

MØTEPROTOKOLL

Våler kontrollutvalg 2019-2023

Dato: 07.09.2022 kl. 08:30 – 14:00
Sted: Møterom ved kantina
Arkivsak: 18/00082

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

**Møtende
varamedlemmer:**

Forfall:

Andre: Ordfører May-Liss Sæterdalen til sak 31/22 og 32/22
Kommunedirektør Anniken Baksjøberget til sak 34/22
Revisjon Øst IKS til sakene 33/22, 35/22 og 36/22

Protokollfører: Utvalgssekretær

SAKSKART			Ca. Kl.	Hvem deltar
Saker til behandling				
30/22	19/00033-37	Sak V-30/22 Referater, orienteringer og diskusjoner	08.30	
31/22	18/00067-58	Sak V-31/22 Samtale med ordfører	09.15	Ordfører
32/22	20/00008-1	Sak V32/22 Ordførerens prokura ved salg av fast eiendom	10.00	Ordfører
33/22	18/00012-126	Sak V-33/22 Rapportering til kontrollutvalget om "forenklet	10.30	Revisjon

		etterlevelseskontroll med økonomiforvaltningen" 2021		
		LUNSJ	11.00	
34/22	18/00067- 59	Sak V-34/22 Samtale med kommunedirektør	11.30	Kom.dir.
35/22	18/00012- 127	Sak V35/22 Status oppdragsavtale 1.halvår 2022	12.15	Revisjon
36/22	18/00012- 128	Sak V-36/22 Forslag til oppdragsavtale 2023	12.45	Revisjon
37/22	18/00104- 54	Sak V-37/22 Eventuelt	13.15	

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

Sak V-30/22 Referater, orienteringer og diskusjoner

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Våler kontrollutvalg 2019-2023	07.09.2022	30/22

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.

Saksframstilling:

- 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.
- En oppdatert oversikt over oppfølging av KU-saker er en del av tiltaksplanen i hvert kontrollutvalgsmøte. Endelig oppfølgingsliste er vedlagt kontrollutvalgets årsrapport som legges ut på www.konsek-ost.no/kontrollutvalgene/våler under «Sentrale dokumenter».
- Eventuelle mediasaker.
- Innspill fra kontrollutvalgsmedlemmene, tiltaksplanen og temaer

Møtebehandling

Det ble gitt en gjensidig orientering fra de politiske utvalgene, KS og FMS:

Kultur og oppvekst: ingen aktivitetsleder fra 2023, kommuneplan for kulturminner og kulturmiljø, div. orienteringssaker

Helse og omsorg: siste møte 31. mai – kun skjenkebevillinger (nytt møte i oktober)

Regnskap: bra skatteinngang, sparetiltak 2023, budsjettmøte 21.9

Miljø, plan og teknisk: mange saker; dispensasjonssaker bygg, utgiftsfordeling kanal, salg av arealer på Haslemoen (utsatt frist), fellingstillatelser, eiendomsfradeling

KS: dialogmøte økonomi – mange tiltak, eiendomssalg

Votering

Det var ingen forslag til endring av vedtak. Vedtaket var enstemmig.

Vedtak

Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.

[Lagre]

Sak V-31/22 Samtale med ordfører

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Våler kontrollutvalg 2019-2023	07.09.2022	31/22

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.

Saksframstilling:

Kontrollutvalget inviterer ordfører May-Liss Sæterdalen 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

- Torvdriftmuseet – sliter økonomisk, dersom stiftelsen legges ned, tilfaller museet kommunen.
- Flott skulptur ved biblioteket
- Oppsetning 2 dager 1000-års jubileum
- Kulturminneplanen på høring med frist 9. september
- Kartlegging av ungdomsmedvirkning (Institutt for Samfunnsforskning)
- Budsjettmøte 21. september
- Informasjonsbehov for Våler kommune, aktiviteter og tilbud
- VÅG-prosjektet

Votering

Det var ingen forslag til endring av vedtak. Vedtaket var enstemmig.

Vedtak

Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.

[Lagre]

Sak V32/22 Ordførerens prokura ved salg av fast eiendom

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Våler kontrollutvalg 2019-2023	07.09.2022	32/22

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar ordførerens redegjørelse til orientering.

Saksframstilling:

Kommunen har i løpet av året gjennomført flere salg av kommunal eiendom. Flere av disse eiendomsoverdragelsene/salgene har medført uheldige konsekvenser for kommunen i ettertid. Kontrollutvalget ønsker en nærmere orientering om prosessen rundt disse eiendomssalgene.

Ved salg av Bjørke (sentrum) måtte kommunen ut med kostnader i etterkant av salget og det stilles spørsmål rundt oppfølging av kommunestyrets vedtak i saken. Ved salg av Hasla skole ble det solgt et område 5 ganger større enn vedtatt. Ved salg av Nordhagen skole ble heller ikke politisk vedtak og formaliteter fulgt.

Hvilke tiltak er iverksatt og hva slags oppfølging får disse sakene politisk og/eller administrativt?

Hvilke internprosedyrer er vedtatt eller planlagt vedtatt, for å sørge for at salg av kommunal eiendom heretter blir gjennomført på en trygg måte og i tråd med kommunale retningslinjer og politiske vedtak?

Ordfører er invitert for å gi en redegjørelse i saken.

Møtebehandling

Prokura:

- Ordfører må signere på kommunens vegne, jf. kommuneloven § 6-1 annet ledd. Ordfører har imidlertid ikke mulighet til å gå grundig gjennom disse sakene/dokumentene før hun signerer. Ordfører må derfor stole på det administrasjonen legger frem. Ordfører har bedt om at rutinene forbedres fra administrasjonens side slik at man ikke opplever flere slike saker.

Hasla-saken:

- saken ble utsatt i FMS

Votering

Det var ingen forslag til endring av vedtak. Vedtaket var enstemmig.

Vedtak

Kontrollutvalget tar ordførerens redegjørelse til orientering.

[Lagre]

Sak V-33/22 Rapportering til kontrollutvalget om "forenklet etterlevelseskontroll med økonomiforvaltningen" 2021

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Våler kontrollutvalg 2019-2023	07.09.2022	33/22

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar rapporteringen om FELK 2021 til orientering

Saksframstilling:

Etter den nye kommuneloven § 24-9 skal regnskapsrevisor "se etter at kommunens eller fylkeskommunens økonomiforvaltning i hovedsak foregår i samsvar med bestemmelser og vedtak". Dette er en ny oppgave for regnskapsrevisor. Revisor skal basere sin oppgave på en risiko- og vesentlighetsvurdering og skal senest 30. juni avgi en skriftlig uttalelse til kontrollutvalget på resultatet av denne kontrollen. Kommunedirektøren skal ha kopi av rapporten.

Det er utarbeidet en ny revisjonsstandard for dette oppdraget (RSK 301) og revisjonens uttalelse er basert på denne standarden.

Revisor la frem en plan for etterlevelseskontrollen i Kontrollutvalgsmøtet 18.10.21, jf. sak V-59/21. Temaet valgt for etterlevelseskontrollen var: **Etteroppgjør ved langtidsopphold i institusjon.**

Rapporten er ikke mottatt ved utsending av møteinnkallingen og må ettersendes.

Møtebehandling

Rapporten ble ikke mottatt, så saken må utsettes til neste møte.

Vedtak

Saken utsatt – ingen vedtak.

[Lagre]

Sak V-34/22 Samtale med kommunedirektør

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Våler kontrollutvalg 2019-2023	07.09.2022	34/22

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra kommunedirektør til orientering.

Saksframstilling:

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

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

- *Kontrollutvalget ønsker en orientering fra kommunedirektør 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 åpnete 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 kommunedirektør 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

Økonomi:

rapportering på 2. tertial (pr. 31. august), om lag 2 mill. i minus, men dette er noe usikkert pga. periodisering, og det forventes et høyere underskudd enn dette innen utgangen av året. Ikke fått noe tilbakemelding på hva kommunen får i refusjon fra UDI. Underbudsjettering på lønnskostnader for 2022. Trolig ingen særlig kompensasjon for covid-kostnader i 2022. Jobbes nå med detaljbudsjettet for 2023. Det blir noen tøffe utfordringer – har dessverre ikke klart å snu noe på drifta de siste årene, men kommunen har levd på sparemidler.

Varslinger og anmeldelser: én varslingsak

Sykefravær:
nytt sykefraværprosjekt

Planarbeid:
Viktig, og det blir det jobbet aktivt med, spesielt kommunens samfunnsdel. Må nok leies inn noen ressurser når det gjelder kommunens arealdel

VÅG-prosjektet:
Våler ønsker Teknisk

Votering

Det var ingen forslag til endring av vedtak. Vedtaket var enstemmig.

Vedtak

Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra kommunedirektør til orientering.

[Lagre]

Sak V35/22 Status oppdragsavtale 1.halvår 2022

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Våler kontrollutvalg 2019-2023	07.09.2022	35/22

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar statusrapport pr. 1. halvår 2022 til orientering.

Saksframstilling:

Kontrollutvalget behandlet i møtet 18.10.21 (sak V-56/21) oppdragsavtale med Revisjon Øst IKS. Oppdragsavtalen inneholder bl.a. en oversikt over planlagt ressursbruk for revisjonen Kongsvinger kommune. Vedlagte statusrapport gir informasjon om ressursbruken for første halvår 2021.

Revisjonen skriver at tidsbruken pr. første halvår 2022 antas å være innenfor budsjettert tidsbruk og det er ingen vesentlige avvik som bør følges opp.

Forvaltningsrevisjonsprosjekter antas å være omtrent ajour per 30.06.21 i henhold til de prosjektplaner og avtaler som er inngått med kontrollutvalget.

Møtebehandling

Daglig leder i Revisjon Øst gikk gjennom rapporten.

I Våler er det planlagt oppstart av to prosjekter i inneværende år: en overordnet eierskapskontroll og et prosjekt om IT-sikkerhet. Det førstnevnte er planlagt levert i desember 2022, og det sistnevnte er planlagt levert i begynnelsen av mars 2023.

Til sammen skal det leveres 325 timer på disse prosjektene i år. Utvalget har en totalramme på 325 timer. Av disse er allerede ca. 100 timer levert i forbindelse med særskilte undersøkelser innenfor kjøp av bankbygg og byggesak, samt prosjektplanene for de ovennevnte to prosjektene.

Dette betyr at aktiviteten på de to prosjektene må tas ned med til sammen 100 timer. Dette kan gjøres på to måter; enten utsette eierskapskontrollen til 2023, og ta ned kun 25 timer på IT-sikkerhet, eller satse på å levere eierskapskontrollen, og skyve på IT-sikkerhet med 100 timer over til 2023.

Førstnevnte scenario medfører en mulig forskyvning på IT-prosjektet med anslagsvis en måned, mens eierskapskontrollen vil kunne leveres ved utgangen av første kvartal 2023. Sistnevnte scenario sikrer levering av eierskapskontrollen i år, med en forskyvning av IT-prosjektet til anslagsvis begynnelsen av mai 2023.

Kontrollutvalget diskuterte alternativene, og var enstemmig enige i at de ønsker førstnevnte scenario.

Det var ellers ingen spesielle merknader til rapporten.

Votering

Det var ingen forslag til endring av vedtak. Vedtaket var enstemmig.

Vedtak

Kontrollutvalget tar statusrapport pr. 1. halvår 2022 til orientering

[Lagre]

Sak V-36/22 Forslag til oppdragsavtale 2023

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Våler kontrollutvalg 2019-2023	07.09.2022	36/22

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar forslag til oppdragsavtale til orientering.

Saksframstilling:

Revisjon Øst legger frem ett forslag til oppdragsavtale for 2023 i møte med kontrollutvalget 07.09.22.

Revisjon Øst har avstemt tidsbruken de siste 3 årene. Oppdragsavtalen linje 1 og linje 2 er ut fra dette oppjustert med 25 timer hver seg, og linje 3 er med 15 timer sammenlignet med oppdragsavtalen 2022.

Kontrollutvalget tar en diskusjon i saken. Avtalen inngås i kontrollutvalgets neste møte.

Møtebehandling

Daglig leder i Revisjon Øst gikk gjennom forslaget. Enkelte endringer som kontrollutvalget var enig i.

Avtalen for 2023 inngås på neste KU-møte under den forutsetning at budsjettforslaget vedtas av kommunestyret i desember.

Votering

Det var ingen forslag til endring av vedtak. Vedtaket var enstemmig.

Vedtak

Kontrollutvalget tar forslag til oppdragsavtale til orientering.

[Lagre]

Sak V-37/22 Eventuelt

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Våler kontrollutvalg 2019-2023	07.09.2022	37/22

Forslag til vedtak/innstilling:

Saken fremmes uten forslag til vedtak.

Saksframstilling:

Møtebehandling

Kontrollutvalget ønsker et besøk på den nye skolen og samtidig få en orientering fra skoleledelsen om foreløpige erfaringer med samlet 1 – 10 skole. Hva er skolens utfordringer og hvordan merker man bl.a. nedbemanningen blant lærerne? Sekretariatet følger opp og sender invitasjon.

Det er også ønskelig med en orientering fra Barneverntjenesten og den nye reformen. Barnevernsreformen, som trer i kraft 1. januar 2022, **gir kommunene mer ansvar på barnevernsområdet**, og er viktig for utviklingen i barnevernet i årene som kommer. Gjennom reformen får kommunene et større ansvar for barnevernet, både faglig og økonomisk.

Ellers har KU merket seg tilstanden på Bjørke (gamle administrasjonsbygningen). KU stiller spørsmål om sikkerheten på bygget, bla. ser pipene relativt farlige ut. Sekretariatet henstiller kommunedirektøren å iverksette en risikovurdering her.

Votering

Det var ingen forslag til endring av vedtak. Vedtaket var enstemmig.

Vedtak

Ingen vedtak.

[Lagre]