

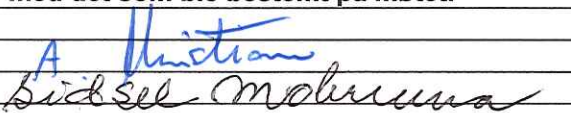
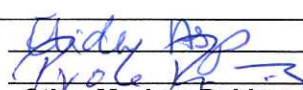


Møtebok

Sted:	Eidskog rådhus, formannskapssalen.
Tid:	Torsdag 7.9.17 kl. 08.30-15.45.
Tilstede medlemmer	Sidsel Mobrenna – leder Arild Christiansen – nestleder Per Ole Rønning Elida Asp Stine Morken Bakken
Tilstede varamedlemmer	
Fraværende	Per Ole Rønning deltok ikke under sak 47/17 og deler av sak 48/17. Stine Morken Bakken forlot møtet etter sak 48/17.
Andre	Kommunalsjef Evy Anne Vestli Heggen deltok under sakene 44/17-46/17 og sak 48/17. Rådmann Trond Stenhaug deltok under sakene 47/17-48/17. Økonomisjef Line Fjeld Muri deltok under sak 47/17. Daglig leder Morten Alm Birkelid og oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Jo Erik Skjeggstad deltok under sakene 48/17-51/17. Ordfører Kamilla Thue deltok under sak 52/17.
Sekretær	Torgun M. Bakken
Behandlede saker	Sakene 43/2017-54/2017
	43/17 Referater, orienteringer og diskusjoner.
	44/17 Oppfølging av FR – Psykiatri/rus – tiltak for unge, KS-sak 038/17.
	45/17 Mottatt ekstern henvendelse.
	46/17 Oppfølging av tidligere spørsmål fra kontrollutvalget.
	47/17 Samtale med rådmannen.
	48/17 Rapport forvaltningsrevisjon – Samhandlingsreformen.
	49/17 Oppdragsansvarlig regskapsrevisors habilitetserklæring for Eidskog kommune for revisjonsåret 2017
	50/17 Statusrapport oppdragsavtale 1. halvår 2017
	51/17 Budsjettet for kontroll og tilsyn for 2018.
	52/17 Samtale med ordføreren.
	53/17 Eventuelt.
	54/17 Evaluering av kontrollutvalgets møte.

Det var ingen merknader til innkallingen eller sakslisten.

Sak 45/17 og deler av sak 52/17 ble behandlet for lukkede dører, iht. koml. § 31 nr. 1.

UNDERSKRIFTER:	
Vi bekrefter med våre underskrifter at møtebokens blader, som vi har signert, er ført i samsvar med det som ble bestemt på møtet.	
	
	Stine Morken Bakken (sign.)

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
43/2017	Referater, orienteringer og diskusjoner.

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter**Referater/vedlegg**

1. Postjournal 2017 for kontrollutvalget i Eidskog med jnr. 59/17 – xx/17 (deles ut i møtet)
2. Oversikt over KS-saker.
3. Brev fra Hedmark Revisjon IKS vedrørende personvernombud for eierkommunene, datert 23.6.17.
4. Nye personvernregler fra 2018. Hva betyr det for din virksomhet?
5. Avtale mellom Kongsvinger kommune og kommunene i regionen om Omstillingsprosjektet K+.
6. Oversikt over tilsynssaker.
7. Kontrollutvalgets tiltaksplan for 2017.

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: Sidsel Mobrenna
 - Saker fra familie, oppvekst og undervisning: Stine Morken Bakken
 - Saker fra plan og samfunn: Arild Christiansen
 - Saker fra helse, omsorg og levekår: Per Ole Rønning
 - Saker fra trepartsutvalget: Elida Asp
- 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.
- Åpenhetsrapport fra Hedmark Revisjon IKS.



- Sekretariatsfunksjonen.
- Spørsmål til ordføreren.

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Kontrollutvalget fikk en postjournal med jnr. 59/17-107/17.

Spørsmålene til ordføreren er lagt inn i samtalen med ordføreren, sak 52/17.

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.

Kontrollutvalget ber sekretariatet å sjekke om tilsynssakene også er lukket, jf. vedlegg 6. Det sendes også en tilleggsmelding til rådmennene og ber om at brev om varslede tilsyn også sendes kontrollutvalget.

Kontrollutvalget tok en gjensidig orientering.

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak.

Kontrollutvalgets enstemmige vedtak	
Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.	
Sign. SMB A. L. Sm EA Ron	Utskrift



Sak nr.	Sak
44/2017	Oppfølging av FR – Psykiatri/rus – tiltak for unge, KS-sak 038/17.

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

Ingen.

Saksopplysninger

Hedmark Revisjon IKS la i januar 2015 fram en forvaltningsrevisjon knyttet til *psykisk helse- og rusomsorg i Eidskog kommune*, etter bestilling fra kontrollutvalget. Rapporten ble behandlet i kontrollutvalget 21.1.15 og deretter endelig i kommunestyret 12.5.15, sak 45/15, med følgende vedtak:

- a. Kommunestyret tar rapport om **Psykisk helse- og rusomsorg i Eidskog kommune** til orientering.
- b. Kommunestyret ber administrasjonen følge opp rapportens anbefalinger.
- c. Kontrollutvalget innhenter tilbakemelding fra administrasjonen om hvordan anbefalingene er fulgt opp, innen 1.11.15.

Kommunestyret vedtok et tilleggspunkt i forhold til kontrollutvalgets forslag til vedtak:

- d. Det skal legges fram en orientering til kommunestyrets oktobermøte om anbefaling nr. 5 en kartlegging av om tilbudet til unge med hjelpebehov er tilstrekkelig og om det imøtekommer denne målgruppens behov.

Kontrollutvalget har behandlet oppfølgingen av denne rapporten i flere omganger, senest i møtet 23.3.17. I forhold til pkt. d) i kommunestyrets vedtak (45/15), hadde kommunestyret bedt om en tilbakemelding. Derfor ble kontrollutvalgets sak sendt kommunestyret til behandling, jf. KS-038/17, hvor kommunestyret vedtok følgende:

Kommunestyret tar kontrollutvalgets oppfølging til orientering.

Kommunestyret ber om at tilleggspunkt d) i kommunestyresak 45/15 følges opp innen september 2017.

Det er ikke angitt særskilt hvordan saken skal følges opp, om rådmannen skal rapportere direkte til kommunestyret, eller om kontrollutvalget skal følge opp ved først å behandle orienteringen i kontrollutvalget. Ettersom kontrollutvalget har et eget ansvar for å følge opp rapportens anbefalinger, så settes saken opp til behandling i møtet 7.9.17. Vi har bedt om en skriftlig redegjørelse, men konst. rådmann har sagt at de skal diskutere dette i ledergruppa, men at hun neppe har noe skriftlig klart til møtet. Sekretariatsleder har sagt at selv om hun ikke har noe ferdig til møtet i kontrollutvalget, så kan konst. rådmann orientere kontrollutvalget om hva hun har tenkt å legge fram for kommunestyret. Konst. rådmann tar meg seg kommunalsjef Jon Egil Pettersen i møtet.

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar konst. rådmann sin redegjørelse til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Kommunalsjef Evy Anne Vestli Heggen var til stede under behandlingen. Pettersen hadde ikke anledning til å bli med.



Heggen orienterte om hva de har jobbet med når det gjelder barn og unge. Det jobbes mye med barn og unge for tiden. I neste møte i kommunestyret kommer det en sak om tverrfaglighet når det gjelder barn og unge. Det er mange tiltak for barn og unge, men de er spredt, og det finnes ingen helhetlig oversikt, så de forskjellige «tilbudene» vet ikke om hverandre. Det er i hvert fall et bedre system i dag for helhetlig kartlegging og planlegging.

Kontrollutvalget forventer at Heggen selv legger fram for kommunestyret, det som kommunestyret har bedt om i sitt vedtak 038/17.

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak.

Kontrollutvalgets enstemmige vedtak	
Kontrollutvalget tar kommunalsjefen sin redegjørelse til orientering.	
Sign. 5048 A. Hm Smu EA Ron	Utskrift



Sak nr.	Sak
45/2017	Mottatt ekstern henvendelse.

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

Ingen.

Saksopplysninger

Kontrollutvalget har mottatt en ekstern henvendelse, som ble diskutert under eventuelt, sak 42/17 i forrige møte. Saken settes opp til behandling med konst. rådmann til stede. Konst. rådmannen har fått noen spørsmål, som bes besvart i møtet (brevet med spørsmålene leveres på rådhuset 29.8.17).

Saken vil bli foreslått behandlet for lukkede dører, iht. koml. § 31 nr. 2.

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar kants. rådmann sin redegjørelse til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Kommunalsjef Evy Anne Vestli Heggen var til stede under behandlingen.

Kontrollutvalget foreslo at saken ble behandlet for lukkede dører iht. koml. § 31 nr. 2, dette ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalget diskuterte om medlem Arild Christiansen var inhabil til å være med på behandlingen av saken. Kontrollutvalget besluttet at Christiansen er inhabil, iht. FVL § 6.2 ledd, jf. § 8, 2. ledd.

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak.

Kontrollutvalgets enstemmige vedtak	
Kontrollutvalget tar kommunalsjefens redegjørelse til orientering.	
Sign. SMB  Som EA for	Utskrift



Sak nr.	Sak
46/2017	Oppfølging av tidligere spørsmål fra kontrollutvalget.

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

Ingen.

Saksopplysninger

Kontrollutvalget har tidligere bedt om orienteringer om saker som foreløpig ikke er besvart. Vi har derfor bedt om at konst. rådmann sørger for at disse spørsmålene blir besvart, eventuelt ved å be de rette vedkommende om å forberede et svar til kontrollutvalget i møtet 7.9.17. Dette gjelder:

1. Oppfølging av tidligere orientering om tilsettinger i Eidskog kommune, jf. KU-sak 57/16. Det skulle utarbeides en veileder og dessuten skulle tilsettingsreglementet revideres, er disse dokumentene nå klare?
2. Det andre spørsmål gjaldt loddsalg først og fremst i regi av skolene. **Dette spørsmålet utsettes til et senere møte.**

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar kongs. rådmann sin redegjørelse til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Kommunalsjef Evy Anne Vestli Heggen var til stede under behandlingen.

Rutine for utlysning av stilling er utarbeidet 9.1.17. Det er i tillegg laget en veileder for ledere ved tilsettingsprosesser, datert 22.5.17. Det er i tillegg et ansettelsesreglement fra 2002.

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak.

Kontrollutvalgets enstemmige vedtak	
Kontrollutvalget tar kommunalsjefen sin redegjørelse til orientering.	
Sign. SMB A. H. Per SMW EA	Utskrift



Sak nr.	Sak
47/2017	Samtale med rådmannen.

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

Ingen.

Saksopplysninger

Først og fremst vil kontrollutvalget ønske den nye rådmannen, Trond Stenhaug velkommen til Eidskog kommune.

Kontrollutvalget innkaller rådmann Trond Stenhaug til en samtale hvor vi kan diskutere generelle problemstillinger i Eidskog 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)).*

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

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra rådmannen til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Rådmann Trond Stenhaug var til stede under behandlingen. Han ga en kort presentasjon av seg selv. Kontrollutvalget ga også en kort presentasjon.

I tillegg deltok økonomisjef Line Fjeld Muri under behandlingen av saken.

I samtalen med rådmannen ble følgende temaer berørt:

- Økonomisk situasjon.
 - Kommunen har tertialrapporteringer. Formannskapet har fått litt hyppigere rapportering. Tallene ligger enten likt med budsjettet, eller litt under.
 - Kontrollutvalget vil gjerne ha tertialrapporten.



- Investeringer – liten aktivitet på investeringsfronten hittil, men det blir større aktivitet i høst.
- Ingen anmeldelser eller varslinger siden sist.
- Oppfølging av KS-saker. Neste møte vil kontrollutvalget ha en oversikt over ikke oppfulgte kommunestyrevedtak og hvorfor de ikke er fulgt opp.
- Sykefraværet første halvår 8,6 %. Det er en økning fra 2016. Det er mest innen helse og omsorg.
- Det er ingen åpnete tilsynssaker i det siste.
- KS sitt effektiviseringsnettverk om egenkontroll, kommunen er ikke med.

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak.

Kontrollutvalgets enstemmige vedtak	
Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra rådmannen til orientering.	
Sign. SOUB A. M. S. M. ØA	Utskrift



Sak nr.	Sak
48/2017	Rapport forvaltningsrevisjon – Samhandlingsreformen.

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

1. Rapport forvaltningsrevisjon Samhandlingsreformen – Eidskog kommune, med vedlegg C i rapporten:
 - 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 sykebildet. Flere helseoppgaver skulle løses av kommunene og sykehusene skal avlastes

I møtet 1.9.16 behandlet kontrollutvalget prosjektplanen knyttet til Samhandlingsreformen.

Gjennomgangen ble tenkt utført med 4 hoveddeler, tre faktadelene 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 klare og ligger som vedlegg 1. Fellesrapporten ligger som vedlegg C i rapporten.

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. En grunnleggende utfordring, sett fra kommunens side, er manglende likeverdighet mellom partene. Kommunen oppfordres til i større grad kartlegge brukernes oppfatning av tjenesten.

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

Anbefalinger til problemstilling 1:

Med bakgrunn i ovenstående har vi følgende anbefalinger knyttet til problemstilling 1 - Fungerer samarbeidet mellom kommunen og det enkelte helseforetak etter hensikten?:



1. Kommunen bør adressere mangel på likeverdighet i samarbeidsmøter med sykehuset og eventuelt i revideringen av samarbeidsavtalen. Revisjonen erkjenner at dette ikke er noe kommunen kan løse alene.
2. Kommunen bør vurdere å benytte seg mer av muligheten for hospitering.
3. Kommunen bør fremme hendelser der det har oppstått usikkerhet/uenighet om ansvars og oppgavefordeling frem i samarbeidsforaene med sykehuset slik at kommunene i fellesskap kan opparbeide seg et erfaringsgrunnlag med spesielle situasjoner/behov.
4. Kommunen bør fortsette å prioritere arbeidet med samhandlingsrutiner. Dette for å sikre gode pasientforløp for alle grupper pasienter.

Anbefalinger til problemstilling 2:

Med bakgrunn i ovenstående har vi følgende anbefalinger knyttet til problemstilling 2 - Hva blir gjort i kommunen for å sikre at pasient/bruker får koordinerte og helhetlige helsetjenester?:

5. Kommunen bør vurdere om det er hensiktsmessig å komme tidligere inn i pasientforløpene enn i dag med hensyn til tilrettelegging for den enkelte.
6. Kommunen bør fortsette arbeidet med å systematisere bruken av individuell plan og koordinator. Herav skaffe oversikt over brukergruppen, informere om ordningen og klargjøre ressursbruk.
7. Kommunen bør systematisere samarbeidet mellom fastlegene, de kommunale tjenestene og SI i større grad. Blant annet for å sikre gode pasientforløp.

Anbefalinger til problemstilling 3:

Med bakgrunn i ovenstående har vi følgende anbefalinger knyttet til problemstilling 3 - Hvordan opplever helsetjenestens brukere effektene av samhandlingsformen?:

8. Kommunen bør i større grad gjennomføre og ta i bruk systematisk kartlegging av brukernes opplevelse av de tjenestene som ytes.

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 problemstillingene 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. 12. Rådmannen kommenterer at de ikke har noen «innvendinger til det utarbeidede dokumentet».

Det er grundige rapporter som antas å være gode hjelpemidler for kommunene for videre arbeid med samhandlingsreformen.

Forslag til vedtak

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

Kontrollutvalgets behandling

Rådmann Trond Stenhaug, kommunalsjef Evy Anne Vestli Heggen, oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Jo Erik Skjeggstad og daglig leder Morten Alm Birkelid deltok under behandlingen av saken.

Skjeggstad 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:
 - a. Kommunestyret tar rapportene om **Samhandlingsreformen** til orientering.
 - b. Kommunestyret ber administrasjonen følge opp rapportens anbefalinger.
 - c. Kontrollutvalget innhenter tilbakemelding fra administrasjonen om hvordan anbefalingene er fulgt opp, innen 1.8.18.

Sign.

JMB A. Lm. SM OA fox

Utskrift

Eidskog kommunestyre



Sak nr.	Sak
49/2017	Oppdragsansvarlig regnskapsrevisors habilitetserklæring for Eidskog kommune for revisjonsåret 2017.

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

1. Uavhengighetserklæring for Eidskog kommune for revisjonsåret¹ 2017, oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Tommy Pettersen.

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 Tommy Pettersen oppdragsansvaret for regnskapsrevisjonen. Tilsvarende erklæring for forvaltningsrevisjon ble lagt fram for kontrollutvalget i møtet 9.2.17. I den grad andre oppdragsansvarlige revisorer blir involvert i revidering av Eidskog kommune, legges det i så fall fram uavhengighetserklæringer for dem. Utøvende regnskapsrevisor for Eidskog kommune er i hovedsak Terje Harstad

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

Forslag til vedtak

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

Kontrollutvalgets behandling

Daglig leder Morten Alm Birkelid og oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Jo Erik Skjeggstad var til stede under behandlingen.

Dette er en ren orienteringssak.

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak.

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

¹ Revisjonsåret 2017 går fra 1.5.17 til 30.4.18.



Sak nr.	Sak
50/2017	Statusrapport oppdragsavtalen 1. halvår 2017.

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

1. Statusrapport pr.1. halvår 2017.

Saksopplysninger

Kontrollutvalget behandlet i møtet 9.2.17 oppdragsavtale med Hedmark Revisjon IKS. Oppdragsavtalen inneholder bl.a. en oversikt over planlagt ressursbruk for revisjonen Eidskog kommune. Statusrapporten gir informasjon om ressursbruken pr. 1. halvår 2017.

Tidsmessig mindreforbruk i 2016 ble refundert kommunen, men kontrollutvalget ba i møte 9.2.17 om å få disponere disse timene i 2017. Dette ble vedtatt i kommunestyret, og kontrollutvalget har da ytterligere 30 timer til disposisjon i 2017, i tillegg til det som går fram av statusrapporten.

Ut fra situasjonen pr. 1. halvår 2017, synes det ikke å være behov for oppfølging fra kontrollutvalget, jf. rapportens siste avsnitt.

Kommunestyret har bevilget ekstra midler til gjennomgang av eiendomsskatten, disse timene (ca. 150 timer) er ikke med i denne statusrapporten.

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget tar statusrapport pr. 1. halvår 2017 til orientering.
2. Til gode timer fra 2016 (30 timer) legges inn til disposisjon for Hedmark Revisjon IKS for revidering av Eidskog kommune.

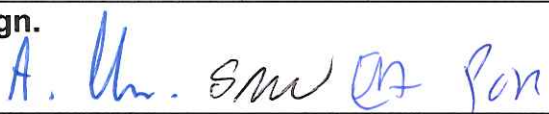
Kontrollutvalgets behandling

Daglig leder Morten Alm Birkelid og oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Jo Erik Skjeggestad var til stede under behandlingen.

Alm Birkelid orienterte om statusrapporten. Det står i nest siste avsnitt i statusrapport at rapporteringen er innenfor det som er innarbeidet i korrigert oppdragsavtale. Det skulle ikke stått **korrigert** oppdragsavtale.

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 (30 timer) legges inn til disposisjon for Hedmark Revisjon IKS for revidering av Eidskog kommune.	
Sign. 	Utskrift Hedmark Revisjon IKS



Sak nr.	Sak
51/2017	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 Eidskog sin del, er det fastsatt følgende godtgjøring:

Godtgjørelse	
Fast godtgjøring leder	22 286
Møtegodtgjørelse i tillegg?	Ja
Møtegodtgjørelse leder	1 114
Møtegodtgjørelse medlemmer	1 114

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 Eidskog sin del øker betalingen fra kr 244 000 (OB 2017) til kr 247 000 (B 2018) (en økning på kr 3 000). 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. Eidskog kommune fikk i 2017 en tilleggsregning på 15 277 etter medgått tid i 2016.

Inkludert i sekretariatstjenesten 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 stiftelser når de ikke skal være en del av oppdragsavtalen, er tillagt linjen særskilte bestillinger siden aktivitetsnivået i Eidskog viser at kontrollutvalget har for få timer til disposisjon.

Ettersom representantskapet ikke har behandlet budsjettet, må det tas forbehold om representantskapets vedtak (21.9.17). For Eidskog sin del vil betalingen for 2018 bli kr 1 163 750 mot kr 1 133 125 i 2017, dvs. en økning på kr 30 625 (2,6 %). Årsaken er en liten økning i timeprisen på kr 25.

Totalt

Det samlede forslaget er som følger:

Områder	Poster	Budsjett 2018	Budsjett 2017
Kontrollutvalget	Godtgjørelser kontrollutvalget	68 000	67 000
	Reiseutgifter/kjøregodtgj.	3 000	3 000
	Tapt arb.fortj.		
	Abonnementer/medlemskap	2 000	2 000
	Møteutgifter	2 000	2 000
	Kurs	21 000	21 000
	Sum	96 000	95 000
Sekretariat	Ramme for virksomheten	247 000	244 000
Revisjonen	Ramme for virksomheten	1 163 750	1 133 125
Sum		1 506 750	1 472 125



Totalt er Eidskog sin betaling for kontroll- og tilsynsvirksomheten for 2018 på kr 1 506 750, en økning på 2,3 % fra 2017.

Forslag til vedtak

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

	Budsjett 2018
Kontrollutvalget	96 000
Sekretariatet	247 000
Revisjonen	1 163 750
Totalt	1 506 750

2. Forslaget følger formannskapets innstilling til kommunestyret vedrørende budsjettet for Eidskog 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

Daglig leder Morten Alm Birkelid og oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Jo Erik Skjeggstad var til stede under behandlingen.

Alm Birkelid orienterte om budsjettet for revisjonen og at styret vedtok det som Alm Birkelid hadde foreslått i oppdragsavtalen. Kontrollutvalget fikk utdelt vedtaket fra styret.

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak, med unntak av at følgende setning tas inn som tillegg i pkt. 1:

- forutsatt at representantskapets vedtak i Hedmark Revisjon IKS, er i samsvar med det som er foreslått fra styrets side.

Dette ble enstemmig vedtatt.

**Kontrollutvalgets enstemmige vedtak**

1. Følgende forslag til ramme for budsjettet for kontroll- og tilsynsordningen for Eidskog kommune vedtas og oversendes kommunen som kontrollutvalgets forslag til ordningen for 2018, forutsatt at representantskapets vedtak i Hedmark Revisjon IKS, er i samsvar med det som er foreslått fra styrets side.

	Budsjett 2018
Kontrollutvalget	96 000
Sekretariatet	247 000
Revisjonen	1 163 750
Totalt	1 506 750

2. Forslaget følger formannskapetets innstilling til kommunestyret vedrørende budsjettet for Eidskog 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.**Utskrift**

Eidskog kommune



Sak nr.	Sak
52/2017	Samtale med ordføreren.

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

Ingen.

Saksopplysninger

Kontrollutvalget inviterer ordfører Kamilla Thue til en samtale hvor det kan diskuteres generelle problemstillinger i Eidskog 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?

I tillegg har ordfører fått følgende spørsmål, som kan besvares i møtet:

1. I KS-sak 116/16 ble det vedtatt å redusere antall valgsteder fra sju til to. Det ble sagt følgende om konsekvenser:
 - Det vil antagelig bli flere som forhåndstemmer.
 - Det vil være behov for en god del teknisk utstyr/support.
 - Man må sørge for god flyt i lokalet for å unngå for store køer.
 - Noen vil antagelig reagere på at vi bryter tradisjoner.
 - Opplæring av valgmedarbeidere.

Er det grunn til å anta at det blir færre som stemmer totalt ved valget, når antall valgsteder er redusert? Er det gjort noen vurderinger av dette?

2. Har kommunen foretatt en vurdering av mulig brudd på taushetsplikt, jf. brevet fra Fylkesmannen i Hedmark, datert 15.3.17, ref. nr. 2017/1696 (hvor kommunen er kopimottaker) (siste setning, andre avsnitt på side 2). Hvis ikke, hvorfor?

Det siste punktet vil sannsynligvis bli behandlet for lukkede dører.

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Ordfører Kamilla Thue var til stede under behandlingen.

I samtalen med ordføreren ble følgende temaer berørt:

- Ansettelsesprosesser.
- Valg.
 - Det var oppe i valgstyret, og det var massivt flertall om å redusere antall stemmesteder.



- Det er flere forhåndsstemmer nå, enn ved forrige valg.
- Det har blitt jobbet bra med informasjon rundt muligheter for å få forhåndsstemt.
- Det er også muligheter for å stemme på søndag.

I forhold til andre kulepunkt, foreslo kontrollutvalget at saken ble behandlet for lukkede dører iht. koml. § 31 nr. 2, dette ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalget diskuterte om medlem Arild Christiansen var inhabil til å være med på behandlingen av denne orienteringen. Kontrollutvalget besluttet at Christiansen er inhabil, iht. FVL § 6.2 ledd, jf. § 8, 2. ledd.

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak.

Kontrollutvalgets enstemmige vedtak	
Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.	
Sign. A. H. - SMU EA Pon	Utskrift



Sak nr.	Sak
53/2017	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>A. M. Som EA Pur</i>	Utskrift



Sak nr.	Sak
54/2017	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 ok møte, ingen spesielle kommentarer.

Kontrollutvalgets enstemmige vedtak	
Evalueringen ble tatt til etterretning.	
Sign. 	Utskrift