

MØTEPROTOKOLL

Våler kontrollutvalg 2019-2023

Dato: 31.01.2022 kl. 08:30
Sted: Møterom ved kantina
Arkivsak: 18/00082

Tilstede: Geir Thomas Finstad (BVS - KS) - leder
Hans Johan Finne (SP) - nestleder
Åse Pedersen (AP)
Unni Langmoen (FOLI)
Egil Olav Hansen (SV)

**Møtende
varamedlemmer:**

Forfall:

Andre: Ordfører May Liss Sæterdalen til sak 02/22 og 10/22
Kommunedirektør Rune Antonsen til sak 03/22
HR-sjef Jakob Vik til sak 04/22
Revisjon Øst IKS til sakene 05-06/22 og 08 -10/22

Protokollfører: Sekretariatsleder Anne Haug

SAKSKART			Side
Saker til behandling			
1/22	19/00033-32	Sak V-01/22 Referater, orienteringer og diskusjoner	3
2/22	18/00067-50	Sak V-02/22 Samtale med ordfører	5
3/22	18/00046-116	Sak V-03/22 Samtale med kommunedirektør	6
4/22	18/00046-117	Sak V-04/22 Oppfølging - Kommunens praksis med Compilo, jf. sak V-52/21	8

5/22	21/00134-5	Sak V-05/22 Rapport undersøkelse Bankbygget, jf. sak V-66/21	9
6/22	18/00012-109	Sak V-06/22 Statusrapport oppdragsavtalen 2021, 2. halvår	11
7/22	18/00012-113	Sak V-07/22 Revisjonens habilitetserklæring for 2022	13
8/22	18/00012-114	Sak V-08/22 Interimrapport regnskapsrevisjon, revisjonsåret 2021	14
9/22	19/00047-3	Sak V-09/22 Bestilling av eierskapskontroll, jf. sak V-55/21	15
10/22	21/00135-5	Sak V-10/22 Rapport - Faktaundersøkelse - Kommunikasjon/habilitet, jf. KS-074/21	17
11/22	18/00012-115	Sak V-11/22 Vurdering av KU's påseansvar for regnskaps- og forvaltningsrevisjon for 2021	19
12/22	18/00106-18	Sak V-12/22 Kontrollutvalgets årsrapport for 2021	20
13/22	18/00104-48	Sak V-13/22 Eventuelt	21


Det var ingen merknader til innkallingen eller sakslisten.

UNDERSKRIFTER:

Vi bekrefter at møteboken, som vi har signert, er ført i samsvar med det som ble bestemt på møtet.









UTSKRIFTER:

Møtebok er sendt til: Kontrollutvalget, ordfører, kommunedirektør/rådmann, Revisjon Øst IKS og lokalpressen.
Innkallinger og møtebøker ligger også på www.konsek-ost.no under hvert kontrollutvalg/«Møter».

Saker til behandling

1/22 Sak V-01/22 Referater, orienteringer og diskusjoner

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Våler kontrollutvalg 2019-2023	31.01.2022	1/22

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.

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 er del av tiltaksplanen i hvert kontrollutvalgsmøte. Endelig oppfølgingsliste er vedlagt kontrollutvalgets årsrapport som legges ut på www.konsek-ost.no/kontrollutvalgene under den enkelte kommune og fanen sentrale dokumenter når den er behandlet i KU og kommunestyret.
- Eventuelle mediasaker.
- Innspill fra kontrollutvalgsmedlemmene, tiltaksplanen og temaer
- Tilsynssaker. Sekretariatet tar fortløpende med tilsynsrapporter i møtene, hvert halvår får kontrollutvalget en oversikt over rapporter og oppfølginger.

Møtebehandling

Det ble gitt en gjensidig orientering fra utvalgsmedlemmene.

Votering

Det var ingen andre forslag til vedtak. Vedtaket ble enstemmig vedtatt.

Vedtak

Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.

[Lagre]

2/22 Sak V-02/22 Samtale med ordfører

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Våler kontrollutvalg 2019-2023	31.01.2022	2/22

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.

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?

Møtebehandling

- Fastlegeordningen – mange kommuner sliter med å få tak i fastleger
- Ny kommunedirektør – et firma på Hamar som hjelper oss i prosessen, søknadsfrist i dag. Målet er innstilling i FMS 10.3 og behandling i KS den 21.3. Den 7.2 velges en konstituerende kommunedirektør i KS
- 1000-årsjubileumet er i gang. Startet lørdag – fakkeltog, konsert, Olavsflammen er tent. Ulike arrangement gjennom hele året
- Samarbeidsmøte med fylkeskommunen – trafikk sikkerhet. Planene i kommunen er ikke oppdatert

Votering

Det var ingen andre forslag til vedtak. Vedtaket ble enstemmig vedtatt.

Vedtak

Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.

[Lagre]

3/22 Sak V-03/22 Samtale med kommunedirektør

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Våler kontrollutvalg 2019-2023	31.01.2022	3/22

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra kommunedirektøren til orientering.

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 åpnede tilsynssaker (ikke ordinære varslede tilsyn) siden forrige møte (enhet, sak/tema (ikke navn)).*
- *Oppfølging av særskilte KS-saker.*
- *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 etterstrebtes 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.

Møtebehandling

Status økonomi: ser ut for å bli et samlet mindreforbruk på virksomhetene. Skatt- og rammetilskudd gir også et pluss. Trygge på at vi kommer bedre ut enn tertialrapporten viste, vi bruker mindre av fondsmidlene

Tilsyn: Avsluttet tilsyn innen Arkiv. Kommunen har kun 0,8 stilling – urealistisk å kunne klare alle oppgavene innen denne tjenesten

VÅG-prosjektet: Våler og Åsnes innstilt på å gå videre på alle områdene i rapporten; økonomi, arkiv, personal og tekniske tjenester. Grue ønsker kun å bli med på økonomi.

Fastlegeordningen: kommunen har kjøpt seg tid via vikarordning, men endelig ordning er ikke på plass ennå

Votering

Det var ingen andre forslag til vedtak. Vedtaket ble enstemmig vedtatt.

Vedtak

Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra kommunedirektøren til orientering.

[Lagre]

4/22 Sak V-04/22 Oppfølging - Kommunens praksis med Compilo, jf. sak V-52/21

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Våler kontrollutvalg 2019-2023	31.01.2022	4/22

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.

Saksframstilling:

Kommunenes kontrollutvalg skal på vegne av kommunestyret ha tilsyn med hele den kommunale forvaltningen. For å kunne utøve sitt tilsyn, er det viktig at kontrollutvalget har god kjennskap til kommunens virksomhet. I den forbindelse ønsker de bl.a. orientering om de forskjellige enhetene og de ulike oppgavene i kommunen.

Kontrollutvalget har i sin tiltaksplan sagt at de ønsket en orientering om kommunens praksis med bruk og resultater av avvikssystemet *Compilo*. Personalsjef Jakob Vik ble invitert til kontrollutvalgets møte 18.10.21, jf. sak V-52/21, for å gi en orientering om saken.

Kontrollutvalget fikk en presentasjon av systemet og spesielt om hvordan avvik kan meldes. HR-sjefen uttrykte selv tilfredshet med systemet. Kontrollutvalget stiller spørsmål ved opplæringen av de ansatte og ansattes mulighet til å benytte systemet. Utvalget vedtok derfor at de ønsket en oppfølging av denne saken våren 2022.

Vi har invitert personalsjef Jakob Vik for å gi en orientering om saken.

Møtebehandling

I ferd med å lage et kurs for opplæring av de ansatte. Oppgaven er imidlertid lite prioritert og det er vanskelig å finne tilstrekkelig tid til å lage kurset. Verneombudene har imidlertid fått sin opplæring.

Ellers preges arbeidssituasjonen av nedbemanningen som KS har vedtatt og som må foretas fremover. Det skal kuttes over 24 årsverk innen sommeren. Prosessen er i gang, og det er tungt for både ledere og ansatte.

Votering

Det var ingen andre forslag til vedtak. Vedtaket ble enstemmig vedtatt.

Vedtak

Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.

[Lagre]

5/22 Sak V-05/22 Rapport undersøkelse Bankbygget, jf. sak V-66/21

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Våler kontrollutvalg 2019-2023	31.01.2022	5/22

Forslag til vedtak/innstilling:

Saken fremmes uten forslag til vedtak.

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.

I siste kontrollutvalgsmøtet i 2021 opplyste Revisjon Øst at de ikke hadde lyktes med å få svar på sine henvendelser til kommunen. Kontrollutvalget bad kommunedirektøren svare til saken.

Møtebehandling 22.11.21:

Kommunedirektøren opplyser at saken ikke er prioritert.

Utvalget har forståelse for at administrasjonen ikke alltid kan følge opp alle henvendelser og at enheten har vært sårbar pga. sykdom.

Denne bestillingen ble imidlertid gjort for mange måneder siden. Kontrollutvalget ønsker fortsatt en undersøkelse - slik som bestilt, i denne saken.

Vedtak 22.11.21:

Kontrollutvalget ber revisjon følge opp saken ovenfor administrasjonen slik at de svarer opp revisjons henvendelser, jf. kommuneloven § 24-2.

Revisjon Øst har informert om at de pr. 20.01.22 ikke har fått noen tilbakemelding fra kommunens administrasjon i denne saken. Dersom Revisjon skulle få den informasjon de har etterspurt og rekker å skrive en rapport innen kontrollutvalgets møte, har vi invitert revisjonen til å gi en redegjørelse i saken. I motsatt fall må kontrollutvalget diskutere hvordan de følger opp denne saken videre. Saken legges derfor frem uten forslag til vedtak.

Møtebehandling

Revisjon Øst har fått e-post fra kommunen v/ Torstein Berg den 26.1.22 om at det nå er iverksatt undersøkelser i saken. Opplyses om at kommunen er avhengig av dokumenter fra entreprenør.

Kontrollutvalget forventer at disse dokumentene kommer raskt og at rapporten kan behandles på kontrollutvalgets møte 14. mars. Dersom det ikke har vært mulig å ferdigbehandle

rapporten innen dette møtet skal avholdes pga. mangel på etterspurt dokumentasjon, vil kommunestyret bli informert.

Votering

Det ble fremmet forslag til vedtak i møtet. Vedtaket var enstemmig.

Vedtak

Saken forventes å kunne bli ferdigbehandlet i kontrollutvalgets møte i mars.

[Lagre]

6/22 Sak V-06/22 Statusrapport oppdragsavtalen 2021, 2. halvår

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Våler kontrollutvalg 2019-2023	31.01.2022	6/22

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar statusrapport for oppdragsavtalen pr. 2. halvår 2021 til orientering.

Saksframstilling:

En oppdragsavtale inneholder oversikt over planlagt tidsbruk på de forskjellige oppgavene som Revisjon Øst IKS skal utføre. Tabellen under viser oversikt over tidsbruk i 2021:

Regnskapsrevisjon	Timer Avtalt 2021	Timer medgått pr. 31.12.21
Regnskapsrevisjon	450	508,50
Revisjonsuttalelser	150	189,25
Beboerregnskap	10	27,25
Veiledning/bistand	15	19
Etterlevelseskontroll	25	25
Totalt regnskapsrevisjon	650	769
Bestilte revisjonstjenester		
Bestilte mindre undersøkelser	25	187
Forvaltningsrevisjon	250	202,75
Eierskapskontroll	50	-
Totalt bestilt rev.tj.	325	389,75
Annet		
Møter i kontrollutvalg og k-styre	50	64,75
Totalt	1 025	1 223,50

Den vedlagte statusrapporten gir informasjon om ressursbruken pr. 2. halvår 2021. I henhold til selskapsavtalen, som alle eierne vedtok i 2020, skal mer- eller mindreforbruk avregnes for hvert år. Som det går fram av statusrapporten, siste avsnitt, har Våler et merforbruk på kr. 203.464,- pr. 31.12.21. Kr. 100.000,- av merforbruket dekkes av kommunens bevilgning av 01.11.21 til faktaundersøkelse av byggesak.

Merforbruket vil bli fakturert kommunen i henhold til selskapsavtalen.

Møtebehandling

Revisjon gikk gjennom rapporten. Kontrollutvalget har egentlig truffet godt på budsjettet for de forvaltningsundersøkelser som er bestilt i 2021. Det aller meste av merforbruket er relatert til regnskapsrevisjon. Revisjon vil se nærmere på denne ressursbruken før Oppdragsavtalen for 2023 legges frem for godkjenning.

Votering

Det ble fremmet forslag til nytt punkt 2 i tillegg til opprinnelig forslag til vedtak. Vedtaket ble enstemmig vedtatt.

Vedtak

1. Kontrollutvalget tar statusrapport for oppdragsavtalen pr. 2. halvår 2021 til orientering.
2. Innen oppdragsavtalen for 2023 inngås, vil revisjon vurdere rammene og ressursbruken for regnskapsrevisjon (linje 1 og 2).

[Lagre]

7/22 Sak V-07/22 Revisjonens habilitetserklæring for 2022

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Våler kontrollutvalg 2019-2023	31.01.2022	7/22

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar de oppdragsansvarlige forvaltningsrevisorenes og regnskapsrevisors egenvurdering av uavhengighet for Våler kommune for 2022 til orientering.

Saksframstilling:

Ifølge forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 19 skal oppdragsansvarlig revisor hvert år legge fram en skriftlig egenervaluering av sin uavhengighet til kontrollutvalget.

I Revisjon Øst IKS innehar Lina Høgås, Jo Erik Skjeggestad og Magnus Michaelsen oppdragsansvaret for forvaltningsrevisjon. I den grad andre oppdragsansvarlige revisorer blir involvert i revidering av Våler kommune, legges det i så fall fram uavhengighetserklæringer for dem.

Oppdragsansvarlig revisor for regnskapsrevisjon er Tommy Pettersen, og Rolf Berg er oppdragsansvarlig for revisjonsuttalelser og revisjonsberetninger til tilskuddsgivere.

Møtebehandling

Kort gjennomgang av habilitetsvurderingene.

Votering

Det var ingen andre forslag til vedtak. Vedtaket ble enstemmig vedtatt.

Vedtak

Kontrollutvalget tar de oppdragsansvarlige forvaltningsrevisorenes og regnskapsrevisors egenvurdering av uavhengighet for Våler kommune for 2022 til orientering.

[Lagre]

8/22 Sak V-08/22 Interimrapport regnskapsrevisjon, revisjonsåret 2021

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Våler kontrollutvalg 2019-2023	31.01.2022	8/22

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar revisjonens rapportering til orientering.

Saksframstilling:

Revisjon Øst IKS har gjennomført en interimrevisjon i Våler kommune. Denne rapporten sendes til kommunedirektøren med kopi til kontrollutvalget.

Rapporten ble ettersendt.

Møtebehandling

Ingen spesielle merknader til rapporten fra kontrollutvalgets side.

Votering

Det var ingen andre forslag til vedtak. Vedtaket ble enstemmig vedtatt.

Vedtak

Kontrollutvalget tar revisjonens rapportering til orientering.

[Lagre]

9/22 Sak V-09/22 Bestilling av eierskapskontroll, jf. sak V-55/21

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Våler kontrollutvalg 2019-2023	31.01.2022	9/22

Forslag til vedtak/innstilling:

1. Kontrollutvalget viser til vedtatt plan for eierskapskontroll for Våler kommune for 2021-2024 og bestiller en prosjektplan med utgangspunkt i eierskapskontroll for å undersøke hvordan kommunens systemer og rutiner fungerer i praksis.
2. Prosjektplanen legges frem før sommeren 2022.

Saksframstilling:

I møte 23.11.20 behandlet kontrollutvalget risiko- og vesentlighetsvurdering og plan for eierskapskontroll for 2021-2024 og vedtok plan for eierskapskontroll.

Basert på risiko- og vesentlighetsvurderingen ble det i første omgang foreslått en "overordnet" eierskapskontroll for å undersøke hvordan kommunens systemer og rutiner fungerer i praksis. Eksempler på "problemstillinger" på en slik overordnet kontroll kan være:

- *System og rutiner for eierskapsoppfølging i eierskapsmeldingen- hvordan er dette satt ut i praksis og hvordan har det fungert?*
- *Hvordan sikres det at rutinene er godt kjent for alle eierrepresentantene?*
- *Er det tydelig gjensidig kommunikasjon mellom eierrepresentant og formannskapet/kommunestyret?*
- *Hvordan rapporterer selskapene til formannskapet/kommunestyret?*
- *Valg av styre- og eierskapsrepresentanter er beskrevet i eiermeldingen, hvordan sikres det at valg er gjort og gjøres i henhold til lover og anbefalinger?*
- *Hvordan sikres det at alle eierrepresentanter får opplæring? (også de som ikke har anledning til å delta på oppsatte dager for opplæring)*
- *Hvordan sikres det at eierrepresentanten har nok kunnskap om selskapet som skal følges opp?*

Nærmere konkretisering av problemstillinger vil bli formulert i en eventuell prosjektplan. De øvrige kommunene i Kongsvingerregionen har bestilt en slik overordnet eierskapskontroll.

Et sekundært forslag som følger av risiko- og vesentlighetsvurderingen er at det gjennomføres en eierskapskontroll rettet mot Midt-Hedmark Brann- og redningstjeneste IKS, for å se hvordan Våler kommunes representanter følger opp selskapet og eventuelt tidligere gjennomførte kontroller i selskapet.

Vi har invitert Revisjon Øst med til saken for å bidra/veilede kontrollutvalget i deres beslutning.

Møtebehandling

Det er ikke interesse for eierskapskontroll rettet mot Brann- og redningstjenesten.

Kontrollutvalget ønsker å bestille en **overordnet eierskapskontroll** med utgangspunkt i de punktene som nevnt ovenfor.

Votering

Det var ingen andre forslag til vedtak. Vedtaket ble enstemmig vedtatt.

Vedtak

1. Kontrollutvalget viser til vedtatt plan for eierskapskontroll for Våler kommune for 2021-2024 og bestiller en prosjektplan med utgangspunkt i eierskapskontroll for å undersøke hvordan kommunens systemer og rutiner fungerer i praksis.
2. Prosjektplanen legges frem før sommeren 2022.

[Lagre]

10/22 Sak V-10/22 Rapport - Faktaundersøkelse - Kommunikasjon/habilitet, jf. KS-074/21

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Våler kontrollutvalg 2019-2023	31.01.2022	10/22

Forslag til vedtak/innstilling:

1. Kontrollutvalget tar rapporten om faktaundersøkelse rettet mot byggesak i Våler til orientering.
2. Saken oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:
 - Kommunestyret tar rapporten om faktaundersøkelse rettet mot byggesak i Våler til orientering.

Saksframstilling:

I kommunestyret i Våler kommune ble det vedtatt i møte den 4. oktober 2021, jf. sak KS-074/21 (med bakgrunn i innstilling fra kontrollutvalget, jf. V-49/21), å bestille en faktaundersøkelse rettet mot «Byggesak-41/250» (garasje m.v.). I bestillingen gikk det frem at faktaundersøkelsen skulle inneholde:

- *Habilitetsvurdering knyttet til administrasjonens saksbehandling.*
- *Frembringe faktaopplysninger om kommunens skriftlige og muntlige kommunikasjon med partene tilbake til 2015.*
- *Om all nødvendig dokumentasjon har blitt forelagt statsforvalteren, som grunnlag for statsforvalterens vedtak.*
- *Betydningen av KS Advokatenes vurdering i saken.*

Revisor svarer punktvis på alle problemstillingene i Notat, se vedlegg 1.

Vi har invitert revisor til å presentere rapporten i møtet, og svare på eventuelle spørsmål fra kontrollutvalgsmedlemmene.

Møtebehandling

Rapporten ble gjennomgått.

Ordfører orienterte om at meglingen mellom partene som kommunestyret vedtok, er forsøkt gjennomført. Denne førte ikke frem til noe resultat, da én av partene ikke var interessert i å uttale seg noe mer i saken.

Revisjon informerte om at rapporten sendes til kommunedirektøren for uttalelse. Deretter sendes rapporten med hans uttalelse til sekretariatet. Sekretariatet sender saken samlet over til kommunestyret for behandling. Saken kommer opp i kommunestyret i mars.

Votering

Det var ingen andre forslag til vedtak. Vedtaket ble enstemmig vedtatt.

Vedtak

1. Kontrollutvalget tar rapporten om faktaundersøkelse rettet mot byggesak i Våler til orientering.
2. Saken oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:
 - Kommunestyret tar rapporten om faktaundersøkelse rettet mot byggesak i Våler til orientering.

[Lagre]

11/22 Sak V-11/22 Vurdering av KU's påseansvar for regnskaps- og forvaltningsrevisjon for 2021

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Våler kontrollutvalg 2019-2023	31.01.2022	11/22

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget slutter seg til de vurderingene som går fram av vedlegg 1.

Saksframstilling:

Som det går fram av koml. § 23-2 skal kontrollutvalget påse at kommunens regnskaper blir revidert på en betryggende måte og skal påse at det utføres forvaltningsrevisjon av kommunens virksomhet og av kommunens selskaper. For å hjelpe kontrollutvalget med dette påseansvaret ovenfor revisor, ga NKRF ut en veileder med anbefalinger om hvordan dette kan gjennomføres. Veilederen er imidlertid ennå ikke oppdatert etter den nye kommuneloven og FOR-2019-06-17-904. Mange av anbefalingene følges, men det legges i likhet med fjoråret, frem et skjema for gjennomgang med det påseansvaret som følger av loven og forskriften. Kontrollutvalgets påseansvar anses på denne måten som dokumentert.

Møtebehandling

Sekretariatsleder gikk gjennom skjemaet. Kontrollutvalget hadde ingen spesielle merknader.

Votering

Det var ingen andre forslag til vedtak. Vedtaket ble enstemmig vedtatt.

Vedtak

Kontrollutvalget slutter seg til de vurderingene som går fram av vedlegg 1.

[Lagre]

12/22 Sak V-12/22 Kontrollutvalgets årsrapport for 2021

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Våler kontrollutvalg 2019-2023	31.01.2022	12/22

Forslag til vedtak/innstilling:

1. Kontrollutvalgets årsrapport for 2021 vedtas.
2. Saken sendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:
 - Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsrapport for 2021 til orientering.

Saksframstilling:

Kontrollutvalget skal rapportere om sin virksomhet til kommunestyret. I kontrollutvalgets årsplan for 2022, under pkt. 4.8, er det sagt følgende om 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, selskapskontroller/eierskapskontroller, eventuelle andre bestillinger og eventuell oppfølging av nummererte brev sendes fortløpende til kommunestyret.

Kontrollutvalget er kommunestyrets organ, og kontrollutvalget håper at årsrapporten vil være et godt hjelpemiddel for kommunestyret, til å få informasjon om kontrollutvalgets virksomhet i året.

Møtebehandling

Årsrapporten ble lest opp og gjennomgått. Det var ingen merknader.

Votering

Det var ingen andre forslag til vedtak. Vedtaket ble enstemmig vedtatt.

Vedtak

1. Kontrollutvalgets årsrapport for 2021 vedtas.
2. Saken sendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:
 - Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsrapport for 2021 til orientering.

[Lagre]

13/22 Sak V-13/22 Eventuelt

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Våler kontrollutvalg 2019-2023	31.01.2022	13/22

Forslag til vedtak/innstilling:

Ingen forslag til vedtak.

Saksframstilling:

Møtebehandling

- Virksomheten i Spulsåsen. Sekretariatet sender en e-post til kommunedirektøren og etterspør om det fortsatt er aktiv virksomhet i området.
- Sekretariatet informerte om det felles vedtaket som er fattet i Kongsvingerregionen vedrørende omstillingsprosjektet, herunder pålegg ovenfor interkommunale samarbeid og IKS.

Votering

Det var ingen andre forslag til vedtak. Vedtaket ble enstemmig vedtatt.

Vedtak

Sekretariatet følger opp saken om Spulsåsen ovenfor kommunedirektøren.

[Lagre]