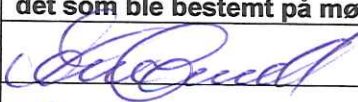
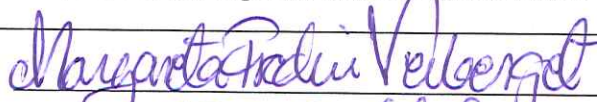




Møtebok

Sted	Åsnes kommune – møterom formannskapssalen
Tid	Onsdag 6.12.16 kl. 08.30-14.00.
Tilstede medlemmer	Arne Granvoll – leder Lars Petter Heggelund – nestleder Margareta F. Venberget Ole K. Sjulstad Håkan Karlsson
Tilstede varamedlemmer	
Fraværende	
Andre	Ordfører Ørjan Bue deltok under sak 56/16 Rådmann Frank Hauge deltok under sak 57/16 Spesialrådgiver Nils Lindeberg deltok under sak 59/16. Daglig leder Morten Alm Birkelid deltok under sak 62/16.
Behandlede saker	Sakene 55/2015-64/2016. 55/16 Referater, orienteringer og diskusjoner. 56/16 Samtale med ordføreren 57/16 Samtale med rådmannen. 58/16 Bestilling av selskapskontroll iht. vedtatt plan for selskapskontroll. 59/16 Informasjon om kommunens næringsutvikling. 60/16 Årsplan for kontrollutvalget for 2017. 61/16 Vurdering av kontrollutvalgets tilsynsansvar for regnskapsrevisjon og forvaltningsrevisjon. 62/16 Rapportering fra Hedmark Revisjon IKS. 63/16 Evaluering av dagens møte. 64/16 Eventuelt.

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, rådmannen, Hedmark Revisjon IKS og lokalpressen. Innkallinger og protokoller ligger også på www.gs-iks.no under «Dokumenter».



Sak nr.	Sak	Møtedato
55/2016	Referater, orienteringer og diskusjoner.	7.12.16

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

Referater/vedlegg

1. Postjournal 2016 for kontrollutvalget i Åsnes, med jnr. 109/16 – xx/16 (deles ut i møtet)
2. Oversikt over KS-saker.
3. FSK-saker, 17.10.16 og 14.11.16.
4. Tilsynssaker-oversikt.
5. Oversikt over oppfølging av kontrollutvalgets vedtak 2016, sist oppdatert 29.11.16.
6. Foreløpig invitasjon, KU-konferansen.

Fagstoff (sendes kun på e-post)

- A. Kommunal Rapport 13.10.16 – Varslervernet og ytringsfriheten er under press (debattinnlegg Arne Jensen)
- B. KS 20.10.16 – Kamp mot korrupsjon for å styrke lokaldemokratiet.
- C. KS 25.10.16 - Fornyet kamp for sykefravær.
- D. Difi 2.11.16 – Tydelig leiing viktig for å hindre korrupsjon.
- E. Kommunal Rapport 10.11.16 – Langvakter virker best mot deltid.
- F. Kommunal Rapport 10.11.16 – Går glipp av spillemillioner.
- G. Kommunal Rapport 10.11.16 – Tema: Jurister i kommunene
- H. Kommunal Rapport 10.11.16 – Dødelighet – Lever lenger i Klepp.
- I. Kommunal Rapport 10.11.16 – Omsorgsignoransen – kronikk av Aslak Bonde.
- J. Regjeringen 11.11.16 – Regjeringen setter ned et ekspertutvalg om varsling.
- K. Kommunal Rapport 17.11.16 – Kunst i kommunene.
- L. Kommunal Rapport 17.11.16 - Frykter digital arkivsmell

Saksopplysninger

Orienteringer/diskusjoner

- Gjensidig orientering fra kontrollutvalgsmedlemmene (hvert enkelt medlem forbereder en orientering til de øvrige).
 - Saker fra formannskapet – Arne Granvoll
 - Saker knyttet til helse, pleie og omsorg – Margareta F. Venberget
 - Saker knyttet til kultur og oppvekst – Lars Petter Heggelund
 - Saker knyttet til næring og miljø – Håkan Karlsson.
 - Saker fra Kommuneskogen – Ole Sjulstad
- 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?
- Eventuelle mediasaker.
- Tilsynssaker.
- Kontrollutvalgskonferansen 2017



Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Kontrollutvalget fikk en postjournal med jnr. 109/16-122/16.

Kontrollutvalgets leder ønsket å diskutere om kontrollutvalgets representanter i kommunestyret kan skrive under kommunestyrets protokoll i kommunestyret. Kontrollutvalget diskuterte saken og kom fram til at dette ikke er noe problem, ettersom dette bare er en signering av det vedtaket de har vært med på. I kommunestyret er de kommunestyremedlemmer.

Kontrollutvalget ga en gjensidig orientering.

Kontrollutvalget fikk utdelt en formasjon som Fylkesmannen i Hedmark har skrevet om behandling av tilsynssaker (hva er dato på dette skrevet?).

Kontrollutvalget diskuterte hvem som skulle delta på NKRFs kontrollutvalgskonferanse. Leder og nestleder + ett medlem (Håkan Karlsson) blir med. Sekretariatsleder foretar påmelding.

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	Møtedato
56/2016	Samtale med ordføreren.	7.12.16

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

Ingen.

Saksopplysninger

Kontrollutvalget inviterer ordfører Ørjan Bue til en samtale hvor det kan diskuteres generelle problemstillinger i Åsnes kommune.

Kontrollutvalget kan gjerne tenke seg en liten orientering fra ordfører som går på forholdet mellom kommunestyret og kontrollutvalget. Er det noen signaler fra kommunestyret som kontrollutvalget skal ta med seg, eller er det andre forhold som kontrollutvalget bør gjøres oppmerksom på?

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Ordfører Ørjan Bue var til stede under behandlingen. I samtalen med ordføreren ble følgende temaer berørt:

- Politireformen. Alle tre Solørkommunene har levert nesten tilsvarende høringsuttalelse.
- Tollreformen.
- Økonomi.
 - Reduserte inntekter, bl.a. for Hovelsåsen.
 - Det blir et stramt budsjett.
- Forholdet mellom kommunestyret og kontrollutvalget. Kommunestyret kan gjerne bruke kontrollutvalget litt mer. Kommunestyret kan gjerne snakke litt om kontrollutvalget i møtet 30.1.17.

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak.

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



Sak nr.	Sak	Møtedato
57/2016	Samtale med rådmannen	7.12.16

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

Ingen.

Saksopplysninger

Kontrollutvalget inviterer rådmann Frank Hauge til en samtale hvor vi kan diskutere generelle problemstillinger i Åsnes 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 (tertialrapporten for 2. tertial sendes sekretariatet før møtet)*
 - *Eventuelle anmeldelser og varslinger siden forrige møte.*
 - *Sykefraværet i kommunen.*
 - *Oppfølging av KS-saker*

I tillegg vil gjerne kontrollutvalget ha en orientering om

- Legesituasjonen, rekruttering av fastleger.

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra rådmannen til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Rådmann Frank Hauge var til stede under behandlingen.

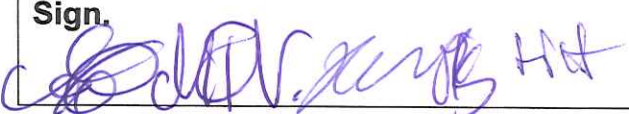
I samtalen med rådmannen ble følgende temaer berørt:

- Økonomi.
 - Ingen signaler om at det er endringer i forhold til forrige møte.
 - Det er en forventning om at resultatet på bunnlinjen blir 0.
 - Det er fortsatt utfordringer på overliggedøgn.
- Årsverksutvikling. Det var 533 årsverk pr. 31.12.13, pr. 30.9.16 er det nede i 499,9 årsverk.
- Anmeldelser og varslinger. To anmeldelser vedrørende trusler mot ansatte.
- Sykefravær. 30.9.16 er 9,3 %.
- Oppfølging av KS-saker. Oversikt legges fram for kommunestyret i januar 2017. Rådmannen kan ikke se at det er noen saker som ikke er fulgt. Rådmannen har møte med kommunalsjefene hver mandag etter kommunestyret, for å gå igjennom alle sakene og fordele oppgavene på hver enkelt.



- Legesituasjonen i Åsnes. Det er og har vært en krevende prosess for å skaffe nye leger, bl.a. fordi to av legene i Åsnes skal pensjonere seg over nyttår. Det ser nå ut til at det blir en løsning, men med en mulig annen tilknytningsform enn det som er i dag. I så fall må det bli en kommunestyresak på å endre legeordningen, dvs. til at det blir fast ansatte leger i stedet for privatpraktiserende.

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak.

Kontrollutvalgets enstemmige vedtak	
Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra rådmannen til orientering.	
Sign. 	Utskrift



Sak nr.	Sak	Møtedato
58/2016	Bestilling av selskapskontroll iht. vedtatt plan for selskapskontroll.	7.12.16

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

1. Overordnet analyse og plan for selskapskontroll for 2016-2019.
2. Oversikt over hvilke prosjekter som er prioritert i de forskjellige kommunestyrene.

Saksopplysninger

Kontrollutvalget har ansvar for at det føres kontroll med forvaltningen av kommunens interesser i selskaper, iht. koml. § 77 nr. 5. Dette er videre utdypet i forskrift om kontrollutvalg § 13, hvor det bl.a. heter i 2 ledd:

Kontrollutvalget skal minst én gang i valgperioden og senest innen utgangen av året etter at kommunestyret eller fylkestinget er konstituert, utarbeide en plan for gjennomføring av selskapskontroll. Planen skal vedtas av kommunestyret eller fylkestinget selv som kan delegere til kontrollutvalget å foreta endringer i planperioden.

Glåmdal sekretariat IKS har i 2016 utarbeidet en overordnet analyse og plan for selskapskontroll for perioden 2016-2019. Planen ble behandlet i kontrollutvalget 7.9.16, sak 32/16, og deretter oversendt kommunestyret til behandling. Kommunestyret behandlet saken i møtet 31.10.16, sak 119/16, med følgende vedtak om selskapskontroll:

Selskap	Kontroller	Kommentarer
Atico AS	• Forvaltningsrevisjon	Drift og organisering, kompetanse og kultur
Solør Renovasjon IKS	• Forvaltningsrevisjon	Lov om offentlige anskaffelser

Åsnes eier Atico AS alene og kan når som helst bestille en slik gjennomgang som er vedtatt. Men hvis kontrollutvalget skal bestille en forvaltningsrevisjon i Solør Renovasjon IKS (SOR IKS), er det en stor fordel om de øvrige eierne ønsker å gjøre det samme, samtidig. Våler kommunestyre har foreløpig ikke behandlet planen, men kontrollutvalget har satt opp FR i SOR IKS som førstevalg, og det har også Grue gjort. I Åsnes har kommunestyret altså vedtatt Atico AS før SOR IKS. Kontrollutvalget i Våler har ikke vedtatt sin bestilling enda, og det har heller ikke Grue (i skrivende stund), men de behandler saken i møtet 6.12.16.

For å kunne samordne kontrollene, foreslår sekretariatet at Åsnes bestiller forvaltningsrevisjon i SOR IKS, og heller venter med Atico AS, men foreslår samtidig at kontrollutvalget i sitt vedtak, tar forbehold om at kontrollutvalgene Grue og Våler også bestiller forvaltningsrevisjon i SOR IKS, før bestillingen iverksettes. Hvis Grue eller Våler avventer bestillingen, tas saken opp igjen til behandling i neste møte.



Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget viser til plan for selskapskontroll for Åsnes kommune for 2016-2019 og bestiller en prosjektplan knyttet til forvaltningsrevisjonsprosjekt i SOR IKS, knyttet til **Lov om offentlige anskaffelser**.
2. Det tas forbehold om at samme bestilling også gjennomføres i Våler og Grue.
3. Prosjektet kan ta utgangspunkt i følgende problemstillinger:
 1. *Har kommunen etablert en betryggende intern kontroll slik at regelverket for offentlige anskaffelser følges?*
 2. *Har anskaffelser større enn kr 100 000 eks mva. vært gjenstand for konkurranse og er kravet til dokumentasjon av konkurransen oppfylt?*
4. Prosjektplanen legges fram i neste møte, jf. likevel pkt. 2.
5. Prosjektet gjennomføres innenfor en ressursramme på ca. xxx timer.
6. Prosjektet legges fram i xxxx.

Kontrollutvalgets behandling

Kontrollutvalget diskuterte saken.

Antall timer og når prosjektet skal legges fram blir foreslått gjennom prosjektplanen som legges fram i neste møte. Pkt. 5 og 6 tas bort i vedtaket.

Kontrollutvalget diskuterte saken og foreslo en endring av pkt. 2:

- Det forutsettes at samme bestilling også gjennomføres i Våler.

Grue vedtok samme bestilling i møte 6.12.16.

Kontrollutvalget sluttet seg til dette.

Kontrollutvalgets enstemmige vedtak

1. Kontrollutvalget viser til plan for selskapskontroll for Åsnes kommune for 2016-2019 og bestiller en prosjektplan knyttet til forvaltningsrevisjonsprosjekt i SOR IKS, knyttet til **Lov om offentlige anskaffelser**.
2. Det tas forbehold om at samme bestilling også gjennomføres i Våler.
3. Prosjektet kan ta utgangspunkt i følgende problemstillinger:
 1. *Har kommunen etablert en betryggende intern kontroll slik at regelverket for offentlige anskaffelser følges?*
 2. *Har anskaffelser større enn kr 100 000 eks mva. vært gjenstand for konkurranse og er kravet til dokumentasjon av konkurransen oppfylt?*
4. Prosjektplanen legges fram i neste møte, jf. likevel pkt. 2.

Sign.

Utskrift

Hedmark Revisjon IKS



Sak nr.	Sak	Møtedato
59/2016	Informasjon om næringsutviklingen i Åsnes kommune.	7.12.16

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 forbindelse ønsker de bl.a. en orientering om de forskjellige enhetene i kommunen.

Kontrollutvalget har sagt at de ønsker en orientering om **næringsutviklingen i kommunen**. Stikkord vil være hvor mye ressurser bruker kommunen på næringsutvikling, hvilke tiltak er iverksatt og hvordan følges disse opp? Hva er de største utfordringene for dette området?

Kontrollutvalget har bedt spesialrådgiver Nils Lindeberg om å komme og orientere.

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.

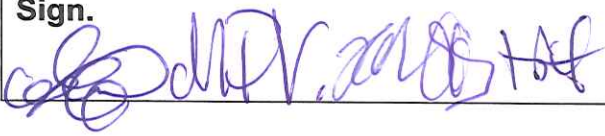
Kontrollutvalgets behandling

Spesialrådgiver Nils Lindeberg var til stede under behandlingen.

Lindeberg orienterte om næringsutviklingen i Åsnes og hadde med seg en skriftlig redegjørelse som ble delt ut i møtet.

I tillegg ble det informert litt om Rally Finnskog.

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	Møtedato
60/2016	Kontrollutvalgets årsplan for 2017.	7.12.16

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

1. Årsplan 2017 – Kontrollutvalget i Åsnes.

Saksopplysninger

Sekretariatet har laget et forslag til årsplan for 2017. Den bygger på samme mal som i 2016, hvor vi da i tillegg lager en intern tiltaksplan som diskuteres/vurderes i kontrollutvalget i hvert møte. En oppdatert versjon av tiltaksplanen vil til enhver tid ligge på www.gs-iks.no, under «Dokumenter».

Når det gjelder møtehyppighet, er det lagt opp til 3 møter i vårhalvåret og 3 møter i høsthalvåret. I tillegg vil det bli et fellesmøte for alle kontrollutvalgene i regionen i juni med hovedfokus på skole og opplæring. Vi har fått undervisningsdirektør Anne Cathrine Holth til å komme og orientere om prosjektet «Kultur for læring». Det vil også bli andre temaer denne dagen, men det kommer vi nærmere tilbake til.

Ved behov vil det kunne bli en endring i møteplanen, både i forhold til dato og antall møter. En oppdatert møteplan ligger til enhver tid på www.gs-iks.no.

Kontrollutvalget har denne høsten også behandlet overordnet analyse og plan for forvaltningsrevisjon. Den overordnede analysen kan også være et godt hjelpemiddel for kontrollutvalgets øvrige tilsyn med forvaltningen, ettersom den gir et godt grunnlag for å be om opplysninger fra enheter og områder som ikke blir prioritert i forhold til forvaltningsrevisjon.

Årsplanen vil bli oversendt kommunestyret til orientering.

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget vedtar den foreslåtte årsplanen, med de endringer som framkom i møtet, som kontrollutvalgets årsplan for 2017.
2. Saken sendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:
 - Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsplan for 2017 til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Kontrollutvalget diskuterte årsplanen og sluttet seg til det som er satt opp.

Kontrollutvalget diskuterte møteplanen og går inn for fellesmøtet 8.6.17. Kontrollutvalget forslag til plan for forvaltningsrevisjon legges inn før årsplanen sendes kommunestyret.

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak.



Kontrollutvalgets enstemmige vedtak

1. Kontrollutvalget vedtar den foreslåtte årsplanen, med de endringer som framkom i møtet, som kontrollutvalgets årsplan for 2017.
2. Saken sendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:
 - Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsplan for 2017 til orientering.

Sign.

Utskrift

Åsnes kommunestyre



Sak nr.	Sak	Møtedato
61/2016	Vurdering av kontrollutvalgets tilsynsansvar for regnskapsrevisjon og forvaltningsrevisjon	7.12.16

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

1. Vurdering av regnskapsrevisjon pr. 31.12.16.
2. Vurdering av forvaltningsrevisjon pr. 31.12.16.

Saksopplysninger

Som det går fra av koml. § 77 nr. 4 og forskrift om kontrollutvalg (bl.a. § 6), har kontrollutvalget et tilsynsansvar ovenfor regnskapsrevisjon. NKRF¹ har gitt ut en veileder med anbefalinger om hvordan dette kan gjennomføres. Mange av anbefalingene følges allerede, men vi tar en gjennomgang her for å vurdere de forskjellige punktene, jf. vedlegg 1. Selv om det ikke går direkte fram av lovteksten, så har NKRF også laget en veileder for kontrollutvalgets tilsynsansvar for forvaltningsrevisjon. En skjematisk framstilling av denne oppfølgingen ligger i vedlegg 2.

På denne måten anses kontrollutvalgets tilsynsansvar som dokumentert.

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget slutter seg til de vurderingene som går fram av

1. Vurdering av regnskapsrevisjon pr. 31.12.16.
2. Vurdering av forvaltningsrevisjon pr. 31.12.16.

Kontrollutvalgets behandling

Sekretariatsleder orienterte kort om saken.

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak.

Kontrollutvalgets enstemmige vedtak	
Kontrollutvalget slutter seg til de vurderingene som går fram av 1. Vurdering av regnskapsrevisjon pr. 31.12.16. 2. Vurdering av forvaltningsrevisjon pr. 31.12.16.	
Sign. 	Utskrift

¹ Norges Kommunerevisorforbund



Sak nr.	Sak	Møtedato
62/2016	Rapportering fra Hedmark Revisjon IKS.	7.12.16

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

Ingen.

Saksopplysninger

Daglig leder i Hedmark Revisjon IKS, Morten Alm Birkelid, vil presentere en benchmarking som er gjennomført i NKRFs regi.

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar revisjonens rapportering til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Daglig leder i Hedmark Revisjon IKS, Morten Alm Birkelid, var til stede under behandlingen.

Alm Birkelid orienterte om benchmarkingen.

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak.

Kontrollutvalgets enstemmige vedtak

Kontrollutvalget tar revisjonens rapportering til orientering.

Sign.

Utskrift



Sak nr.	Sak	Møtedato
63/2016	Evaluering av kontrollutvalgets møte.	7.12.16

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

Ingen.

Saksopplysninger

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

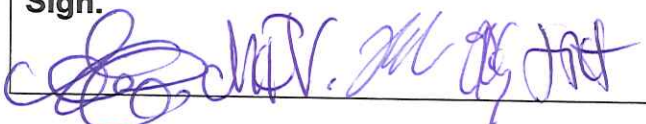
Forslag til vedtak

Saken legges fram uten forslag til vedtak.

Kontrollutvalgets behandling

Kontrollutvalget tok en rask evaluering.

Kontrollutvalget fikk ikke saklisten stiftet, den må stiftes heretter.

Kontrollutvalgets enstemmige vedtak	
Kontrollutvalgets evaluering tas til orientering.	
Sign. 	Utskrift



Sak nr.	Sak	Møtedato
64/2016	Eventuelt.	7.12.16

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

Saksopplysninger

Forslag til vedtak

Kontrollutvalgets behandling

Kontrollutvalgets enstemmige vedtak

Det ble ikke tatt opp noen saker under eventuelt.

Sign.	Utskrift
