



Møtebok

Sted	Våler kommune, møterommet ved kantina.
Tid	Mandag 4.9.17, kl. 08.30- <i>15.30</i>
Til stede medlemmer	Hans Johan Finne – leder Marita Kalfoss Sollien John Christian Wold May Britt Nordhagen
Til stede varamedlemmer	Kristian Noer (varamedlem for Åse Svendsen) <i>(forlot møtet kl. 15.00)</i> <i>(deltok ikke under sakene 46/17-48/17)</i>
Fraværende	Åse S. Svendsen – nestleder – meldte forfall
Andre	Ordfører Lise Berger Svenkerud deltok under sak 38/17 Rådmann Eyvind Alnæs deltok under sakene 41/17-43/17. Leder NAV Marianne Gjerdrum deltok under sakene 39/17 og 40/17. Daglig leder Morten Alm Birkelid deltok under sakene 43/17-46/17. Forvaltningsrevisor Kristoffer Svendsen deltok under sak 43/17-46/17.
Behandlede saker	Sak nr. 37/2017 – 48/2017
	37/17 Referater, orienteringer og diskusjoner.
	38/17 Samtale med ordføreren.
	39/17 Informasjon om aktivitetsplikt for sosialhjelp.
	40/17 Informasjon om krisesenteret og hvordan dette samarbeidet fungerer.
	41/17 Samtale med rådmannen.
	42/17 Oppfølging forvaltningsrevisjon – Drift og rutiner i eiendomsforvaltning.
	43/17 Rapport forvaltningsrevisjon – Samhandlingsreformen.
	44/17 Oppdragsansvarlig regskapsrevisors habilitetserklæring for Våler kommune for revisjonsåret 2017
	45/17 Statusrapport oppdragsavtale 1. halvår 2017
	46/17 Budsjettet for kontroll og tilsyn for 2018.
	47/17 Eventuelt.
	48/17 Evaluering av kontrollutvalgets møte.

Det var ingen merknader til innkallingen eller sakslisten.

UNDERSKRIFTER:

Vi bekrefter med våre underskrifter at møtebokens blader, som vi har signert, er ført i samsvar med det som ble bestemt på møtet.

UTSKRIFTER:

Møtebok er sendt til: Kontrollutvalget, ordfører, rådmann, Hedmark Revisjon IKS og lokalpressen
Innkallinger og møtebøker ligger også på www.gs-iks.no under «Dokumenter».



Sak nr.	Sak
37/2017	Referater, orienteringer og diskusjoner.

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter**Referater/vedlegg**

1. Postjournal 2017 for kontrollutvalget i Våler med jnr. 58/17 – xx/17 (deles ut i møtet).
2. Skatteinngangen pr. mai, juni og juli 2017.
3. Oversikt over KS-saker.
4. Oversikt over FSK-saker, 12.6.17.
5. Brev fra Hedmark Revisjon IKS vedrørende personvernombud for eierkommunene, 23.6.17.
6. Oversikt over tilsynssaker.
7. Kontrollutvalgets tiltaksplan for 2017.
8. Nye personvernregler fra 2018. Hva betyr det for din virksomhet.

Fagstoff (sendes kun på e-post)

- A. Kommunal Rapport 07/17 – Datatilsynet vil stoppe e-postgransking.
- B. Kommunal Rapport 08/17 – Datatilsynets tomme trussel kan unngås.
- C. Kommunal Rapport 08/17 – Mener Datatilsynet tar feil om e-postgransking.
- D. KS 17.7.17 – Sykefraværet – hvorfor er det så vanskelig å få ned?
- E. Kommunal Rapport 25.7.17 – Hvem har tilgang til dine sensitive data?
- F. Kommunal Rapport 17.8.17 – Staten skaper forskjeller i eldreomsorgen.
- G. Skatteetaten 17.8.17 – Samarbeidsavtaler utestenger kriminelle.
- H. Skatteetaten 21.8.17 – Slik jobber de kriminelle i det norske arbeidsmarkedet.
- I. Kommunal Rapport 24.8.17 – Bør vi innføre makssatser på byggesak?

Saksopplysninger**Orienteringer/diskusjoner**

- Gjensidig orientering fra kontrollutvalgsmedlemmene (**hvert enkelt medlem forbereder en orientering til de øvrige**).
 - Saker fra formannskapet - Hans Johan Finne
 - Saker fra kultur og oppvekst – May Britt Nordhagen
 - Saker fra næring og miljø – Karita Kalfoss Sollien
 - Saker fra helse og omsorg – John Christian Wold.
 - Regnskapssaker – Åse S. Svendsen.
- 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.
- Eventuelle mediasaker.
- Innspill fra kontrollutvalgsmedlemmene, 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.
- Kontrollutvalgets saker på kommunens hjemmeside.
- Åpenhetsrapport fra Hedmark Revisjon IKS.



- Sekretariatsfunksjonen.

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Kontrollutvalget fikk en postjournal med jnr. 58/17-83/17.

Kontrollutvalget en oversikt over FSK-saker til møtet 7.9.17.

Åpenhetsrapport fra Hedmark Revisjon IKS er sendt kommunen som eier, og er ikke et dokument som vanligvis sendes kontrollutvalget. Vi orienterer om at dokumentet finnes og kontrollutvalget kan også få den, hvis de ønsker det. Åpenhetsrapporten omhandler bl.a. informasjon om selskapet, eierskap, styrets virksomhet, oppgaver og oppdragsportefølje, kvalitetskontroller, uavhengighet og økonomi.

Kontrollutvalget diskuterte tiltaksplanen og saker til neste møte.

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak.

Kontrollutvalgets enstemmige vedtak	
Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.	
Sign.	Utskrift
KW Hans J. Finne - HKD	

JW MBN



Sak nr.	Sak
38/2017	Samtale med ordføreren.

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

Ingen.

Saksopplysninger

Kontrollutvalget inviterer ordfører Lise Berger Svenkerud 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?

Forslag til vedtak

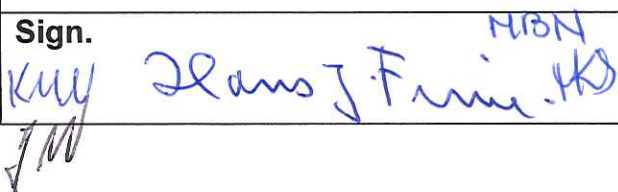
Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Ordfører Lise Berger Svenkerud deltok under behandlingen. I samtalen med ordføreren ble følgende temaer berørt:

- Skole og utdanning i Våler. Spesialundervisning.
- Kultur for læring.
- Salg på Gardermoen.
- Sommertoget.
- Kommuneplan i sentrum, mye er regulert til bevaring.
- Stenging av barnehagene på sommeren.

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak.

Kontrollutvalgets enstemmige vedtak	
Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.	
Sign.  HJF	Utskrift



Sak nr.	Sak
39/2017	Informasjon om aktivitetsplikt for sosialhjelp.

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 og de ulike oppgavene i kommunen.

Kontrollutvalget i Våler har i sin tiltaksplan sagt at de ønsker en orientering om bestemmelsene knyttet til aktivitetsplikt for sosialhjelp og hvordan dette praktiseres i Våler. Vi har derfor bedt NAV-leder Marianne Gjerdrum om å komme og orientere. Vi har i brevet til NAV-leder sagt følgende:

Vi tenker at følgende spørsmål kan være utgangspunkt for orienteringen:

- *Hva finnes av ulike ordninger og hvordan brukes disse?*
- *Hvem samarbeider NAV med, (eks. involvering av lokalt næringsliv?) og har NAV noen tanker rundt effekten?*
- *Rutiner fra de kommer inn i systemet til de er i jobb for sosialhjelpen?*
- *Hva slags aktivitet er det snakk om?*
- *Rutiner for å følge opp personene i aktiviteten?*
- *Hvordan motiveres brukerne til å delta?*
- *Hvordan håndteres situasjoner hvor noen ikke møter opp/eller generelt ikke ønsker å delta selv om de kan?*
- *Finnes det unntak fra aktivitetsplikten?*
- *Hvilke rutiner jobbes det etter ved vurdering av arbeid/arbeidsevne?*
- *Er det gode rutiner på oppfølging for de som har større utfordringer med å komme ut i arbeid/aktivitet?*
- *Er kompetansen god/bred nok til å håndtere både generelle rutiner/lovverk og til å vurdere arbeidsevne og følge opp personene?*
- *Har ordningen ført til at personer har kommet ut i jobb som følge av dette opplegget?*
- *Hvilke rutiner fungerer bra og hvilke kan kommunen bli bedre på?*
- *Rutiner og system for at rutiner overholdes?*

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.



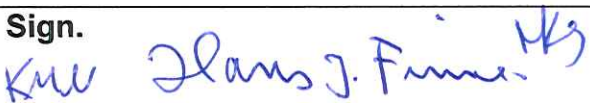
Kontrollutvalgets behandling

NAV-leder Marianne Gjerdrum var til stede under behandlingen.

Gjerdrum hadde med seg en skriftlig orientering som ble delt ut i møtet.

Integrering av flyktninger – kun en person i 70 % stilling som skal håndtere dette. Det er sårbart, så det burde vært en person til.

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak.

Kontrollutvalgets enstemmige vedtak	
Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.	
Sign.  	Utskrift



Sak nr.	Sak
40/2017	Informasjon om krisesenteret og hvordan dette samarbeidet fungerer.

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 og de ulike oppgavene i kommunen.

Kontrollutvalget i Våler har i sin tiltaksplan sagt at de ønsker en orientering om krisesenteret og hvordan dette samarbeidet fungerer. Vi har derfor bedt NAV-leder Marianne Gjerdrum om å komme og orientere.

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

NAV-leder Marianne Gjerdrum var til stede under behandlingen.

Gjerdrum hadde med seg en skriftlig orientering som ble delt ut i møtet

Krisesenter ble lovpålagt fra 1.1.2010. Krisesenteret på Hamar er bra.

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak.

Kontrollutvalgets enstemmige vedtak	
Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.	
Sign. KW Hans J. F. - MBN JW	Utskrift



Sak nr.	Sak
41/2017	Samtale med rådmannen.

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

Ingen.

Saksopplysninger

Først og fremst vil kontrollutvalget ønske den nye rådmannen, Eyvind Alnæs velkommen til Våler kommune.

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

Det er 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, inkludert viktige forhold i investeringsregnskapet.*
 - *Eventuelle anmeldelser og varslinger siden forrige møte.*
 - *Oppfølging av KS-saker.*
 - *Sykefraværet i kommunen.*
 - *Registrerte tilsynssaker siden forrige møte (enhet, sak/tema (ikke navn)).*

I tillegg ber kontrollutvalget om du orienterer om anskaffelse (anbudsprosess/underleverandører) og status vedrørende brakkerigg ved Vålbyen skole.

KS har gjennom Effektiviseringsnettverkene igangsatt et nettverksprosjekt for egenkontroll og tilsyn (invitasjon sendt 8.3.17). Deltar Våler kommune i dette nettverket?

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra rådmannen til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Rådmann Eyvind Alnæs var til stede under behandlingen.

Han ga en kort presentasjon av seg selv.

I samtalen med rådmannen ble følgende temaer berørt:

- Kommunen skal i gang med litt mer målstyring, som må gjenspeiles i budsjettet.
- Rådmannen ønsker å sette mer fokus på skolesektoren og har stor tro på kultur for læring.
- Økonomi.



- Salg på Haslemoen ligger ikke i rute, men avvirkning i skogen er i gang.
- Mye av planen som sier noe om hva som skal skje på Haslemoen, er ikke helt klar.
- Det ligger an til et lite merforbruk, men det må jobbes for å hindre dette.
- Det er ingen anmeldelser eller varslinger siden forrige møte.
- Det har vært et tilsyn fra fylkesmannen om avholdshåndtering i kommunen. Rapporten har nylig kommet.
- Oppfølging av KS-saker. Neste møte vil kontrollutvalget ha en oversikt over ikke oppfulgte kommunestyrevedtak de siste 12 måneder.
- Sykefraværet i kommunen, 7,9 % hittil i år, det er litt ned fra 2016, hvor det på årsbasis var 8,7 %.
- Brakkerigg ved Vålbyen skole. Han orienterte om forhold rundt leveringsdyktighet og om arbeidsforholdene ved byggingen av brakkeriggen.
- Rådmannen tror ikke at Våler er med på KS sitt nettverk om egenkontroll og tilsyn.

Fasting-gården. Kommunen har ikke noe med denne å gjøre.

IT-sikkerhet. Kommunen er selvsagt opptatt av dette, men rådmannen har ikke fått testet ut dette enda.

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak.

Kontrollutvalgets enstemmige vedtak	
Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra rådmannen til orientering.	
Sign. <i>[Handwritten signatures: Hans J. Finne, KWH, JM, IKS]</i>	Utskrift



Sak nr.	Sak
42/2017	Oppfølging av forvaltningsrevisjon – Drift og rutiner i eiendomsforvaltningen.

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

1. Tilbakemelding fra rådmannen, datert

Saksopplysninger

Hedmark Revisjon IKS la i januar 2015 fram en forvaltningsrevisjon knyttet til «*Drift og rutiner eiendomsforvaltningen*», etter bestilling fra kontrollutvalget. Rapporten ble behandlet i kontrollutvalget 29.1.15 og deretter i kommunestyret 23.3.15, sak 020/15, med følgende vedtak:

- a. Kommunestyret tar rapport om **Drift og rutiner eiendomsforvaltningen** til orientering.
- b. Kommunestyret ber administrasjonen følge opp rapportens anbefalinger.
- c. Kontrollutvalget innhenter tilbakemelding fra administrasjonen om hvordan anbefalingene er fulgt opp, innen 1.9.15.

I rapporten, pkt. 15, sies det følgende:

Basert på revisors vurderinger og konklusjon anbefales at:

- Det utarbeides overordnede politiske mål for eiendomsforvaltningen. Etter revisors vurderinger er Vålers «Strategiplan for drift av Våler kommuneskoger» en god mal for utarbeidelsen, da denne planen er skriftlig utformet og formelt vedtatt.
- Eiendomsforvaltningen bør utarbeide bedre rutiner for å dekke de mangler de har med innhenting av informasjon rundt kommunens byggingsmasse.
- All innhentet data bør samles på ett sted, så den er lett tilgjengelig for senere bruk. Et slikt sted kan være it-programmet ISY-Eiendom.
- Eiendomsforvaltningen bør vurdere å utarbeide rutiner for å levere jevnlige rapporter om tilstanden til den kommunale bygningsmassen til kommunestyret. En mulighet er å utdype de rapporteringer som allerede gjøres i tertiær rapportene.
- Vedlikeholdsplanen bør inneholde mer informasjon om når de forskjellige utbedringene er planlagt gjennomført.
- Der bør også legges inn konkrete mål på ønsket standard i vedlikeholdsplanen. Dette kan føre til at det blir noe å strekke seg mot.
- Kommunen kan vurdere å opprette en årlig vedlikeholds sum som eiendomsforvaltningen fritt kan benytte seg av.

Kontrollutvalget behandlet oppfølgingen av rapporten i møtet 9.11.15. Kontrollutvalget hadde ikke mottatt noen skriftlig redegjørelse på hvordan anbefalingene var fulgt opp, men leder for tekniske tjenester Marit Ekeberg var til stede og orienterte om den overordnede planen som hun var i ferd med å utarbeide. Kontrollutvalget vedtok i dette møtet å følge opp igjen saken igjen i møtet 29.8.16. Det ble heller ikke lagt fram noen oppfølging i dette møtet, og kontrollutvalget vedtok å sende saken til kommunestyret med følgende forslag til vedtak:



1. Kommunestyret ber administrasjonen legge fram en sak med forslag til hvordan rapportens anbefalinger kan bli fulgt opp.
2. Forslaget legges fram for kommunestyret innen 1.11.16.
3. Kontrollutvalget ber om ny tilbakemelding fra administrasjonen innen 1.6.17.

Kommunestyret vedtok følgende i sak 090/16:

1. Kommunestyret ber administrasjonen legge fram en handlingsplan som viser hvordan rapportens anbefalinger skal bli fulgt opp.
2. Handlingsplanen legges fram for kommunestyret innen 1.4.2017
3. Kommunestyret ber om tilbakemelding fra administrasjonen innen 1.6.17.

Kontrollutvalget har derfor bedt om en tilbakemelding fra administrasjonen om kommunestyrets vedtak er fulgt opp. Kontrollutvalget ber også om å få tilsvarende informasjon som kommunestyret eventuelt har fått. Frist for tilbakemelding var satt til 22.8.17, men i skrivende stund er ikke svar mottatt.

Forslag til vedtak

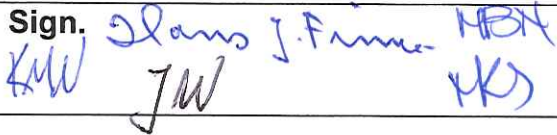
Kontrollutvalget tar rådmannens redegjørelse til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Rådmann Eyvind Alnæs var til stede under behandlingen. Rådmannen beklaget at han ikke hadde fått gitt noen skriftlig tilbakemelding.

Rådmannen sier at forvaltningsrevisjonen skal følges opp og er ikke uenig i de punktene som er satt opp. Kommunen gir tilbakemelding en av de første dagene.

Sekretariatet følger opp at det kommer en skriftlig tilbakemelding fra rådmannen. Svaret sendes kontrollutvalget når det foreligger. Dette legges inn i vedtaket. Dette ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets enstemmige vedtak	
1. Kontrollutvalget tar rådmannens redegjørelse foreløpig til orientering. 2. Sekretariatet sender den skriftlige tilbakemeldingen til kontrollutvalget når den foreligger.	
Sign. 	Utskrift Rådmann Eyvind Alnæs



Sak nr.	Sak
43/2017	Rapport forvaltningsrevisjon – Samhandlingsreformen.

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

1. Rapport forvaltningsrevisjon Samhandlingsreformen – Våler kommune, med vedlegg
 - Rapport forvaltningsrevisjon Samhandlingsreformen – fellesrapport.

Saksopplysninger

Glåmdal sekretariat IKS har i sin plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2013-2016 foreslått et fellesprosjekt for alle kontrollutvalgene knyttet til samhandlingsreformen.

Samhandlingsreformen trådte i kraft fra 1. januar 2012 for somatikk, fra 1. januar 2017 for psykiatri. Skulle løse tre angitte hovedutfordringer (St.melding nr. 47 (2008-2009) Samhandlingsreformen:

- Pasientenes behov for mer koordinerte tjenester, både innad i, og mellom spesialisthelsetjenesten og kommunalt helse- og omsorgstilbud
- At tjenestene var preget av for liten innsats for å begrense og forebygge sykdom
- At samfunnets økonomiske bæreevne ble utfordret av den demografiske utviklingen og endringer i sykdomsbildet. Flere helseoppgaver skulle løses av kommunene og sykehusene skal avlastes

I møtet 29.8.16 behandlet kontrollutvalget prosjektplanen knyttet til Samhandlingsreformen. Gjennomgangen ble tenkt utført med 4 hoveddeler, tre faktadeler og en sammenlignbar del. De tre faktadelene er foreslått med følgende problemstillinger:

1. Fungerer samarbeidet mellom kommunen og det enkelte helseforetak etter hensikten?
2. Hva blir gjort i kommunen for å sikre at pasient/bruker får koordinerte og helhetlige helsetjenester?
3. Hvordan opplever helsetjenestens brukere effektene av samhandlingsreformen?

Del 4 er ikke knyttet opp mot noen problemstilling, da den kun vil sammenligne de ulike funnene i kommunene.

Nå er rapportene klar og ligger som vedlegg 1.

I forhold til problemstillingene, så konkluderer revisjonen med (jf. kap. 10) at samarbeidet mellom kommunen og sykehuset i all hovedsak fungerer bra, men at det er forbedringspunkter. Det er også visse tegn på at ikke alle brukerne har sett så store endringer av samhandlingsreformen, men brukerne er også i all hovedsak fornøyd med de tjenestene de får.

Revisjonen har gitt følgende anbefalinger til de tre problemstillingene (jf. kap. 11):

Anbefalinger til problemstilling 1:

For problemstillingen som handler om hvorvidt samarbeidet mellom kommunen og det enkelte helseforetak fungerer etter hensikten, har revisjonen på bakgrunn av sine vurderinger, kommet fram til følgende anbefalinger:



1. Kommunen bør fortsette sin dialog med sykehuset for å sikre at kommunen får beskjed i tide for å forberede seg når pasienter skrives ut av sykehus. I tillegg bør kommunen vurdere å ha kontaktpersoner på sykehuset for mer utfyllende pasientinformasjon. Sykehuset bør også bevisstgjøres i kommunens kapasitet for behandling, slik at pasientene ikke blir lovet noe kommunen ikke kan holde.
2. Kommunen bør jobbe videre med å få til god samhandling mellom sykehus og kommune som følger rutinene for samhandling. Dette for å sikre behandling på lavest mulig omsorgsnivå (LEON-prinsippet).
3. Kommunen bør benytte seg av muligheten for hospitering, dersom kommunen ønsker dette.
4. Kommunen bør sørge for at de ansatte får tilstrekkelig opplæring om avvik, da dette er viktig i kommunikasjonsøyemed.

Anbefalinger til problemstilling 2:

For problemstillingen som handler om kommunens arbeid med å sikre helsetjenester i tråd med samhandlingsreformen, har revisjonen på bakgrunn av sine vurderinger, kommet fram til følgende anbefalinger:

5. Hva angår spørsmålet om kommunen har kapasitet til å ta imot utskrivningsklare pasienter fra spesialisthelsetjenesten, er det statistisk sett ett lavt antall reinnleggelser og overliggerdøgn. Videre bør kommunen ta med i dialog med sykehuset at all nødvendig informasjon om pasienten følger med ved utskrivelse.
6. Informasjonsflyten i Pasientsystemet Visma, bør i større grad tilpasses de enhetene som er ansvarlig for behandlingen av den enkelte pasient.

Anbefalinger til problemstilling 3:

For problemstillingen som handler om brukernes oppfatning av samhandlingsreformen, har revisjonen på bakgrunn av sine vurderinger, kommet fram til følgende anbefalinger:

7. All den tid det er vårt inntrykk at flere av avtalene oppleves som pålagt kommunene med liten mulighet til å påvirke prosessene, begrenser dette mulighetsrommet noe. Likevel bør kommunen i den grad den har mulighet til det sørge for å fremme pasientmedvirkning i samarbeidsavtalene, gjennom å bringe videre pasientenes inntrykk av forløpet. Bruker/pårørende undersøkelser og kommunikasjon med elderrådet og andre brukerorganisasjoner er viktig i så måte, så vel som at dette diskuteres de ulike utvalgene kommunen har som kommunikasjonsarena med sykehuset.
8. Fra kommunens side virker det som om det er en ulik tilnærming til behandling i det kommunale tjenestetilbudet, og Sykehuset innlandets behandlingsmetodikk. Hvor Våler har gått mot en mer helhetlig tilnærming overfor sammensatte diagnoser, oppfatter kommunen at spesialisthelsetjenesten har en tendens til å sende pasientene mellom spesialiserte enheter. Kommunen og Sykehuset innlandet bør fortsette dialogen for å sørge for at pasientene i så måte får et helhetlig forløp.

Revisjonen har også tatt med noen kommentarer om psykiatri (kap. 12), selv om dette lå utenfor mandatet i denne gjennomgangen. Psykiatri er innlemmet i samhandlingsreformen fra 1.1.2017. Ut fra det som revisjonen har erfart i sin gjennomgang, er at det er forbedringspotensial innen psykiatrien.

Når det gjelder fellesrapporten (vedlegg til hovedrapporten), så er dette altså en oppsummering av forvaltningsrevisjonen av samhandlingsreformen i alle sju kommunene i regionen. En slik oppsummering gir et godt grunnlag for å gjøre sammenligninger mellom kommunene, spesielt med henblikk på det er 2 «hovedsykehus» i regionen, Elverum (majoriteten av pasienter fra Våler og



Åsnes) og Kongsvinger (majoritet Eidskog, Grue, Kongsvinger, Nord-Odal og Sør-Odal). Revisjonen sier at i det store og hele fungerer samarbeidet mellom sykehusene og kommunene godt, men at mange kommuner mer at det er mangel på likeverdighet mellom avtaleparten. Videre sier revisjonen at det framover er noen suksesskriterier som kommunene kan ta med seg videre:

1. **Vurderingsbesøk ved sykehuset**, for å snakke med de ansatte ved sykehuset og pasienten, bidrar både til å forenkle samarbeidet med sykehuset og å forbedre brukermedvirkningen.
2. For å bedre samarbeidet med sykehusene, samt øke kompetansen i kommunene, bør kommunene vurdere om de kan benytte seg av **hospitering** i større grad enn i dag.
3. Kommunene bør bruke **samarbeidsforaene** aktivt for å rapportere problemer, blant annet problemer rundt utskrivning og at sykehuset «lover» tilbud i kommunen.
4. **Tilstrekkelige og fleksible korttidsplasser** gjør at kommunene kan ta i mot utskrivningsklare pasienter fra sykehuset.
5. **Formaliserte avtaler og rutiner** med fastlegene kan bidra til et bedre samarbeid med disse.
6. For at kommunene skal kunne jobbe med hverdagsmestring i alle ledd, må det settes av **tid og ressurser** til dette.
7. Å **planlegge** hvilken kompetanse kommunen vil trenge framover, vil være nyttig, for å være i forkant av utviklingen.
8. De kommunene som oppgir at de har en **fleksibel sykehjemslege** i nær full stilling opplever dette som positivt.
9. **Brukerundersøkelser** sikrer kommunen informasjon om brukernes oppfatninger og gir muligheter for å gjøre eventuelle justeringer i tilbudet.

NKRF har utarbeidet anbefalinger i forhold til kontrollutvalgets påseansvar for forvaltningsrevisjon og anbefaling nr. 10 sier følgende om framlegging av rapport:

Revisor bør presentere det ferdige prosjektet for kontrollutvalget og svare på spørsmål i et møte.

Kontrollutvalget må kontrollere at rapporten er i henhold til bestillingen, og at alle problemstillingerne er besvart. Men rapportens utforming, herunder dens innhold, vurderinger og konklusjoner faller inn under revisors selvstendige, faglige ansvar. Kontrollutvalget kan ikke selv endre en forvaltningsrevisjonsrapport. Dersom kontrollutvalget mener at revisors rapport ikke er god nok eller ikke svarer på bestillingen, bør dette avklares gjennom en dialog med revisor.

Ut fra sekretariatets bedømming gir rapporten svar på de problemstillingene som er gitt, og rapporten er i henhold til bestillingen. Forvaltningsrevisjonen er gjennomført iht. RSK 001, Standard for forvaltningsrevisjon.

Rapporten har vært sendt på høring til rådmannen, og tilbakemeldingen ligger i pkt. 13. Rådmannen kommenterer at rapporten bærer noe preg av manglende innsikt i fagområdet, noe som også er forståelig. Han mener videre at mange av anbefalingene allerede er dekket opp av de avtaler som gjelder i dag og at forbedringer må skje både i kommunen og sykehuset. Rådmannens tilbakemelding i forhold til revisjonskriterier ligger i vedlegg B.

Det er grundige rapporter som antas å være gode hjelpemidler for kommunene for videre arbeid med samhandlingsreformen, noe også rådmannen sier i sin tilbakemelding, jf. pkt. 13.

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget tar rapportene om **Samhandlingsreformen** til orientering.



2. Saken oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:
- Kommunestyret tar rapportene om **Samhandlingsreformen** til orientering.
 - Kommunestyret ber administrasjonen følge opp rapportens anbefalinger.
 - Kontrollutvalget innhenter tilbakemelding fra administrasjonen om hvordan anbefalingene er fulgt opp, innen 1.8.18.

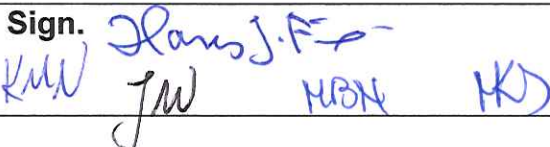
Kontrollutvalgets behandling

Hedmark Revisjon IKS har gjort noen små endringer i Fellesrapporten, etter at kontrollutvalget mottok denne. Sekretariatet orienterte om dette. Dette påvirker ikke konklusjonen eller suksesskriteriene.

Forvaltningsrevisor Kristoffer Svendsen og daglig leder Morten Alm Birkelid deltok under behandlingen av saken fra Hedmark Revisjon IKS sin side. I tillegg deltok rådmann Eyvind Alnæs.

Svendsen orienterte om rapportene.

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak.

Kontrollutvalgets enstemmige vedtak	
1. Kontrollutvalget tar rapportene om Samhandlingsreformen til orientering. 2. Saken oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak: - Kommunestyret tar rapportene om Samhandlingsreformen til orientering. - Kommunestyret ber administrasjonen følge opp rapportens anbefalinger. - Kontrollutvalget innhenter tilbakemelding fra administrasjonen om hvordan anbefalingene er fulgt opp, innen 1.8.18.	
Sign. 	Utskrift Våler kommunestyre



Sak nr.	Sak
44/2017	Oppdragsansvarlig regnskapsrevisors habilitetserklæring for Våler kommune for revisjonsåret 2017.

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

1. Uavhengighetserklæring for Våler kommune for revisjonsåret¹ 2017, oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Reidun Vie.

Saksopplysninger

Ifølge forskrift om revisjon § 15 skal oppdragsansvarlig revisor hvert år legge fram en skriftlig egenevaluering av sin uavhengighet til kontrollutvalget. I Hedmark Revisjon IKS innehar Reidun Vie oppdragsansvaret for regnskapsrevisjonen. Tilsvarende erklæring for forvaltningsrevisjon ble lagt fram for kontrollutvalget i møtet 13.2.17. I den grad andre oppdragsansvarlige revisorer blir involvert i revidering av Våler kommune, legges det i så fall fram uavhengighetserklæringer for dem. Utøvende regnskapsrevisor for Våler kommune er i hovedsak Tove Brattli.

Revisor vil orientere om revisjonsstrategien for revisjonsåret 2017 i neste møte.

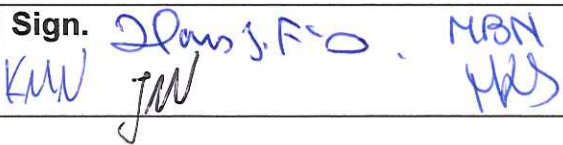
Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig regnskapsrevisors egenvurdering for Våler kommune for revisjonsåret 2017, til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Dette er en ren orienteringssak.

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak.

Kontrollutvalgets enstemmige vedtak	
Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig regnskapsrevisors egenvurdering for Våler kommune for revisjonsåret 2017, til orientering.	
Sign. 	Utskrift

¹ Revisjonsåret 2017 går fra 1.5.17 til 30.4.18.



Sak nr.	Sak
45/2017	Statusrapport oppdragsavtalen 1. halvår 2017.

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

1. Statusrapport pr.1. halvår 2017.

Saksopplysninger

Kontrollutvalget behandlet i møtet 13.2.17 oppdragsavtale med Hedmark Revisjon IKS. Oppdragsavtalen inneholder bl.a. en oversikt over planlagt ressursbruk for revisjonen Våler kommune. Statusrapporten gir informasjon om ressursbruken pr. 1. halvår 2017.

Tidsmessig mindreforbruk i 2016 ble refundert kommunen, men kontrollutvalget ba i møte 13.2.17 om å få disponere disse timene i 2017. Dette ble vedtatt i kommunestyret, og kontrollutvalget har da ytterligere 32,25 timer til disposisjon i 2017, i tillegg til det som går fram av statusrapporten.

Ut fra situasjonen pr. 1.7.17 ligger prognosen an til et merforbruk på ca. 50 timer, samtidig som kontrollutvalget har 32,25 timer til disposisjon, som ikke er hensyntatt i summeringen. Kontrollutvalget kan derfor be om at disponible timer legges inn til disposisjon for Hedmark Revisjon IKS. Øvrig eventuell inndekking av merforbruk tas opp til vurdering på slutten av året.

Forslag til vedtak

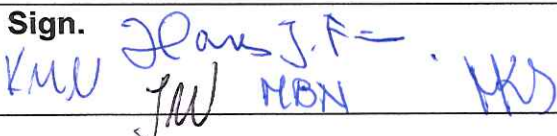
1. Kontrollutvalget tar statusrapport pr. 1. halvår 2017 til orientering.
2. Til gode timer fra 2016 (32,25 timer) legges inn til disposisjon for Hedmark Revisjon IKS for revidering av Våler kommune.

Kontrollutvalgets behandling

Forvaltningsrevisor Kristoffer Svendsen og daglig leder Morten Alm Birkelid deltok under behandlingen av saken.

Alm Birkelid orienterte om statusrapporten.

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak.

Kontrollutvalgets enstemmige vedtak	
1. Kontrollutvalget tar statusrapport pr. 1. halvår 2017 til orientering. 2. Til gode timer fra 2016 (32,25 timer) legges inn til disposisjon for Hedmark Revisjon IKS for revidering av Våler kommune.	
Sign. 	Utskrift



Sak nr.	Sak
46/2017	Forslag til budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet for 2018.

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

1. Budsjett og økonomiplan for Glåmdal sekretariat IKS for 2018.
2. Budsjett og økonomiplan for Hedmark Revisjon IKS for 2018 (daglig leders forslag iht. til oppdragsavtalen, se vedlegg 3, styrets forslag blir lagt fram i møtet). Det tas forbehold om representantskapets vedtak i møte 21.9.17.
3. Forslag til oppdragsavtalen for 2018.

Saksopplysninger

Ifølge forskrift om kontrollutvalg, § 18, Budsjettbehandlingen, skal kontrollutvalget lage forslag til budsjett for hele kontroll- og tilsynsarbeidet i kommunen. Dette vil si budsjett for kontrollutvalgets egen virksomhet, for sekretærfunksjonen, selskapskontrollen og revisjonen. Kontrollutvalgets forslag til budsjettramme for kontroll- og revisjonsarbeidet skal følge med formannskapetets innstilling til kommunestyret når kommunestyret behandler budsjettet.

Kontrollutvalgets egen virksomhet

Det er ikke lagt opp til noen endringer i forhold til **kontrollutvalgets virksomhet** i 2018. Godtgjørelsen vil kunne bli endret, som følge av eventuell endring i kommunens satser for godtgjøring folkevalgte. Det er budsjettert med 7 møter i 2018. Ordinært vil det være 6 møter, men det kan oppstå behov for ekstraordinære møter.

Kontrollutvalgets godtgjørelse fastsettes i kommunestyret. For Våler sin del, er det fastsatt følgende godtgjøring:

Godtgjørelse	
Fast godtgjøring leder	5 490
Møtegodtgjørelse i tillegg?	Ja
Møtegodtgjørelse leder	kr 300 pr time
Møtegodtgjørelse medlemmer	kr 300 pr time

Foruten godtgjørelse budsjetteres det også bl.a. med reiseutgifter, abonnementer, møteutgifter og kurs. Kursutgiften er deltakelse på NKRFs kontrollutvalgskonferanse, som arrangeres i februar hvert år. Dette er en konferanse med 600-800 deltakere fra hele landet.

Sekretariatet avholder også ofte kurs for kontrollutvalgene. Dette faktureres ikke særskilt, men er en del av sekretariatets budsjett.

Sekretærfunksjonen

Representantskapet i selskapet skal vedta en ramme for virksomheten, og denne saken ble behandlet i møte 22.8.17, sak R-03/17. Dette vedtaket ligger som vedlegg 1. Sekretariatets totale budsjettramme satt til kr 2 028 000. Det er en økning i totale utgifter/inntekter på 3,1 % fra opprinnelig budsjett 2017 og 0,1 % fra justert budsjett 2017. For Våler sin del øker betalingen fra kr 211 000 (OB 2017) til kr 213 000 (B 2018) (en økning på kr 2 000). Det er redegjort for tallene i budsjettsaken, jf. vedlegg 1. I budsjettsammenheng fordeles 40 % av kommunenes betaling etter



innbyggertall og 60 % deles likt mellom kommunene. Etter endt regnskapsår fordeles de 60 prosentene etter medgått tid. Våler kommune fikk i 2017 tilbakebetalt kr 5 115 etter medgått tid i 2016.

Inkludert i sekretariattjenesten ligger bl.a. både saksutredninger, møter, planer, analyser, undersøkelser og opplæring.

Revisjonen

Hedmark Revisjon IKS leverer tjenester til 9 kommuner og 1 fylkeskommune i tillegg til de 7 kommunene i Glåmdalsdistriktet. Inkludert i rammen er betaling for:

- Revisjon av kommuneregnskapet, regnskapsbekreftelsen samt tilleggsoppgaver.
- Forvaltningsrevisjon.
- Selskapskontroll.
- Div. faglig veiledning.
- Attestasjonsoppgaver (inkludert momskompensasjon)
- Spillemiddelregnskaper.
- Pasientregnskaper (sykehjem og boliger med heldøgns omsorg og pleie).
- Eventuelle granskningsoppgaver eller spesielle undersøkelser (vanligvis initiert/bestilt av enten kontrollutvalget, kommunestyret eller formannskapet).

I tillegg kommer revisjonens deltakelse i kontrollutvalgets møter og kommunestyremøter.

Spesifisering av tidsbruk på de forskjellige oppgavene, går fram av oppdragsavtalen, jf. vedlegg 3. Dette er et foreløpig forslag, ettersom den endelige oppdragsavtalen først skal behandles/vedtas av kontrollutvalget i det første møtet i 2018 (etter at kommunestyret har behandlet budsjettet).

Revidering av stiftelser er fra og med 2018 tatt ut av oppdragsavtalen. Heretter sendes egne regninger på denne revisjonen til stiftelsen. Timer som bortfaller på revisjon av to stiftelser i oppdragsavtalen er videreført, siden det er behov for dem også i forhold til revisjon av Våler kommunes regnskaper.

Ettersom representantskapet ikke har behandlet budsjettet, må det tas forbehold om representantskapets vedtak (21.9.17). For Våler sin del vil betalingen for 2018 bli kr 950 000 mot kr 855 625 i 2017, dvs. en økning på kr 94 375. Årsaken er en liten økning i timeprisen på kr 50, samt at det er lagt inn 50 timer mer på revisjon av årsregnskapet og 25 timer mer på attestasjoner og revisjonsuttalelser. Dette er basert på erfaringer. Øvrige timer er uforandret.

Totalt

Det samlede forslaget er som følger:

Områder	Poster	Budsjett 2018	Budsjett 2017
Kontrollutvalget	Godtgjørelser kontrollutvalget	87 000	87 000
	Reiseutgifter/kjøregodtgj.	5 000	5 000
	Tapt arb.fortj.		
	Abonnementer/medlemskap	2 000	2 000
	Møteutgifter	3 000	3 000
	Kurs	26 000	26 000
	Sum	123 000	123 000
Sekretariat	Ramme for virksomheten	213 000	211 000
Revisjonen	Ramme for virksomheten	950 000	855 625
Sum		1 286 000	1 189 625



Totalt er Våler sin betaling for kontroll- og tilsynsvirksomheten for 2018 på kr 1 286 000, en økning på 8,1 % fra 2017.

Forslag til vedtak

1. Følgende forslag til ramme for budsjettet for kontroll- og tilsynsordningen for Våler kommune vedtas og oversendes kommunen som kontrollutvalgets forslag til ordningen for 2018.

	Budsjett 2018
Kontrollutvalget	123 000
Sekretariatet	213 000
Revisjonen	950 000
Totalt	1 286 000

2. Forslaget følger formannskapets innstilling til kommunestyret vedrørende budsjettet for Våler kommune 2018.
3. Særutskrift av kommunestyrets behandling, med spesifisering av bevilgede beløp for kontroll- og tilsynsarbeidet, sendes kontrollutvalget, Hedmark Revisjon IKS og Glåmdal sekretariat IKS til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Forvaltningsrevisor Kristoffer Svendsen og daglig leder Morten Alm Birkelid deltok under behandlingen av saken.

Alm Birkelid orienterte om budsjettet for revisjonen og at styret vedtok det som Alm Birkelid hadde foreslått i oppdragsavtalen.

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak.

Kontrollutvalgets enstemmige vedtak

1. Følgende forslag til ramme for budsjettet for kontroll- og tilsynsordningen for Våler kommune vedtas og oversendes kommunen som kontrollutvalgets forslag til ordningen for 2018.

	Budsjett 2018
Kontrollutvalget	123 000
Sekretariatet	213 000
Revisjonen	950 000
Totalt	1 286 000

2. Forslaget følger formannskapets innstilling til kommunestyret vedrørende budsjettet for Våler kommune 2018.
3. Særutskrift av kommunestyrets behandling, med spesifisering av bevilgede beløp for kontroll- og tilsynsarbeidet, sendes kontrollutvalget, Hedmark Revisjon IKS og Glåmdal sekretariat IKS til orientering.

Sign. MKS MBN JM
Jens J. F.

Utskrift
Våler kommunestyre



Sak nr.	Sak
47/2017	Eventuelt.

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

Ingen.

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

Kontrollutvalgets enstemmige vedtak	
Det ble ikke tatt opp noen saker under eventuelt.	
Sign. <i>HKS MBN JW</i> <i>Ellen J. F. -</i>	Utskrift



Sak nr.	Sak
48/2017	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

Kontrollutvalget syntes at det var et godt møte.

Kontrollutvalgets enstemmige vedtak	
Evalueringen tas til etterretning.	
Sign. <i>MS MBN JW</i> <i>Ø.J.F.</i>	Utskrift