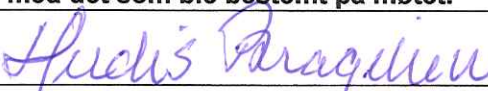
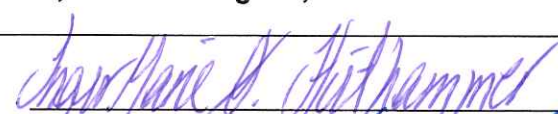
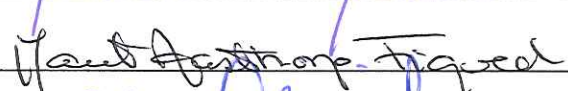
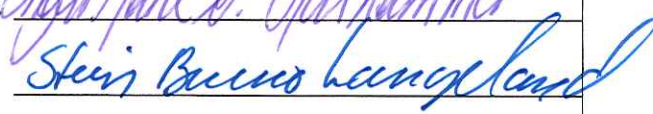
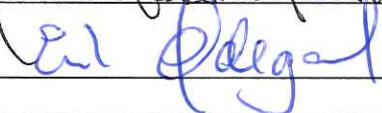




## Møtebok

|                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                  |
|-------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Sted</b>                   | Grue kommune, møterom formannskapssalen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                  |
| <b>Tid</b>                    | Tirsdag 16.5.17 kl. 08.30-15.00.                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                  |
| <b>Tilstede medlemmer</b>     | Herdis Bragelien – leder<br>Erik Ødegård – nestleder<br>Marit Aastorp Figved<br>Inger Marie Hvithammer<br>Stein Bruno Langeland                                                                                                                                                                                                            |                                                                                  |
| <b>Tilstede varamedlemmer</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                  |
| <b>Fraværende</b>             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                  |
| <b>Andre</b>                  | Ordfører Wenche Huser Sund deltok under sak 26/17<br>Rådmann Turid Bjerkestrand deltok under sakene 27/17-28/17.<br>Regnskapsrevisor Terje Harstad deltok under sakene 28/17-29/17.<br>Kommunalsjef Erik Møller, enhetsleder Tove Skårer, enhetsleder Marianne Moland og enhetsleder Liv Wang Pedersen deltok under sakene 31/17 og 32/17. |                                                                                  |
| <b>Sekretær</b>               | Torgun M. Bakken                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                  |
| <b>Behandlede saker</b>       | Sakene 26/17-34/17                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                  |
|                               | 26/17                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Samtale med ordføreren.                                                          |
|                               | 27/17                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Samtale med rådmannen.                                                           |
|                               | 28/17                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Årsregnskap og årsberetning 2016 – Grue kommune.                                 |
|                               | 29/17                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Årsavslutningsbrev for revisjonsåret 2016 – Grue kommune.                        |
|                               | 30/17                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Referater og orienteringer.                                                      |
|                               | 31/17                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Informasjon fra enhetene - Rutiner for håndtering av andres midler.              |
|                               | 32/17                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Informasjon fra enhetene - Rutiner for håndtering av gavemidler til sykehjem mm. |
|                               | 33/17                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Eventuelt.                                                                       |
|                               | 34/17                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Evaluerings av kontrollutvalgets møte.                                           |

Det var ingen merknader til innkallingen eller sakslisten.

|                                                                                                                                   |                                                                                      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>UNDERSKRIFTER:</b>                                                                                                             |                                                                                      |
| Vi bekrefter med våre underskrifter at møtebokens blader, som vi har signert, er ført i samsvar med det som ble bestemt på møtet. |                                                                                      |
|                                                |  |
|                                                |  |
|                                                |                                                                                      |

|                                                                                                                                                                                                                   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>UTSKRIFTER:</b>                                                                                                                                                                                                |
| Møtebok er sendt til: Kontrollutvalget, ordfører, rådmann, Hedmark Revisjon IKS og lokalpressen<br>Innkallinger og protokoller ligger også på <a href="http://www.gs-iks.no">www.gs-iks.no</a> under «Dokumenter» |



| Sak nr. | Sak                     |
|---------|-------------------------|
| 26/2017 | Samtale med ordføreren. |

**Saksbehandler**

- Torgun M. Bakken.

**Saksdokumenter**

Ingen.

**Saksopplysninger**

Kontrollutvalget inviterer ordfører Wenche Huser Sund til en samtale hvor det kan diskuteres generelle problemstillinger i Grue 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?

Kontrollutvalget kan også gjerne tenke seg å få en orientering om

- Tilsetting av ny rådmann.

**Forslag til vedtak**

Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.

**Kontrollutvalgets behandling**

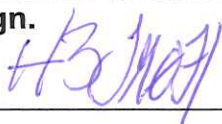
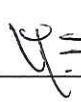
Ordfører Wenche Huser Sund var til stede under behandlingen.

Det ble innledningsvis diskutert den siste tidens oppslag i media og diskusjoner, om valg av kontrollutvalg. Kontrollutvalget forholder seg til de valgene som er gjort, og avholder møtet på vanlig måte i dag.

I samtalen med ordføreren ble følgende temaer berørt:

- Kan SU kunne fatte vedtak om mobilfri skole? Dette må undersøkes.
- Det er nettopp vært avholdt en eierdag i Grue kommune, og kommunen ønsker å se litt mer på selskapene sine.
- Geir Kvisten er ansatt som rådmann i Grue kommune, og starter i jobben i juni.

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak.

| Kontrollutvalgets enstemmige vedtak                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.                                                                                                                                                                                                                                                                                            |          |
| Sign.<br>    | Utskrift |



| Sak nr. | Sak                   |
|---------|-----------------------|
| 27/2017 | Samtale med rådmannen |

**Saksbehandler**

- Torgun M. Bakken.

**Saksdokumenter**

Ingen.

**Saksopplysninger**

Kontrollutvalget innkaller rådmann Turid Bjerkestrand til en samtale hvor vi kan diskutere generelle problemstillinger i Grue kommune. Kontrollutvalget ber om at rådmannen orienterer om saker som han anser som relevante for kontrollutvalgets arbeid.

I tillegg er det visse faste punkter som gjennomgås i samtalen med rådmannen. Det er sagt følgende i kontrollutvalgets årsplan:

- *Rapporteringer fra rådmannen.*
  - *Kontrollutvalget vil i hvert møte ha en rapportering fra rådmannen om den økonomiske situasjonen i kommunen.*
  - *Eventuelle anmeldelser og varslinger siden forrige møte.*
  - *Oppfølging av KS-saker.*
  - *Sykefraværet i kommunen.*

I tillegg vil kontrollutvalget gjerne ha en orientering om

- Hva skjer nå framover med Finnskogen oppvekstsenter?
- Hva er status på stillingsbeskrivelser i Grue kommune, inkludert status medarbeidersamtaler ved Grue alders- og sykehjem?
- Arbeidet med gang og sykkelsti fra Brynn til Grue kirke, ut fra et trafikksikkerhetsaspekt.
- Status i saken om husleie omsorgsboliger.

Handlingsplan mot vold i nære relasjoner ble behandlet i kommunestyret 12.12.16, sak 109/16.

- Hvordan konkret er arbeidet implementert i kommunens planverk og i det praktiske arbeidet?
- Hvilke rutiner har kommunen for å sikre at handlingsplanen har en funksjon i det praktiske arbeidet?
- Har kommunen lokale planer i tråd med handlingsplanen? Og hvilke rutiner har kommunen for å følge opp at de blir benyttet i det praktiske arbeid?

**Forslag til vedtak**

Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra rådmannen til orientering.

**Kontrollutvalgets behandling**

Rådmann Turid Bjerkestrand var til stede under behandlingen.

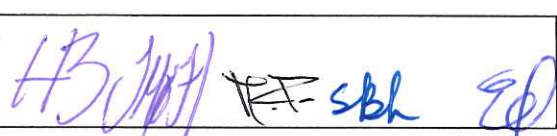
I samtalen med rådmannen ble følgende temaer berørt:

- Økonomi. Tertialrapporten er snart klar. Økonomien ser ut til å ligge ganske bra an.



- Anmeldelser og varslinger. Ingen varslinger, men en anmeldelse innen barnevern.
- Det blir en felles anmeldelsessak mot den katolske kirke, i forhold til økonomi.
- Oppfølging av KS-saker ligger i årsberetningen.
- Sykefravær, omtrent som i mars. Men det er fortsatt høyt. Kontrollutvalget fikk utdelt en oversikt i møtet.
- Finnskogen oppvekstsenter. Det er ikke noe avgjort enda. Kommunen får husleie ut året.
- Status på stillingsbeskrivelser. Det jobbes med dette, og jobben fullføres sannsynligvis i løpet av sommeren. Det jobbes også med medarbeidersamtaler.
- Arbeidet med gang og sykkelsti fra Brynn til Grue kirke. Rådmannen kjenner ikke noe mer til denne saken.
- Husleie omsorgsboliger. Denne ble behandlet i kommunestyret 3.4.17, sak 25.17.
- Vold i nære relasjoner. Rådmannen delte ut en informasjon om saken.
- Kommunen har fått en tilleggsregning på 2 millioner på ombygging i rådhuset, som kommunen ikke forstår hvorfor de har fått. Det skal være møte om saken. Kontrollutvalget får en ny orientering i møtet i september.

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak.

| <b>Kontrollutvalgets enstemmige vedtak</b>                                                          |                 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra rådmannen til orientering.                  |                 |
| <b>Sign.</b><br> | <b>Utskrift</b> |



| Sak nr. | Sak                                              |
|---------|--------------------------------------------------|
| 28/2017 | Årsregnskap og årsberetning 2016 – Grue kommune. |

**Saksbehandler**

- Torgun M. Bakken.

**Saksdokumenter**

1. Grue kommunes årsregnskap og årsberetning for 2016.
2. Kopi av revisjonsberetning, datert 10.4.17.
3. Forslag til kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet for 2016.
4. Vedlegg til årsberetningen for 2016 – årsrapporter fra strategiske områder og enhetene (dette dokumentet er ikke en del av selve regnskapsbehandlingen).

**Saksopplysninger**

I forskrift om årsregnskap og årsberetning (KMD) heter det i § 10 om *Regnskapsfrister og behandling av årsregnskap og årsberetning*:

- Årsregnskapet og årsberetningen skal vedtas av kommunestyret og fylkestinget selv senest seks måneder etter regnskapsårets slutt.
- Årsregnskapet skal være avlagt innen 15. februar i året etter regnskapsåret.
- Administrasjonssjefen eller kommune-/fylkesrådet utarbeider årsberetningen, og fremmer denne for det organ kommunestyret eller fylkestinget bestemmer. Årsberetningen skal avgis uten ugrunnet opphold, og senest innen 31. mars. Hvis årsberetningen ikke fremmes for kontrollutvalget, skal den oversendes til kontrollutvalget før kontrollutvalget avgir uttalelse til årsregnskapet. Årsberetningen skal foreligge til behandling i kommunestyret eller fylkestinget samtidig med at årsregnskapet skal behandles.
- Der det er vesentlige avvik mellom utgifter i årsregnskapet og bevilgning til formålet i regulert budsjett, skal det redegjøres for avviket. Tilsvarende gjelder ved avvik mellom inntekter i årsregnskapet og regulert budsjett.
- Administrasjonssjefen eller kommune-/fylkesrådet skal vurdere tiltak for å bedre den økonomiske oppfølgingen gjennom året dersom det oppstår vesentlige avvik fra regulert budsjett.

Revisjonsberetningen skal være avlagt senest 15. april. Som følge av endringer i revisjonsstandardene er revisjonsberetningen til årsregnskapet for 2016 betydelig endret i forhold til tidligere. Hedmark Revisjon IKS har utarbeidet revisjonsberetningen for 2016 i tråd med mal utarbeidet av NKRF<sup>1</sup>.

Årsregnskapet skal bestå av et driftsregnskap, investeringsregnskap, balanseregnskap, økonomiske oversikter og noteopplysninger. (Forskrift om årsregnskap og årsberetning § 3, første ledd). Det heter videre i § 3, nest siste ledd: Driftsregnskapet og investeringsregnskapet skal .....vise regnskapstall på samme detaljeringsnivå som kommunestyret og fylkestinget har brukt i årsbudsjettet.

I kommunens driftsregnskap beregnes både brutto og netto driftsresultat. Brutto driftsresultat viser kommunens overskudd eller underskudd på drift før avdrag og netto renteutgifter, mens netto driftsresultat viser overskudd eller underskudd på drift etter avdrag og netto renteutgifter, men før avsetninger og bruk av avsetninger. Utgiftsførte avskrivninger føres tilbake («motpost avskrivninger») før netto driftsresultat, fordi avskrivninger ikke skal resultateffekt i

<sup>1</sup> Norges Kommunerevisorforbund



kommuneregnskapet. Etter føring av avsetninger og bruk av avsetninger får vi regnskapsmessig mindreforbruk eller merforbruk.

Det er formannskapet som innstiller til kommunestyret i regnskapssaken. Kontrollutvalget skal i tråd med forskrift om kontrollutvalg § 7 komme med uttalelse til årsregnskapet. Uttalelsen stiles til kommunestyret med kopi til formannskapet, som skal ha den i hende, før de gir sin innstilling til kommunestyret.

Grunnlaget for uttalelsen er årsregnskapet, rådmannens årsberetning og revisjonsberetningen. I tillegg vil kontrollutvalget kunne bygge på eventuelle opplysninger som kommer fram i møtet.

Det er ikke gitt nummerert brev for årsregnskapet for 2016. For regnskapsavslutningen for 2016 har revisor lagt fram en ren beretning.

Kontrollutvalget viser til sin uttalelse for kommentarer til regnskapssaken.

Kontrollutvalget har bedt rådmann Turid Bjerkestrand om å være tilstede og redegjøre for saken.

### **Forslag til vedtak**

Kontrollutvalgets uttalelse til Grue kommunes årsregnskap og årsberetning for 2016, oversendes kommunestyret, med kopi til formannskapet.

### **Kontrollutvalgets behandling**

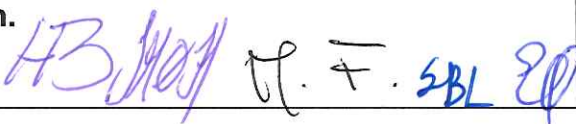
Rådmann Turid Bjerkestrand og regnskapsrevisor Terje Harstad var til stede under behandlingen.

Rådmannen orienterte kort om regnskapet, som også i år er levert innen fristen.

Regnskapsrevisor orienterte om oppbyggingen av revisjonsberetningen, og om revisjonsberetningen for Grue kommune.

Kontrollutvalget diskuterte kontrollutvalgets uttalelse og sluttet seg til forslaget.

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak.

| <b>Kontrollutvalgets enstemmige vedtak</b>                                                                                                |                                                                                                   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Kontrollutvalgets uttalelse til Grue kommunes årsregnskap og årsberetning for 2016, oversendes kommunestyret, med kopi til formannskapet. |                                                                                                   |
| <b>Sign.</b><br>                                       | <b>Utskrift</b><br>Grue kommunestyre får utskrift av saken sammen med kontrollutvalgets uttalelse |



**Til kommunestyret i  
Grue kommune**

## **Kontrollutvalgets uttalelse til Grue kommunes årsregnskap for 2016**

Kontrollutvalget har i møtet den 16.5.17, sak 28/17, behandlet Grue kommunes årsregnskap for 2016. Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, rådmannens årsberetning og revisjonsberetningen, datert 10.4.17. Kontrollutvalgets uttalelse har i tillegg bygget på muntlige opplysninger som kom fram under behandlingen av saken i kontrollutvalgets møte.

Kontrollutvalget vil gi uttrykk for følgende:

- Kontrollutvalget har merket seg at Grue kommunes regnskap for 2016 er avlagt med et regnskapsmessig mindreforbruk på kr 199 665,34. Fjorårets mindreforbruk var på kr 3 680 228,62. Det er i 2016 dekket inn akkumulert merforbruk på kr 9 865 022,40, slik at det nå ikke er mer udekket merforbruk balansen. Dette er positivt.
- Det er et positivt netto driftsresultat på kr 9 028 617,40, noe som er en forbedring fra 2015, da netto driftsresultat var positiv med kr 6 712 255,48. Brutto driftsresultat, som viser driftsinntekter minus driftsutgifter, var i 2016 positivt med kr 11 297 544,02, mens det i 2015 var et positivt brutto driftsresultat på kr 10 400 094,33. Det vil si at driftsinntektene er større enn driftsutgiftene. Sum driftsinntekter har økt med kr 13 404 348,81 fra 2015 til 2016, mens sum driftsutgifter har økt med kr 12 503 899,12. Dette er en positiv utvikling.
- Totalt viser driftsinntektene en merinntekt på kr 21 056 136 i forhold til justert budsjett (5,5 % i merinntekt) og tilsvarende tall for driftsutgifter er et merforbruk på kr 20 742 592 i forhold til justert budsjett (merforbruk på 5,6 %). Det er redegjort for avvikene i rådmannens årsberetning.
- Investeringsregnskapet er avlagt i balanse. Fjorårets udekkede beløp på kr 567 814,91 er dekket inn i 2016.
- Rådmannen har i sin årsberetning fulgt opp lovens pålegg (koml. § 48 nr. 5) om å si noe om kommunens arbeid med intern kontroll og etikk (hhv. pkt. 2.6 og pkt. 3.4). Punktene er godt utdypet. Opplysninger knyttet til likestilling er omtalt under pkt. 3.1.

Ut over ovennevnte, og det som fremgår av saksfremlegget til kontrollutvalget i regnskapssaken og revisjonsberetningen av 10.4.17, har ikke kontrollutvalget merknader til Grue kommunes årsregnskap for 2016.



Grue, 16.5.17

  
Herdis Bragelien  
leder av kontrollutvalget

  
Torgun M. Bakken  
sekretariatsleder

Kopi: Formannskapet



| Sak nr. | Sak                                                       |
|---------|-----------------------------------------------------------|
| 29/2017 | Årsavslutningsbrev for revisjonsåret 2016 – Grue kommune. |

**Saksbehandler**

- Torgun M. Bakken.

**Saksopplysninger**

1. Kopi av årsavslutningsbrev 2016 fra Hedmark Revisjon IKS, datert 10.4.17.

**Saksopplysninger**

Hedmark Revisjon IKS har i brev av 10.4.17 sendt kommentarer til årsregnskapet for 2016 til rådmannen. Kontrollutvalget har fått kopi av brevet.

I årsavslutningsbrevet har revisjonen kommentert forhold som ikke påvirker revisjonsberetningen eller medfører nummerert brev, men som de mener at kommunen enten bør korrigere i 2017 eller som bør hensyntas i framtidige regnskaper. Det er som nevnt i forrige sak, ikke gitt nummerert brev til Grue kommunes regnskap i 2016.

Årsavslutningsbrevet blir ikke sendt kommunestyret sammen med årsregnskapet, ettersom brevet er stilet til rådmannen og det ikke er bedt om noen skriftlig tilbakemelding. Kontrollutvalget vil likevel følge opp hvordan forholdene blir rettet, i løpet av høsten 2017.

Kontrollutvalget ser gjerne at rådmannen er til stede under behandlingen.

**Forslag til vedtak**

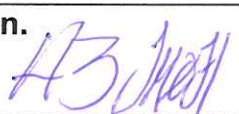
Kontrollutvalget tar saken årsavslutningsbrev fra Hedmark Revisjon IKS til orientering og følger opp saken igjen i løpet av høsten 2017.

**Kontrollutvalgets behandling**

Regnsapsrevisor Terje Harstad var til stede under behandlingen.

Harstad orienterte om årsavslutningsbrevet.

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak.

| Kontrollutvalgets enstemmige vedtak                                                                                                                                     |          |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| Kontrollutvalget tar saken årsavslutningsbrev fra Hedmark Revisjon IKS til orientering og følger opp saken igjen i løpet av høsten 2017.                                |          |
| Sign.                                                                                                                                                                   | Utskrift |
|   |          |



| Sak nr. | Sak                                     |
|---------|-----------------------------------------|
| 30/2017 | Referater, orienteringer og diskusjoner |

**Saksbehandler**

- Torgun M. Bakken.

**Saksdokumenter****Referater/vedlegg**

1. Postjournal 2017 for kontrollutvalget i Grue med jnr. 38/17 – xx/17 (deles ut i møtet)
2. Oversikt over KS-saker.
3. Oversikt over FSK-saker 20.3.17, 24.4.17, 8.5.17.
4. Kopi av e-post til Fylkesmannen i Hedmark vedrørende plan for forvaltningsrevisjon.
5. Brev fra KU-medlem Erik Ødegård vedrørende valg av kontrollutvalg.
6. Oversikt over tilsynssaker.
7. Kontrollutvalgets tiltaksplan for 2017.
8. Politisk styringsstruktur og reglement for kommunestyre m.fl. (ligger som eget vedlegg til innkallingen).
9. Særutskrifter fra representantskapets behandling av årsregnskap, årsberetning og årsrapport i Glåmdal sekretariat IKS (årsregnskap, årsberetning og årsrapport ligger som eget vedlegg til innkallingen)

*Fagstoff (det er ikke noe fagstoff til dette møtet, blir sendt ut før sommerferien)*

**Saksopplysninger****Orienteringer/diskusjoner**

- Gjensidig orientering fra kontrollutvalgsmedlemmene (**hvert enkelt medlem forbereder en orientering til de øvrige**).
  - Saker fra formannskapet – Herdis Bragelien
  - Saker fra administrasjonsutvalget og AMU – Erik Ødegård
  - Saker fra næring, oppvekst og kultur + ungdomsrådet – Stein Bruno Langeland
  - Saker fra omsorg og miljø – Inger Marie Hvithammer
  - Eldreråd og Råd for likestilling av funksjonshemmede – Marit Aasthorp Figved
- 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 [www.gs-iks.no](http://www.gs-iks.no).
- Eventuelle mediasaker.
- Innspill fra kontrollutvalgsmedlemmene, jf. tiltaksplanen og temaer (jf. OA og plan for FR).
- Tilsynssaker. Sekretariatet tar fortløpende med tilsynsrapporter i møtene, hvert halvår får kontrollutvalget en oversikt over alle rapporter og oppfølginger.
- Valg av nytt kontrollutvalg, drøfting, jf. bl.a. vedlegg 5.
- Rapport forvaltningsrevisjon om samhandlingsreformen utsettes til neste møte. Alle rapportene (til alle 7 kommunene) ble ikke ferdige, og da er det best å vente slik at rapportene legges fram samtidig. Da vil også fellesrapporten bli behandlet samtidig.
- Dokumentet «God selskapsstyring» er sendt på høring til selskapene og vil bli behandlet i kommunestyrene før sommerferien.



### Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.

### Kontrollutvalgets behandling

Kontrollutvalget fikk ettersendt på e-post 12.5.17:

10. Protokoll fra representantskapet i Hedmark Revisjon IKS, med årsregnskap og årsberetning for 2016.

Kontrollutvalget fikk en postjournal med jnr. 38/17-58/17.

Telefon fra fylkesmannen, jf. vedlegg 4.

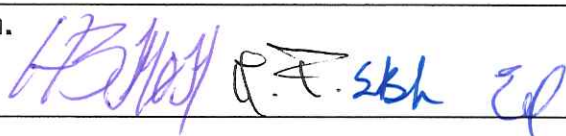
Tilsyn fra fylkesmannen:

- Gjøre revisjonen oppmerksom på en tilsynsrapport knyttet til NAV.
- Sekretariatet sjekker opp status på tilsynet med arkiv.
- Sekretariatet sender ut et nytt brev til alle rådmennene om at kontrollutvalget skal ha tilbakemeldinger bl.a. om når tilsyn er lukket.

Kontrollutvalget ga en gjensidig orientering.

Kontrollutvalget diskuterte tiltaksplanen, og bestemte seg for å ta en diskusjon i neste møte om eiendomsskatt, og spesielt forholdet om bestemmelser rundt «kontortaksering». Har Hedmark Revisjon IKS denne kunnskapen? Kan det være en sak for et fellesmøte?

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak.

| Kontrollutvalgets enstemmige vedtak                                                       |          |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.                         |          |
| Sign.  | Utskrift |



| Sak nr. | Sak                                                                 |
|---------|---------------------------------------------------------------------|
| 31/2017 | Informasjon fra enhetene – Rutiner for håndtering av andres midler. |

**Saksbehandler**

- Torgun M. Bakken.

**Saksdokumenter**

Ingen.

**Saksopplysninger**

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, og i den forbindelsen ønsker de bl.a. en orientering om de forskjellige enhetene i kommunen.

I dette møtet har kontrollutvalget bedt om en orientering om I den forbindelsen ønsker kontrollutvalget en informasjon om **Rutiner for håndtering av penger for gamle, syke og psykisk utviklingshemmede.**

Vi har bedt kommunalsjef Erik O Møller om å komme og orientere.

**Forslag til vedtak**

Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.

**Kontrollutvalgets behandling**

Enhetsleder Tove Skårer på sykehjemmet, enhetsleder tilrettelagte for voksne Marianne Moland, enhetsleder for heldøgns omsorgsboliger Liv Wang Pedersen var til stede under behandlingen I tillegg deltok kommunalsjef Erik O. Møller under behandlingen.

Alle psykisk utviklingshemmede som bor i bofellesskap, har fått oppnevnt verge. Leder av sykehjemmet fører ikke regnskap for noen pasienter lenger, det er enten pårørende eller at det er oppnevnt verge.

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak.

| <b>Kontrollutvalgets enstemmige vedtak</b>                                          |          |
|-------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.             |          |
| Sign.                                                                               | Utskrift |
|  |          |



| Sak nr. | Sak                                                                          |
|---------|------------------------------------------------------------------------------|
| 32/2017 | Informasjon fra enhetene – Rutiner for håndtering av gavemidler sykehjem mm. |

**Saksbehandler**

- Torgun M. Bakken.

**Saksdokumenter**

Ingen.

**Saksopplysninger**

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, og i den forbindelsen ønsker de bl.a. en orientering om de forskjellige enhetene i kommunen.

I dette møtet har kontrollutvalget bedt om en orientering om I den forbindelsen ønsker kontrollutvalget en informasjon om **Rutiner for håndtering av gavemidler**.

Vi har bedt kommunalsjef Erik O Møller (eller om han ønsker å sende noen andre) om å komme og orientere.

**Forslag til vedtak**

Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.

**Kontrollutvalgets behandling**

Enhetsleder Tove Skårer på sykehjemmet, enhetsleder tilrettelagte for voksne Marianne Moland, enhetsleder for heldøgns omsorgsboliger Liv Wang Pedersen var til stede under behandlingen I tillegg deltok kommunalsjef Erik O. Møller under behandlingen.

Sykehjemmet får en del gaver og det er gode rutiner. Hver avdeling har sin konto, og dette føres som fond i balansen. Dette kan være gaver både til de ansatte og til beboerne. Det må stå direkte at det skal være til de ansatte, hvis det skal gjøres det. Ellers går gavemidlene til beboerne. Det er 4 gavekasser på sykehjemmet.

Når det gjelder hjemmetjenesten, så har Hege Nybakk Sjaatil sendt over følgende rutiner/prinsipper:

- 1.) Gaver som gis til Hjemmetjenesten skal brukes i tråd med givers ønske.
- 2.) Når vi mottar gaver etter begravelser står det kort på bankutskriften hva gaven skal benyttes til. Det står ofte at det skal gå til velferdstiltak til de ansatte.
- 3.) Enhetsleder sender brev til giver og takker for gaven. Hvis gaven skal benyttes til velferdstiltak til de ansatte, står det i brevet at gaven benyttes til dette formålet. Det står videre i brevet at hvis giver har annet ønske om bruken av gaven kan han / hun kontakte undertegnede. Det blir også satt inn takkeannonse i menighetsbladet.
- 4.) Hjemmetjenesten har en egen gavekonto som midlene kommer inn på.



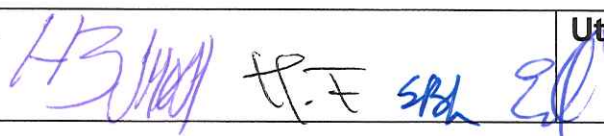
- 5.) Enheten har en egen velferdsgruppe som består av ledere, tillitsvalgte og ansatte. Bruken av midlene tas opp i denne gruppen.
- 6.) Eksempler på hva vi bruker gavemidlene til: frukt, nøtter, kake til de ansatte. Mat til for eksempel til sommerfest eller juleavslutning, badelunsj på Finnskogtoppen, kurs, pizza osv.

(Det er egne retningslinjer for arv-kontoen:

- 1.) Hjemmetjenesten får benytte et avtalt årlig beløp til velferdstiltak til de ansatte. Dette beløpet er godkjent av formannskapet. Hvis det skal benyttes midler utover dette, skal det tas opp med formannskapet, eks oppussing av peisestua. Vi fikk innvilget 300.000 kr til dette formålet.)»

Det gis også gavemidler til tilrettelagte tjenester eller heldøgns omsorgstjenester, og det er også gode rutiner for bruk av disse midler.

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak.

| <b>Kontrollutvalgets enstemmige vedtak</b>                                                      |                 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.                         |                 |
| <b>Sign.</b>  | <b>Utskrift</b> |



| Sak nr. | Sak        |
|---------|------------|
| 33/2017 | Eventuelt. |

**Saksbehandler**

- Torgun M. Bakken.

**Saksdokumenter****Saksopplysninger****Forslag til vedtak****Kontrollutvalgets behandling**

Kontrollutvalget tok opp en sak under eventuelt, og det handlet om kontrollutvalgets reglement, som ble behandlet i kontrollutvalget 3.5.16 og vedtatt i kommunestyret 20.6.16, sak 065/16. Kontrollutvalget har forstått at det er lagt opp til en endring av dette i kommunestyret 22.5.17.

**Kontrollutvalgets enstemmige vedtak**

Kontrollutvalget anser det uheldig at det foreslås endringer i reglementet uten at kontrollutvalget har fått anledning til å uttale seg til endringene. Kontrollutvalget er spesielt urolig for at det legges opp til en endring av § 1 «Leder av kontrollutvalget skal velges fra opposisjonen.» Dette kan være med på å svekke tilliten til kontrollutvalget.

**Sign.****Utskrift**

Grue kommunestyre



| Sak nr. | Sak                                   |
|---------|---------------------------------------|
| 34/2017 | Evaluering av kontrollutvalgets møte. |

**Saksbehandler**

- Torgun M. Bakken.

**Saksdokumenter**

Ingen.

**Saksopplysninger**

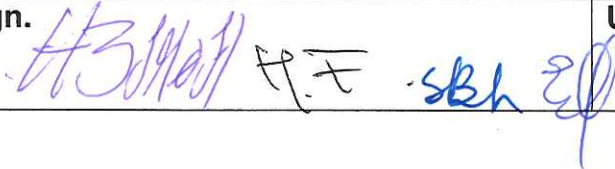
Kontrollutvalget tar en kort evaluering av dagens møte. Hva var bra og hva kan eventuelt gjøres annerledes?

**Forslag til vedtak**

Saken legges fram uten forslag til vedtak.

**Kontrollutvalgets behandling**

Det har vært et bra møte, det har vært drøftet mange saker.

| Kontrollutvalgets enstemmige vedtak                                                 |          |
|-------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| Evalueringen tas til orientering.                                                   |          |
| Sign.                                                                               | Utskrift |
|  |          |