringsdirektoratets avdeling for offentlige anskaffelser (ANS) er et strategisk organ som systematiserer, analyserer og formidler kunnskap om offentlige anskaffelser. De har utarbeidet en prosessbeskrivelse, veiledning og maler til innkjøp i byggeprosesser og legger til grunn Bygg21s rammeverk for byggeprosjekter.<sup>24</sup> Prosessbeskrivelsen illustrerer de ulike stegene i en byggeprosess, herunder valgt gjennomføringsmodell i det som heter konseptutviklings- og bearbeidingsfasen. Samspillsentreprise er en gjennomføringsmodell der det kontraheres en

<sup>20</sup> Prosjektveiledning digitaliseringsdirektoratet <https://www.digdir.no/digitalisering-og-samordning/prosjektveiledning/872>

<sup>21</sup> Roller og ansvar i prosjekt: <https://www.digdir.no/digitalisering-og-samordning/roller-og-ansvar/1427>

<sup>22</sup> Anskaffelser.no <https://www.anskaffelser.no/anskaffelsesprosessen/byggeprosessen-steg-steg/konseptutvikling-og-bearbeiding/konseptutvikling/organisering-av-prosjektet>

<sup>23</sup> Concept rapport nr. 45. Kommunale investeringsprosjekter. Prosjektmodeller og krav til beslutningsunderlag.

<sup>24</sup> Anskaffelser.no <https://www.anskaffelser.no/anskaffelsesprosessen/byggeprosessen-steg-steg>



Undersøkelse: Offentlig anskaffelse og styringsgruppas arbeid (innkjøpsprosjektet)  
Revisjon Øst IKS for kontrollutvalget i Våler kommune

samspillsgruppe bestående av de viktigste prosjekterende og utførende. Samspillsgruppen har i samarbeid ansvaret for prosjekteringen frem mot en omforent målpris.<sup>25</sup>

Gjennomføringsmodellen har både fordeler og ulemper. Fordeler er blant annet at man i prosjektets tidlige fase får fokus på løsning og praktisk utførelse samt at man forebygger prosjekterte løsninger som ikke kan bygges. Ulempen er at gjennomføringsmodellen krever en kompetent byggherre som kan styre en samspillsprosess og som har ressurser til oppfølging. Gjennomføringsmodellen er forholdsvis ny noe som kan by på utfordringer for å få samspillet i gruppen til å fungere optimalt. Byggherren har ansvar for å organisere en styringsgruppe med representanter fra egen administrasjon, brukere, bestiller og eiendomsavdeling. Det påpekes at byggherren har et særskilt ansvar for å sikre at ytelser er godt avklart og at realistiske krav stilles. Før en gjennomføringsmodell velges anbefales å ha en prosess der man blant annet vurderer forutsetninger, byggherreorganisasjonens kompetanse og kapasitet, og kriterier. Kriterier kan blant annet være minimal risiko for byggherren, lavest mulige investeringskostnader og driftskostnader, optimal oppfyllelse av brukerbehov og sikkerhet for leveransen.<sup>26</sup>

---

<sup>25</sup> Anskaffelser.no <https://www.anskaffelser.no/anskaffelsesprosessen/byggeprosessen-steg-steg/konseptutvikling-og-bearbeiding/valg-av-gjennomforingsmodell/samspillsentreprise>

<sup>26</sup> Anskaffelser.no <https://www.anskaffelser.no/anskaffelsesprosessen/byggeprosessen-steg-steg/konseptutvikling-og-bearbeiding/valg-av-gjennomforingsmodell>

Undersøkelse: Offentlig anskaffelse og styringsgruppas arbeid (innkjøpsprosjektet)  
Revisjon Øst IKS for kontrollutvalget i Våler kommune

## 16 Vedlegg C: Tidslinje over arbeidet med Lanternen 3+

Fase	Dato	Vedtak	Kommentar	
Initiering	16. februar 2016	Mandat til Kultur og oppvekst utvalget som styringsgruppe for videre arbeid med ny skole- og aktivitetshus. <a href="#">(K-010/16)</a>	Premiss om at KO skal være representert i byggekomiteen med minimum 2 medlemmer fra utvalget	
	14. mars 2016	Kommunestyret vedtar at det skal bygges en ny 1-10 skole med et nytt aktivitetshus <a href="#">(K-018/16)</a> Kultur og oppvekst (KO) utvalget blir utnevnt som styringsgruppe	Lagt inn premiss om at tre skal være det foretrukne bygningselement	
Arkitekt-Konkurranse	28. april 2016	Formannskapet oppnevner prosjektgruppe for bygging av skole og aktivitetshus <a href="#">(F-030/16)</a>	Leder teknisk enhet er prosjektleder i 50 %	
	31. august 2016	Kultur og oppvekst oppretter brukerutvalg for prosjekt 1-10 skole og aktivitetshus <a href="#">(KO-033/16)</a>		
Igangsettelse Forprosjekt del 1	12. desember 2016	Kommunestyret vedtar rom- og funksjonsprogrammet og ber administrasjonen gjennomføre åpen arkitektkonkurranse. Videre fremdriftsplan med politisk behandling skisseres. <a href="#">K-100/16</a>	Inkludert er tre som foretrukne materiale og skissering hvordan energisentralen er tenkt.	
	20. desember 2016	Konkurranseprogrammet: Plan og designdokument godkjennes av kultur og oppvekst utvalget <a href="#">(KO-050/16)</a>		
	2017	Arkitektkonkurranse gjennomføres		
	11. Mai 2017	Formannskapet godkjenner fremforhandlet intensjonsavtale med Sparebanken Hedmark <a href="#">(F-032/17)</a>		
	18. september 2017	Kommunestyret ber administrasjonen kontrahere arkitektene av Lanternen for å bistå i det videre arbeid. Kommunestyret ber administrasjonen utarbeide forprosjekt del 1 som legges frem til politisk behandling den 30. oktober 2017 <a href="#">(K-045/17)</a>		
	<b>Forprosjekt Del 1</b>	Gjennomføres fra oktober 2017 – juni/oktober 2018. Fagrapport fra SWECO, notat fra arkitektene og rapport fra administrasjonen (prosjektgruppen nevnt over) legges frem som underlag til politisk behandling av hvilket alternativ man skal velge. To alternativer blir skissert. Organiseringen av forprosjektet blir vedtatt.		
		19. mars 2018	Arbeidet med forprosjekt del 1 legges frem. Kommunestyrevedtak om å gå videre med valgt	I saksopplysningene står det at prosjektgruppen ble

Undersøkelse: Offentlig anskaffelse og styringsgruppas arbeid (innkjøpsprosjektet)  
Revisjon Øst IKS for kontrollutvalget i Våler kommune

<b>Forprosjekt Del 1</b>		alternativ. Ber administrasjonen om å starte prosess med samspillsentreprise. Vedtaket skisserer også videre fremdrift og at Våler kommune, arkitekt og entreprenør utarbeider beslutningsgrunnlag til november 2018. November 2018 skal løsning velges og forprosjektering starte. Endelig godkjenning skal skje i mai 2019 ( <a href="#">K-016/18</a> )	utvidet med en representant fra foreldrene og rådmann  Formannskapet innstilling - «bør formannskapet være styringsgruppe for forprosjektet?»
	7. juni 2018	Formannskapet vedtar rådmannens forslag til organisering, mandat og arbeidsoppgaver. Styringsgruppas mandat er å gjennomføre kommunestyrets vedtak i henhold til PS 016/18 ( <a href="#">F-030/18</a> )  Utdrag fra saksutredning: «Rådmannen foreslår at i videre fase av byggeprosjektet er formannskapet styringsgruppe. Rådmannen mener at dette er hensiktsmessig fordi saken framover handler om samlet økonomi og strategiske valg for hele kommunen.  Fram til nå har prosjektgruppen bestått at ansatte, der KO-leder hadde møterett. Dette var naturlig organisering fordi arbeidsoppgavene var å lage dokumenter og kravspesifikasjoner for arkitektkonkurransen. I neste fase må prosjektgruppa bestå av ekstern prosjekteringskompetanse som skal foreta beregninger og prosjekteringer. I tillegg må administrasjonen delta i prosjektgruppa.»	Styringsgruppen mottar milepælsplaner fra prosjektgruppen. De behandler og vedtar milepælsplaner og overordnet prosjektstyring.  Styringsgruppen har ansvaret for den totale økonomien og framdriften i prosjektet og rapporterer til kommunestyret. Kommunestyret skal få regelmessig informasjon om status i prosjektet.  Nærings sjef vedtas som prosjektleder
	13. september 2018	Den nye styringsgruppen foretar sitt første vedtak, og vedtar brukergrupper ( <a href="#">F045/18</a> )	
<b>Forprosjekt del 2</b>	I forprosjekt del 2 avholdes det til sammen 4 styringsgruppemøter, 2 informasjonsmøter og <a href="#">8 brukergruppemøter</a> . Brukergruppene er inndelt i tre (skole, teknisk og aktivitetshus). Forprosjekt del 2 varer fra oktober 2018- mai/september 2019. Vesentlig for denne fasen er valg av bygg, funksjonalitet og den økonomiske rammen. Spørsmålet om svømmebasseng ble også diskutert i flere møter.		

Undersøkelse: Offentlig anskaffelse og styringsgruppas arbeid (innkjøpsprosjektet)  
Revisjon Øst IKS for kontrollutvalget i Våler kommune

	<p>Det er i denne fasen at fyringsløsning ble vedtatt i et styringsmøte. Revisor er ikke kjent med at fyringsløsningen har vært tema før eller etter det møtet.</p> <p>Merk! Høsten 2019 var det kommunevalg. Sammensetningen i kommunestyret og formannskapet endret seg, samt at det politiske landskapet var særlig berørt av etterspillet som følge av valgresultatet.</p>		
	22. oktober 2018	<p><a href="#">Formannskapsmøte</a>. De to løsningene: Lanternen 1 og 2 med investeringsnivå. Prosjektet blir nå skissert til 280 mill. Økonomiplanen har avsatt 227 mill. Formannskapet legger føringer for det videre arbeidet i prosjektgruppen slik at man får et byggeprosjekt som er økonomisk forsvarlig. Rådmannen påpeker i saksopplysningene at økonomi og investeringsnivå for det samlede rom- og funksjonsprogrammet har vært krevende arbeid.</p>	Fyring er ikke nevnt
	29. november 2018	<p><a href="#">Informasjonssak</a> på kommunestyremøtet 29. oktober 2018.</p>	
	22. november 2018	<p><a href="#">Styringsgruppemøte</a> (Formannskapet) der man vedtar å gå videre med rådmannens forslag om å sikre fremdrift med fokus på å holde investeringsnivå nede.</p> <p>Valgt entreprenør henvises til å være Martin M. Bakken.</p>	<p>Forslag/diskusjon fra opposisjonen om det er behov for styringsgruppe. Styringsgruppen ble ikke avviklet men videreført.</p>
	10. desember 2018	<p>K-071/18: Forprosjekt del 2. <a href="#">Kommunestyret vedtar</a> formannskapetets vedtak inkludert Aps forslag. Lanternen 3 blir videre arbeidsnavn. Forprosjektet skal ferdigstilles i mai 2019. Det poengteres at kostnadsrammen skal holdes med særlig fokus på å reduseres. Styringsgruppe, prosjekteringsgruppe og entreprenør skal fortsette arbeidet med å involvere brukergrupper og sikre god forankring av løsninger og framdrift i prosjektet. Formannskapet er styringsgruppe, og mandatet er å sikre nødvendig fremdrift og kostnadskontroll</p>	<p>Styringsgruppens andre mandat.</p> <p>Fokus på økonomi</p> <p>Vedtaket sier også at prosjektet må ha et godt materialvalg</p>

Undersøkelse: Offentlig anskaffelse og styringsgruppas arbeid (innkjøpsprosjektet)  
Revisjon Øst IKS for kontrollutvalget i Våler kommune

		innenfor de rammer som kommunestyret har gitt prosjektet.	
	6. februar 2019	<p><a href="#">Styringsgruppemøtet</a> der vedtak om prosjektering av bio-sentral blir gjort.</p> <p>Et notat fra ekstern rådgiver v/ Union Consult Raad blir gjennomgått. Notatet peker tilbake på et møte der man har blitt bedt om å se på to løsninger som skal drøftes videre. Notatet skisserer opp ulemper/fordeler samt økonomiske konsekvenser av de ulike valgene.</p> <p><a href="#">Formannskapet</a> hadde møte samme dato med protokoll på fremmøtte. Styringsgruppemøtet var i tilknytning til dette og man kan anta at de samme deltok på styringsgruppemøtet.</p>	<p>Fyring er ikke med videre i noe kommunestyrevedtak, hverken før eller etter dette.</p> <p>Fyring/varmeanlegg har ikke vært en del av saksbildet siden RFP.</p> <p>Sakspapirene til dette møtet er ikke lagt inn via møteportalen slik som øvrige protokoller. Dokumentet følger ikke malen, ikke mulig å se hvem som har deltatt på møtet.</p> <p>Oppsummering/referat og vedtak er sammenblandet i tekst.</p>
	25. februar 2019	Kommunestyrevedtak angående videre fremdrift rundt valg av svømmebasseng	
	2. mai 2019	<p><a href="#">Styringsgruppemøte</a>. Fokus på strammere økonomi og ønske om å få med svømmehall. Lanternen 3+/L3+ heter den nye løsningen. Styringsgruppa vedtar L3+ blir kostnadsberegnet. Det vises til at styringsgruppa gjennomfører ekstra møter når for-prosjekt tallene foreligger fra M. Bakken.</p>	<p>Dette møtet er også referatskrevet uten bruk av mal, ingen føring av hvem som har vært tilstede.</p> <p>Oppsummering/referat og vedtak er sammenblandet i tekst.</p>
	12. juni 2019	<p><a href="#">Informasjonsmøte</a> med presentasjon av arkitektene om løsning, rådmann vedr. økonomi og brukergruppene om deres fokus</p>	
	17. juni 2019	<p><a href="#">Kommunestyrevedtak</a> K-038/19 fra forprosjekt til hovedprosjekt. Vedtak om at investeringen i ny skole og aktivitetshus innarbeides i</p>	<p>Fyringsanlegget er ikke med i kostnadsoverslaget Lanternen 3+</p>

Undersøkelse: Offentlig anskaffelse og styringsgruppas arbeid (innkjøpsprosjektet)  
Revisjon Øst IKS for kontrollutvalget i Våler kommune

		kommunens økonomiplan. Fokus på kostnadskutt. Investeringsramme på 214,7 mill	
	2. september 2019	<p><a href="#">Kommunestyrevedtak</a> finansieringsplan skole- og aktivitetshus. Rådmannen innstiller på at prosjektet igangsettes. Kommunestyret stemte om å gjennomføre prosjektet, og det ble 10 stemmer for og 9 stemte mot. Vedtak:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Fremlagte finansieringsplan vedtas, med forbehold om et eventuelt låneopptak som erstatning for salg av arealer på Haslemoen.</li> <li>2. Prosjektet igangsettes.</li> <li>3. Sittende formannskap er styringsgruppe inntil sak om ny organisering av prosjektet blir framlagt for kommunestyret.</li> </ol>	<p>Siste vedtak i denne saken før endringer i politisk sammensetning pga valget</p> <p>Revisor er ikke kjent med at det ble gjennomført styringsgruppemøter mellom 2. mai og 3. desember 2019.</p> <p>Samspillskontrakten med Martin M. Bakken ble inngått 20. september 2019 og at selve byggearbeidet startet opp i uke 43</p>
<b>Byggefasen</b>	Byggefasen starter i praksis opp etter kommunestyrevedtaket 2. september 2019. Ny organisering av prosjektet blir lagt frem for kommunestyret i desember 2019, rett etter at valgresultatene var på plass.		
I perioden 3. desember 2019 til 11. juni 2020 avholdes det til sammen 11 styringsgruppemøter. Omtale av disse er å finne i selve rapporten.			
	19. desember 2019	<a href="#">Kommunestyrevedtak</a> der organiseringen av arbeidet i byggefasen blir redegjort for. Styringsgruppas mandat, administrativ prosjektgruppe,	
	10. februar 2020	<p><a href="#">Kommunestyrevedtak</a> reguleringsplan skole- og aktivitetshus. «Våler kommune vedtar reguleringsplan for skole- og aktivitetshus, planID 2015001»</p> <p>I kommunestyrets behandling tas energisentral opp og det er ønske om enn annen løsning enn flisfyring.</p>	Planen legger til rette for Bio-energisentral
	9. mars 2020	20/1250 – Skole og aktivitetshus kunst i bygg og uterom	Orienteringssak
	15. juni 2020	KS vedtak 038/20 i sak 20/6123 – Finansiering av varmeanlegg skole og aktivitetshus.	Ekstern rådgiver og intern rådgiver la fram tallgrunnlag i saken.

Undersøkelse: Offentlig anskaffelse og styringsgruppas arbeid (innkjøpsprosjektet)  
 Revisjon Øst IKS for kontrollutvalget i Våler kommune

		<p>Vedtak:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Bergvarme-løsning vedtas med de usikkerhetsmomenter som foreligger.                  Bergvarme-løsning innbefatter ombygging i ungdomsskolen samt utbygging aktivitetshus og bibliotek.</li> <li>2. Investeringsrammen for ny skole og aktivitetshus økes med 10 millioner kroner.                  Økningen finansieres slik:                  - Økt refusjon kompensasjon for merverdiavgift 2 millioner kroner                  - Bruk av lån 8 millioner kroner</li> <li>3. Eventuelle endringer i driftsbudsjettet vil fremmes i egen sak når konsekvensene er avklart</li> </ol>	<p>Det vises til at dette medfører økt finansieringsbehov og usikkerhet for prosjektet videre.</p> <p>Avstemming:                  Styringsgruppas innstilling ble vedtatt med 10 mot 9 stemmer</p>
--	--	---	---

**From:** Asgeir Rustad <ar@vis.kommune.no>  
**Sent:** Saturday, October 3, 2020 9:26 AM  
**To:** Kari Lagertha Gjelsnes  
**Cc:** Torgun M Bakken  
**Subject:** SV: Rapport undersøkelse innkjøpsprosjektet i Våler kommune

Hei!

Siden jeg har vært direkte ansvarlig for prosjektet som er gjennomført på Lauvmyra finner jeg det litt vanskelig å uttale meg om rapporten på dette punktet. Rapporten beskriver de faktiske forhold og påpeker feil som er å beklage.

Anlegget ble startet raskt uten budsjettdekning for å sikre at bevilgede midler i forsvaret ikke ble trukket tilbake.

Store mengder overflatevann førte til langt større vanskeligheter for framdriften av prosjektet enn antatt.

Kommunen må ta læring av dette prosjektet og etablere ordninger som sikrer at rammeavtaler fornyes i tide.

Undersøkelsen av styringsgruppens arbeid i forbindelse med bygging av skole og aktivitetshus forholder seg til de formelle sider av arbeidet.

Jeg har forstått det slik at tidligere kommunedirektør, som hadde ansvaret for prosjektet i stort sett hele den omtalte perioden, vil kommentere rapporten fra sitt ståsted.

På bakgrunn av erfaringene Våler kommune har gjort under byggeprosjektet er det grunn til å vurdere om en så liten kommune som våler burde ha valgt samspillsentriprise som kontraktsform på et så stort og komplisert prosjekt.

Byggeprosjektet har i store deler av gjennomføringsfasen blitt vanskeliggjort av til dels inngripende endringer i rammebetingelsene for kommunens arbeid på grunn av koronapandemien.

Bytte av ansvarlige personer under marsjen har heller ikke bidratt til å gjøre prosessen enkel.

I ettertid kan det også være grunn til å vurdere om en bør velge så store styringsgrupper til å lede kompliserte og innfløkte prosjekter. At styringsgruppen i tillegg har hatt flere medlemmer som er motstandere av prosjektet har ikke bidratt til at gruppas arbeid har blitt enklere.

Kommunen har uten tvil ha læringspotensiale basert på erfaringene fra prosjektet, men vil ha få muligheter til å benytte erfaringene på store prosjekter i overskuelig framtid.

Når dette er sagt er jeg sikker på at kommunen får ett flott bygg som mange brukere og andre vil ha glede av i lang tid framover.

MVH

Asgeir Rustad

Fungerende kommunedirektør



---

**Fra:** Kari Lagertha Gjelsnes <Kari.Lagertha.Gjelsnes@rev-ost.no>

**Sendt:** fredag 2. oktober 2020 16.17

**Til:** Torgun M Bakken <Torgun.M.Bakken@gs-iks.no>; Anne Haug <Anne.Haug@gs-iks.no>

**Kopi:** Lina Kristin Høgås-Olsen <Lina.Hogaas-Olsen@rev-ost.no>; Morten Alm Birkelid <Morten.Alm.Birkelid@rev-ost.no>; Asgeir Rustad <ar@vis.kommune.no>

**Emne:** Rapport undersøkelse innkjøpsprosjektet i Våler kommune

Hei,

Viser til bestilling i kontrollutvalget Våler kommune av 19. juni 2020 og sak 35/20.  
Avleverer herved rapport innkjøpsprosjektet.

Revisjonen har avholdt verifikasjonsmøte med fungerende kommunedirektør og venter inn en uttalelse som vil bli ettersendt i god tid før KU møtet 12. oktober.

Vil på vegne av Revisjon Øst IKS takke for oppdraget.

Med vennlig hilsen

Kari Lagertha Gjelsnes  
Forvaltningsrevisor

Revisjon  Øst IKS

Mobil: 97 01 53 55

E-post: [kari.lagertha.gjelsnes@rev-ost.no](mailto:kari.lagertha.gjelsnes@rev-ost.no)

Postboks 84, 2341 Løten  
Sentralbord tlf. 62 43 58 00

Arkivsak-dok. 18/00151-16  
Saksbehandler Eskil Kristiansen

Saksgang	Møtedato
Våler kontrollutvalg 2019-2023	22.11.2021

## **SAK V-69/21 KONTROLLUTVALGETS ÅRSPLAN 2022**

### **Forslag til vedtak/innstilling:**

1. Kontrollutvalget vedtar den foreslåtte årsplanen (med de endringer som fremkom i møtet), som kontrollutvalgets årsplan for 2022.
2. Saken sendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:
  - a. Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsplan for 2022 til orientering.

### **Vedlegg:**

1. Utkast til kontrollutvalgets årsplan 2022

### **Saksframstilling:**

Sekretariatet har laget et forslag til årsplan for 2022. Den bygger på samme mal som i 2021. I tillegg lager vi en intern tiltaksplan som diskuteres/vurderes i kontrollutvalget. Tiltaksplanen anses som et internt arbeidsdokument, men en oppdatert versjon legges ved saken *Referater og orienteringer* i hvert møte.

Når det gjelder møtehyppighet, er det lagt opp til 3 møter i vårhalvåret og 3 møter i høsthalvåret. I tillegg vil det som i fjor være en felles fagdag for alle kontrollutvalgene i regionen i juni. Temaene som skal diskuteres på fagdagen får dere oppgitt når datoen nærmer seg. Fagdagen er også en god mulighet for å utveksle erfaringer med de andre kontrollutvalgene.

Ved behov vil det kunne bli en endring i møteplanen, både i forhold til dato og antall møter. En oppdatert møteplan for alle kontrollutvalgene ligger til enhver tid på [www.konsek-ost.no](http://www.konsek-ost.no).

Årsplanen vil bli oversendt kommunestyret til orientering.



KONTROLLUTVALGET I VÅLER KOMMUNE

---

# ÅRSPLAN 2022

KONTROLLUTVALGET I  
VÅLER KOMMUNE



*Utsikt fra elgpost.  
FOTO: Iver Breisjøberg*

**Vedtatt i kontrollutvalget 22.11.21**  
**Behandlet i kommunestyret **XX.XX.XX**, sak **0XX/2X****

---

**Konsek Øst IKS**

*Kontrollutvalgssekretariat for kommunene Eidskog, Elverum, Engerdal, Grue, Kongsvinger, Nord-Odal, Stor-Elvdal, Sør-Odal, Trysil, Våler, Åmot og Åsnes*

---



## KONTROLLUTVALGET I VÅLER KOMMUNE

# INNHALDSFORTEGNELSE

<b>1</b>	<b>INNLEDNING .....</b>	<b>3</b>
<b>2</b>	<b>KONTROLLUTVALGET I VÅLER .....</b>	<b>3</b>
<b>3</b>	<b>MØTEPLAN.....</b>	<b>3</b>
<b>4</b>	<b>KONTROLLUTVALGETS OPPGAVER I 2022.....</b>	<b>4</b>
4.1	KONTROLL MED FORVALTNINGEN .....	4
4.2	OPPGAVER KNYTTET TIL REGNSKAPSREVISJON .....	5
4.3	OPPGAVER KNYTTET TIL FORVALTNINGSREVISJON .....	5
4.4	OPPGAVER KNYTTET TIL FORVALTNINGSREVISJON AV SELSKAPER .....	6
4.5	OPPGAVER KNYTTET TIL EIERSKAPSKONTROLL.....	6
4.6	OPPGAVER KNYTTET TIL BUDSJETTBEHANDLINGEN .....	6
4.7	OPPGAVER KNYTTET TIL TILSYN MED REVISJONEN.....	7
4.8	KONTROLLUTVALGETS RAPPORTERING .....	7
4.9	ØVRIGE OPPGAVER OG AKTIVITETER I 2022 .....	7
	<b>VEDLEGG – FAGLIG OVERSIKT .....</b>	<b>9</b>
	KONTROLLUTVALGETS OPPGAVER.....	9
	KONTROLLUTVALGET OG REVISOR .....	10
	KONTROLLUTVALGET OG SEKRETARIAT .....	10



## KONTROLLUTVALGET I VÅLER KOMMUNE

### 1 Innledning

Kommunestyret har den øverste kontrollen med den kommunale forvaltningen. Kontrollutvalget med sitt sekretariat og revisjonen er sentrale hjelpeorganer for kommunestyret og skal utøve sitt arbeid i henhold til kommunelovens bestemmelser i kapittel 23 og kapittel 24. Ny kommunelov ble vedtatt i 2018. Det ble også vedtatt en ny forskrift om kontrollutvalg og revisjon i 2019.

Kontrollutvalgets oppgaver knytter seg både til kontroll med den kommunale forvaltningen og til et påseansvar med revisjonens arbeid. Kommunale foretak omfattes også av kontrollen.

Forskrift om kontrollutvalg og revisjon har bestemmelser om kontrollutvalgets oppgaver i forbindelse med regnskapsrevisjon, forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll. I tillegg er kontrollutvalget gitt oppgaver i forbindelse med valg av revisor, ansettelse, suspensjon og oppsigelse av revisor og budsjett for hele kontroll- og revisjonsarbeidet i kommunen. Eksempler på hvordan kontrollutvalget kan utføre sine oppgaver er gjengitt i vedlegget (listen er ikke uttømmende).

Kommunestyret skal sørge for at kontrollutvalget har et eget kompetent sekretariat. Fra 1.1.2021 ble det felles sekretariat for kontrollutvalgene i Glåmdalregionen og Sør-Østerdal, Konsek Øst IKS.

I kontrollutvalgets årsplan har vi omtalt noen av oppgavene som er planlagt gjennomført i 2022. Kontrollutvalget har i tillegg en egen tiltaksplan med mer spesifisering av planlagte tiltak og oppgaver. Denne blir oppdatert fortløpende.

Alle sentrale dokumenter er å finne på <http://www.konsek-ost.no/kontrollutvalgene/vaaler/>

### 2 Kontrollutvalget i Våler

Kontrollutvalget i Våler består av 5 medlemmer. Følgende medlemmer og varamedlemmer er valgt for perioden 2019-2023:

Medlem	Varamedlem
Geir Thomas Finstad (BVS) - leder	1. Christina Svendsberget (BVS)
Hans Johan Finne (SP) - nestleder	2. John Wold (PP)
Unni Langmoen (FOLI)	3. Svein K. Olsen (PP)
Egil Olav Hansen (SV)	4. Grete Aabakken (AP)
Åse Pedersen (AP)	5. Kjetil Ruud (AP)

Kontrollutvalgets reglement, sist vedtatt i kommunestyret 10.2.20, ligger under «Sentrale dokumenter» Kontrollutvalgets reglement ligger på web-siden som vist ovenfor.

### 3 Møteplan

Kontrollutvalgets møter skal holdes for åpne dører på lik linje som andre kommunale utvalg. Kontrollutvalgets møter avholdes på dagtid.

Kontrollutvalget har vedtatt en møteplan for 2022. Det er lagt opp til 6 ordinære møter i 2021. Ved behov kan kontrollutvalget gjøre endringer i planen. En oppdatert møteplan ligger til enhver tid tilgjengelig på sekretariatets web-side.



## KONTROLLUTVALGET I VÅLER KOMMUNE

Det legges opp til følgende møtedager i 2022:

Jan.	Febr.	Mars	April	Mai	Juni	Juli	Aug.	Sept.	Okt.	Nov.	Des.
31		14.		23.	2.			5.	3.		5.

Erfaring viser at det ofte kan bli behov for et ekstraordinært møte, og dette er også tatt inn i kontrollutvalgets budsjett for 2022. Torsdag 2. juni er det planlagt en felles fagdag for alle kontrollutvalgene i begge regionene.

### 4 Kontrollutvalgets oppgaver i 2022

#### 4.1 Kontroll med forvaltningen

Den generelle kontrollen med forvaltningen gjennomføres med følgende tiltak:

- Samtaler med ordføreren og rådmannen, vanligvis i hvert møte.
- Informasjon fra enhetene, dette bestemmes fortløpende.

Faste orienteringer til kontrollutvalget fra rådmannen som omhandler:

- Økonomi
- Rapporter fra andre tilsynsorganer og kommunens svar/oppfølging.
- Rådmannens oppfølging av kommunestyresaker (årlig eller halvårlig tas en grundigere gjennomgang)
- Informasjon om sykefravær, anmeldelser, varslinger og eventuelle mottatte tilsynssaker.

Kontrollutvalget har fordelt oppmerksomheten på de ulike områdene slik:

- Saker fra formannskapet – Geir Finstad
- Saker fra kultur og oppvekst – Åse Pedersen
- Saker fra næring og miljø – Hans Johan Finne
- Saker fra helse og omsorg – Unni Langmoen
- Regnskapssaker – Egil Olav Hansen

Kontrollutvalget tar en gjensidig orientering i hvert møte.

Kontrollutvalget skal ha kontroll med hele den kommunale forvaltningen, både administrativt og politisk, men kontrollutvalget skal ikke kontrollere kommunestyret, jf. kommuneloven § 23-2:

*«Kontrollutvalget har rett til å være til stede i lukkede møter i folkevalgte organer i kommunen eller fylkeskommunen.»*

Ettersom kontrollutvalget har «fordelt» de ulike områdene i kommunen mellom seg, kan vedkommende som har det enkelte området delta i de respektive utvalgene, også når det gjelder lukkede møter. Betingelsen er at saken *er relevant for kontrollutvalget*. Kommunestyret selv kan imidlertid bestemme at kontrollutvalget ikke har rett til å være til stede i lukket møte i kommunestyret, jf. bestemmelsens fjerde ledd, 2. setning.

Kontrollutvalget vil i løpet av året be om informasjon fra ulike enheter. Hvilken informasjon som kontrollutvalget ber om, vil gå fram av kontrollutvalgets tiltaksplan. Som ansvarlig for all



## KONTROLLUTVALGET I VÅLER KOMMUNE

virksomhet og tjenesteleveranse i kommunen, informeres kommunedirektøren alltid om disse invitasjonene.

Risiko- og vesentlighetsvurderingen som er utarbeidet som grunnlag for plan for forvaltningsrevisjon, vil også være et godt hjelpemiddel for kontrollutvalgets kontroll med forvaltningen.

Kontrollutvalget vil også vurdere å legge noen av møtene sine til de ulike virksomhetene i kommunen, eksempelvis i forbindelse med ulike orienteringer fra enhetene.

### 4.2 Oppgaver knyttet til regnskapsrevisjon

Ved behandlingen av kommunens og eventuelt foretakets regnskap for 2021, vil kontrollutvalget avgi en uttalelse, som stiles til kommunestyret. Formannskapet (og styret for foretakets regnskap) får kopi av uttalelsen, slik at den er med innstillingen til kommunestyret. Det er formannskapet som innstiller til kommunestyret også ved behandlingen av foretakets årsregnskap, jf. forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 3, annet ledd og kommunel. § 14-6.

Alle nummererte brev eller andre typer revisjonsmerknader, som revisjonen ønsker at kontrollutvalget skal følge opp, behandles fortløpende. Nummererte brev som ikke blir godt nok fulgt opp, sendes kommunestyret til videre behandling. Revisjonens årsavslutningsbrev følges opp av revisjonen, med orientering til kontrollutvalget.

Kontrollutvalget vil behandle en interimrapportering i det første møtet i 2022.

### 4.3 Oppgaver knyttet til forvaltningsrevisjon

Kontrollutvalget skal minst én gang i valgperioden utarbeide en plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll. Planene skal baseres på en risiko og vesentlighetsvurdering av kommunen og kommunens selskaper, jf. kommuneloven § 23-3. Hensikten med en slik vurdering er å finne ut hvor det er størst behov for forvaltningsrevisjon. Kontrollutvalget utarbeidet i 2020 en plan for forvaltningsrevisjon i kommunen og kommunens selskaper for perioden 2021-2024.

Risiko- og vesentlighetsvurdering og plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2021-2024 ble behandlet i kontrollutvalgets møte 23. november 2020 og kontrollutvalget foreslo følgende prosjekter for 2021-2024:

Områder	Forslag prosjekter (temaer)
Administrasjon og styring	IKT-sikkerhet.
Administrasjon og styring	Administrasjon og styring
Administrasjon og styring	Økonomistyring og budsjettprosess
Helse og omsorg	Psykisk helse og rusomsorg
Helse og omsorg	NAV – styring og organisering
Tekniske tjenester	Kommunens planarbeid

Planen ble vedtatt av kommunestyret 14. desember 2020, sak 088/20. I møte 18.10.21, jf. sak V-55/21 bestilte kontrollutvalget en prosjektplan med utgangspunkt i *Administrasjon og styring – IKT-sikkerhet*. Prosjektplanen legges frem i første møtet i 2022.



## KONTROLLUTVALGET I VÅLER KOMMUNE

Alle forvaltningsrevisjonsrapporter blir fulgt opp av kontrollutvalget i ettertid (om hvordan rapportens anbefalinger blir fulgt opp av administrasjonen). Kontrollutvalget vedtok forvaltningsrevisjon knyttet til *Sykefraværet i Våler*, jf. KU-møte 6.5.20. Rapporten ble ferdigstilt og behandlet i KU-møte 30. august 2021. Kontrollutvalget vil innhente tilbakemelding fra administrasjonen om hvordan anbefalingene er fulgt opp innen utgangen av mars 2022.

Det ble gjennomført en undersøkelse benevnt *Innkjøpsprosjektet*, og rapporten ble behandlet i KU-møte 12.10.20, jf. sak V-53/20 og kommunestyret 26.10.20. Kontrollutvalget skulle innhente tilbakemelding om hvordan anbefalingene er fulgt opp innen 1.10.21 og kommunedirektøren skal gi en tilsvarende rapportering til kommunestyret innen samme dato. Saken er utsatt til kontrollutvalgets siste møte i 2021 og avhengig av tilbakemeldingen fra administrasjonen vil kontrollutvalget vurdere om ytterligere oppfølging blir nødvendig i 2022.

Kontrollutvalget har bestilt flere mindre undersøkelser i 2021. Én gjaldt *virksomheten i Spulsåsen*. Kontrollutvalget vil følge opp saken innen 1.6.22, jf. sak V-42/21 og tilsvarende vedtak i kommunestyret den 4.10.21. En annen undersøkelse gjelder *økonomien tilknyttet Bankbygget*. Rapporten vil trolig bli behandlet høsten 2021, og det kan bli en mulig oppfølging i 2022. I kjølvannet av ulike vedtak for en *byggesak* i kommunen, har kontrollutvalget bestilt en faktaundersøkelse knyttet til kommunikasjon, dokumentasjon og habilitetsvurdering av saksbehandlingen av denne saken. Kommunestyret har bevilget inntil kr. 100.000,- til en slik undersøkelse og rapporten skal presenteres i kommunestyrets første møte i 2022.

### 4.4 Oppgaver knyttet til forvaltningsrevisjon av selskaper

Risiko- og vesentlighetsvurdering og plan for forvaltningsrevisjon av selskaper for perioden 2021-2024 ble behandlet i kontrollutvalgets møte 23. november 2020 og kontrollutvalget foreslo ingen konkrete prosjekter for 2021-2024.

Alle gjennomførte forvaltningsrevisjoner med selskaper følges opp i ettertid. Det ble gjennomført en undersøkelse relatert til *gebyrøkningen i SOR* (fellesprosjekt for eierkommunene), jf. sak V-54/21. Anbefalingene i rapporten følges opp innen utgangen av mars 2022.

### 4.5 Oppgaver knyttet til eierskapskontroll

Kontrollutvalget skal minst én gang i valgperioden utarbeide en plan for hvilke eierskapskontroller som skal gjennomføres og planen skal baseres på en risiko og vesentlighetsvurdering av kommunens eierskap, jf. kommuneloven § 23-4.

Kontrollutvalget foreslo i møtet den 23.11.20 at det i første omgang gjennomføres en "overordnet" eierskapskontroll for å undersøke hvordan kommunens systemer og rutiner fungerer i praksis. Det er ikke gjort noen bestilling av eierskapskontroll i 2021. Utvalget har vedtatt at eventuell bestilling gjøres i første møtet i 2022, jf. sak V-55/21.

Nærmere konkretisering av problemstillinger vil bli formulert ved bestillingen.

### 4.6 Oppgaver knyttet til budsjettbehandlingen

Kontrollutvalget behandlet forslag til budsjett for kontroll- og revisjonsarbeidet for 2022 i møtet 18. oktober 2021. I forslaget ligger rammen for kontrollutvalgets virksomhet, revisjonens





## KONTROLLUTVALGET I VÅLER KOMMUNE

virksomhet og sekretariatets virksomhet. Det ble oppdaget en regnefeil i summen for utvalgets egen virksomhet, og det fattes et endringsvedtak i møtet 22.11.21. Budsjettet vedtas av kommunestyret. Kontrollutvalgets forslag skal følge budsjettsaken til kommunestyret. Kontrollutvalget følger opp at dette skjer, jf. reglement for kontrollutvalget § 5.

### 4.7 Oppgaver knyttet til tilsyn med revisjonen

Følgende tiltak er planlagt:

- Revisjonen rapporterer om sin virksomhet gjennom revisjonens ulike planverk, gjennom oppdragsavtaler og engasjementsbrev og for øvrig ved behov.
- Oppdragsansvarlig revisor både for regnskapsrevisjon og forvaltningsrevisjon legger fram sine uavhengighetserklæringer i 2022.
- Høsten 2022 orienterer revisjonen om revisjonsstrategien for revisjonsåret 2022. Revisjonens plan for Våler kommune er til enhver tid tilgjengelig for kontrollutvalget.
- Vurdering av kontrollutvalgets påseansvar for regnskapsrevisjon og forvaltningsrevisjon for 2022 legges frem i det første møtet i 2022.
- Øvrige tiltak går fram av kontrollutvalgets tiltaksplan.

### 4.8 Kontrollutvalgets rapportering

Kontrollutvalgets årsrapport for 2021 behandles i det første møtet i 2022, og oversendes deretter kommunestyret til orientering. Kontrollutvalget rapporterer til kommunestyret om resultatet av gjennomført forvaltningsrevisjon i årsrapporten. Eventuelle omprioriteringer av prosjekter skal også framgå av årsrapporten.

Rapporter etter gjennomført forvaltningsrevisjon og eierskapskontroller, eventuelle andre bestillinger og eventuell oppfølging av nummererte brev sendes fortløpende til kommunestyret.

Kontrollutvalgets årsplan for 2023 behandles i siste møte i 2022 og sendes deretter kommunestyret til orientering.

### 4.9 Øvrige oppgaver og aktiviteter i 2022

- Kontrollutvalgets oppgaver er mange og store og ser behov for en jevnlig oppdatering av sine kunnskaper. Dette er vist gjennom kontrollutvalgets forslag til budsjett som inneholder en post til kursvirksomhet.
- Konsek Øst IKS har planlagt 1 felles fagdag for alle kontrollutvalgene i 2022, trolig i juni. Revisjon Øst IKS vil muligens bistå på fagdagen.
- Kontrollutvalget ønsker å sende flest mulig av sine medlemmer på NKRFs kontrollutvalgskonferanse i februar 2022. Dette er en stor konferanse med deltakere fra hele landet. I de siste årene har antall deltakere ligget på mellom 600 og 800 deltakere.
- Det er også ønskelig med jevnlig møter mellom kontrollutvalgslederne i distriktet. Dette vurderes etter hvert.
- Kontrollutvalgets leder har møte- og talerett i kommunestyret når utvalgets saker skal behandles. Utvalgets leder kan la ett av de andre medlemmene i utvalget utøve denne retten på sine vegne, jf. kommuneloven § 23-2, 2. ledd.
- Kontrollutvalget og sekretariatet vil fortsette arbeidet med å informere om kontroll og revisjon, bl.a. gjennom sekretariatets hjemmeside og ved å oppfordre kommunen til å orientere om kontrollutvalgets virksomhet på kommunens hjemmeside.
- I den grad kontrollutvalget ønsker det, vil sekretariatet delta i kommunestyret når viktige saker fra kontrollutvalget blir behandlet.



## KONTROLLUTVALGET I VÅLER KOMMUNE

---

Våler, 22.11.20

Geir Thomas Finstad  
leder av kontrollutvalget

Anne Haug  
daglig leder Konsek Øst

Vedlegg  
Faglig oversikt



## KONTROLLUTVALGET I VÅLER KOMMUNE

### VEDLEGG – FAGLIG OVERSIKT

#### **Kontrollutvalgets oppgaver**

##### ***Kontroll med forvaltningen***

Kontrollutvalgets kontroll med forvaltningen kan bl.a. utøves gjennom:

- revisjonens arbeid,
- risiko- og vesentlighetsvurdering,
- tilsendte saksdokumenter og protokoller fra kommunestyret og andre politiske utvalg,
- samtalen med ordføreren og rådmannen,
- rådmannens rapportering av oppfølging av vedtak,
- invitasjon av enhets- eller virksomhetsledere til utvalgets møter, hvor det redegjøres og svares på spørsmål om forvaltning og drift av vedkommende enhet/virksomhet/tjeneste,
- besøk i kommunens forskjellige virksomheter, enheter,
- utvalgets egne observasjoner,
- rapporter fra andre tilsynsorganer,
- saker hvor kommunen har vært omtalt i media

##### ***Kontrollutvalgets oppgaver i forbindelse med regnskapsrevisjon.***

###### *Regnskapsrevisjon*

Kontrollutvalget har en plikt til å påse at regnskapsrevisjonen skjer på en betryggende måte. Dette påseansvaret er omhandlet i årsplanens pkt. 4.7.

###### *Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapene*

I henhold til forskrift om kontrollutvalg og revisjon (forskriften) § 3, skal kontrollutvalget på bakgrunn av revisjonsberetningen, avgi uttalelse om årsregnskapene (kommunen og foretak). Uttalelsen skal avgis til kommunestyret, med kopi til formannskapet før dette behandler regnskapet.

###### *Oppfølging av merknader*

Kontrollutvalget har et ansvar for oppfølging av revisjonens merknader. Dette er merknader som er gitt i nummererte brev, jf. forskriften § 3.

##### ***Kontrollutvalgets oppgaver i forbindelse med forvaltningsrevisjon.***

Kontrollutvalget skal på grunnlag av revisjonens rapporter og annen informasjon føre kontroll med at forvaltningen er i samsvar med gjeldende bestemmelser og vedtak. Kontrollutvalget skal videre i samarbeid med revisjonen foreta en systematisk vurdering av bruk og forvaltning av de kommunale midler med utgangspunkt i oppgaver, ressursbruk og oppnådde resultater.

Kontrollutvalget skal minst én gang i valg perioden utarbeide en plan for forvaltningsrevisjon, basert på en risiko- og vesentlighetsvurdering. Kommunens selskaper skal også inngå i denne planen, jf. kommuneloven § 23-3. Planen skal vedtas av kommunestyret.

##### ***Kontrollutvalgets oppgaver i forbindelse med eierskapskontroll***

Kontrollutvalget skal minst én gang i valg perioden utarbeide en plan for hvilke eierskapskontroller som skal gjennomføres, basert på en risiko- og vesentlighetsvurdering, jf. kommuneloven §23-4. Planen skal vedtas av kommunestyret.

##### ***Budsjettbehandlingen***

Etter forskriften § 2, skal kontrollutvalget utarbeide forslag til budsjett for kontroll- og revisjonsarbeidet i kommunen. Dette forslaget bør foreligge tidnok til at kommunen kan få innarbeidet dette i sine budsjetter. Kommunedirektøren har ikke adgang til å gjøre endringer i dette forslaget, jf. kommentarene til forskriften § 2.

##### ***Kontrollutvalgets påseansvar med revisjonen***

Kontrollutvalget skal holde seg løpende underrettet om revisjonens virksomhet og ha påseansvar med at revisjonsarbeidet er a jour og foregår i samsvar med gjeldende forskrift og andre bestemmelser.

Dette kan utøves på følgende måte:



## KONTROLLUTVALGET I VÅLER KOMMUNE

- Gjennom behandling av revisjonens planverk.
- Gjennom forvaltningsrevisjonsprosjekter som forelegges til behandling eller til orientering.
- Gjennom behandling av rapporter vedrørende misligheter/uregelmessigheter.
- Gjennom rapporter vedrørende regnskapsrevisjon eller vurderinger av den interne kontrollen.
- Gjennom revisjonens orienteringer som blir gitt til kontrollutvalget.
- Gjennom resultatet av gjennomført ekstern kvalitetskontroll av revisjonsenheten.
- Ved løpende spørsmålsstilling fra kontrollutvalget.

NKRF har en veileder for hhv. påseansvar med regnskapsrevisjon og forvaltningsrevisjon, men denne er ikke oppdatert etter den nye kommuneloven og forskriften

### ***Kontrollutvalgets rapportering***

Kontrollutvalget rapporterer til kommunestyret når det er viktig at dette blir holdt orientert og gitt mulighet til å drøfte eventuelle tiltak. Kontrollutvalget rapporterer direkte til kommunestyret.

Kontrollutvalget skal rapportere til kommunestyret om gjennomførte forvaltningsrevisjoner og eierskapskontroller og resultatet av disse, jf. forskriften § 4. Kontrollutvalgets oppfølging av kommunestyrets vedtak om regnskapsrevisjoner, forvaltningsrevisjoner og eierskapskontroller skal også rapporteres til kommunestyret iht. forskriften § 5.

Rapporter etter forvaltningsrevisjonsrapporter, eierskapskontroller og eventuelt andre rapporter/undersøkelser sendes fortløpende til kommunestyret.

Kontrollutvalget avgir årlig årsplan og årsrapport til kommunestyret.

### **Kontrollutvalget og revisor**

Dette punktet inneholder øvrige forhold til revisor som ikke er knyttet mot noen av punktene ovenfor.

- Kontrollutvalget bestiller forvaltningsrevisjon og selskapskontroll (ev. regnskapsrevisjon) etter bestiller/utførermodellen.
- Kontrollutvalget har innsyn i revisjonens saksdokumenter iht. offentlighetslovens bestemmelser, så langt det er nødvendig for kontrollutvalgets arbeid.
- Revisjonen skal orientere kontrollutvalget om gjennomført ekstern kvalitetskontroll fra NKRF.

### **Kontrollutvalget og sekretariat**

I henhold til kommuneloven § 23-7, skal kontrollutvalget ha et eget sekretariat til å bistå seg i sitt arbeid. Det er kommunestyret som skal «sørge for sekretærbistand som tilfredsstiller kontrollutvalgets behov». I lovens forarbeider, jf. Ot.prp. 46 L (side 406) sies det:

*«Det følger av bestemmelsen at sekretariatet skal ha kapasitet og kompetanse som oppfyller kontrollutvalgets behov for utrednings- og saksforberedelseskapasitet.»*

Konsek Øst IKS er et interkommunalt selskap som skal ivareta sekretariatsfunksjonen for kontrollutvalgene i Eidskog, Elverum, Engerdal, Grue, Kongsvinger, Nord-Odal, Stor-Elvdal, Sør-Odal, Trysil, Våler, Åmot og Åsnes kommuner. Sekretariatet har tre ansatte (2,8 årsverk).

Arkivsak-dok. 18/00035-20  
Saksbehandler Eskil Kristiansen

Saksgang

Møtedato

Våler kontrollutvalg 2019-2023

22.11.2021

## **SAK V-70/21 KORRIGERING AV BUDSJETTVEDTAK, JF. SAK 57/21**

### **Forslag til vedtak/innstilling:**

Korrigert budsjett for 2022 for kontrollutvalget oversendes til kommunestyret.

### **Vedlegg:**

Ingen.

### **Saksframstilling:**

I kontrollutvalgsmøte 18.10.21, jf., sak V-57/21 ble budsjettet til kontroll- og revisjonsarbeidet behandlet. Ved behandlingen av denne saken er det i ettertid blitt oppdaget en regnefeil i totalrammen til kontrollutvalgets budsjett, da det var oppført kr 176 000,-, mens utgiftene oppgitt i tabellene sammenlagt er kr 171.000,-.

Årsaken er at kontrollutvalget i Våler i tidligere år har hatt et større budsjett til kursdeltakelse enn de andre kontrollutvalgene sekretariatet jobber med, men at dette nå har blitt redusert med kr 5.000,- sammenlignet med tidligere år for å reflektere faktisk forbruk.

Den totale budsjettammen til kontrollutvalget for 2022 er derfor **kr 171.000,-**. Ikke kr 176.000,- som var oppført i den originale tabellen. Se korrigert tabell under:

Områder	Poster	Budsjett 2022	Budsjett 2021
<b>Kontrollutvalget</b>	Godtgjørelser kontrollutvalget	140 000	140 000
	Reiseutgifter/kjøregodtgj.	5 000	5 000
	Tapt arb.fortj.		
	Abonnementer/medlemskap	2 000	2 000
	Møteutgifter	3 000	3 000
	Kurs	21 000	26 000
	Sum	<b>171 000</b>	<b>176 000</b>
<b>Sekretariat</b>	Ramme for virksomheten	<b>205 000</b>	<b>202 000</b>
<b>Revisjonen</b>	Ramme for virksomheten	<b>1 076 250</b>	<b>1 050 625</b>
<b>Sum</b>		<b>1 452 250</b>	<b>1 428 625</b>



Arkivsak-dok. 18/00181-33  
Saksbehandler Eskil Kristiansen

Saksgang

Møtedato

Våler kontrollutvalg 2019-2023

22.11.2021

## **SAK V-71/21 KONTROLLUTVALGETS EGNEVALUERING 2021**

### **Forslag til vedtak/innstilling:**

Kontrollutvalget tar egnevalueringen sin til etterretning.

### **Vedlegg:**

Ingen.

### **Saksframstilling:**

Kontrollutvalget tar en evaluering av møtene som er gjennomført i 2021. Hva var bra og hva kan eventuelt gjøres bedre?

Er det saker/informasjon/endringer som skal inn i tiltaksplanen?

Arkivsak-dok. 18/00104-45  
Saksbehandler Eskil Kristiansen

Saksgang

Møtedato

Våler kontrollutvalg 2019-2023

22.11.2021

## **SAK V-72/21 EVENTUELT**

### **Forslag til vedtak/innstilling:**

Ingen forslag til vedtak.

### **Vedlegg:**

Ingen.

### **Saksframstilling:**