



Møtebok

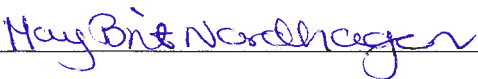
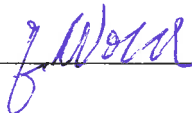
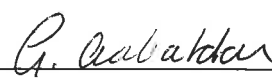
Sted	Våler kommune, møterommet Langbakkstua på VOS.
Tid	Mandag 13.2.17, kl. 08.30-16.00
Til stede medlemmer	Hans Johan Finne - leder Marita Kalfoss Sollien John Christian Wold May Britt Nordhagen
Til stede varamedlemmer	Grete Aabakken (varamedlem for Åse S. Svendsen)
Fraværende	Åse Synnøve Svendsen – nestleder – meldte forfall.
Andre	Virksomhetsleder Torunn Syversen mfl. deltok under sak 3/17. Konst. rådmann Asgeir Rustad deltok under 4/17. Næringsmedarbeider Arild Lande deltok under sak 5/17. Avdelingsleder Ingvild Arnesen deltok under sak 6/17.
Behandlede saker	Sak nr. 1/2017 – 14/2017
	1/17 Referater, orienteringer og diskusjoner.
	2/17 Samtale med ordføreren.
	3/17 Informasjon om sykehjemmet og hjemmetjenesten – med omvisning
	4/17 Samtale med rådmannen.
	5/17 Informasjon om næringsutvikling.
	6/17 Informasjon fra forebyggende helsearbeid (Ingvild Arnesen).
	7/17 Oppdragsavtalen for 2017.
	8/17 Statusrapport 3. tertial 2016 (31.12.16).
	9/17 Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisors vurdering av uavhengighet.
	10/17 Bestilling av selskapskontroll i tråd med plan for selskapskontroll 2016-2019 (utsatt fra forrige møtet), prosjektplan FR i SOR IKS.
	11/17 Bestilling av prosjektplan, forvaltningsrevisjon.
	12/17 Kontrollutvalgets årsrapport for 2016.
	13/17 Evaluering av kontrollutvalgets møte.
	14/17 Eventuelt.

Det var ingen merknader til innkallingen eller sakslisten.

Sakene ble behandlet i en litt annen rekkefølge enn det som går fram av sakslista ovenfor.

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
1/2017	Referater, orienteringer og diskusjoner.

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter**Referater/vedlegg**

1. Postjournal 2016 for kontrollutvalget i Våler med jnr. 121/16 – 128/16.
2. Postjournal 2017 for kontrollutvalget i Våler med jnr. 1/17 – xx/17 (deles ut i møtet).
3. Oversikt over skatteinngangen pr. november og desember 2016.
4. Oversikt over KS-saker.
5. Oversikt over FSK-saker, 24.11.16, 6.1.17, 20.1.17.
6. Kontrollutvalgets tiltaksplan for 2017.
7. Oversikt over oppfølging av kontrollutvalgets vedtak 2016, sist oppdatert 19.1.17.

Fagstoff (sendes kun på e-post)

- A. Difi 25.11.16 – Kommunene er mer positive til staslig tilsyn nå enn før.
- B. SSB 28.11.16 – De mest brukte tallene for din kommune samlet på en side.
- C. KS 28.11.16 – Møte i kommunesektorens etikkutvalg.
- D. Regjeringen 30.11.16 – Nye regler for kortsiktige lån i kommunene.
- E. Kommunal Rapport 15.12.16 – Team-ledelse: Politikere mangler rolleforståelse.
- F. KS 16.12.16 – Krav om politiattest for alle som yter tjenester i helse og omsorg.
- G. KS 22.12.16 – Nye regler mot vold og trusler.
- H. Kommunal Rapport 12.1.17 – Sluttavtaler er offentlige.
- I. KS 12.1.17 - Hvordan håndterer kommunene enslige mindreårige flyktninger?
- J. Kommunal Rapport 19.1.17 – Lav tillit til barnevernet.
- K. Kommunal Rapport 19.1.17 – Hvor langt kan ansatte gå?

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 – Marita 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?
 - Er det ønskelig at hele oppfølgingslista fortsatt skal sendes ut, jf. også at den ligger på sekretariatets hjemmeside.
- Avsluttede byggregnskaper, skal vi be om å få dette tilsendt fortløpende?
- Eventuelle mediasaker.
- Innspill fra kontrollutvalgsmedlemmene, tiltaksplanen og temaer (jf. OA og plan for FR).

Olav J. F.



- Tilsynssaker. Sekretariatet tar fortløpende med tilsynsrapporter i møtene, hvert halvår får kontrollutvalget en oversikt over alle rapporter og oppfølginger.
- Kontrollutvalgskonferansen 2017 – orientering til de som ikke deltok.

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Kontrollutvalget fikk en postjournal med jnr. 1/17-18/17.

KU-leder orienterte om de siste kommunestyresakene. Kontrollutvalget ga en gjensidig orientering.

I tillegg fikk kontrollutvalget utdelt

8. Oversikt over ikke avsluttede KS-saker.
9. Skatteinngangen pr. januar 2017.

Oversikt over oppfølging av KU-saker, hva er mottatt og hva er restansene?

- Er det ønskelig at hele oppfølgingslista fortsatt skal sendes ut, jf. også at den ligger på sekretariatets hjemmeside.
- Sekretariatet sender ikke ut denne lista, men orienterer om saker som ikke er fulgt opp.
- Sekretariatsleder sender påminning til kontrollutvalget om at oversikten ligger på hjemmesiden.

Byggeregnskaper – en orientering legges inn i samtalen med rådmannen, underveisrapportering og sluttorientering.

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak.

Kontrollutvalgets enstemmige vedtak	
Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.	
Sign. <i>UBN</i> <i>Ø. Lang. F. Ø.</i> <i>J. Wold G. Aabakken</i>	Utskrift



Sak nr.	Sak
2/2017	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.

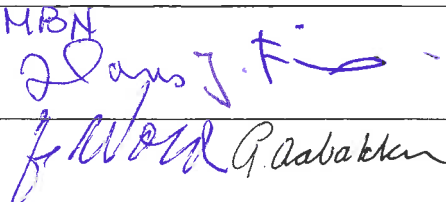
Som et fast punkt tar vi med spørsmålet om det er noe som ordfører ønsker å bringe videre til kontrollutvalget fra kommunestyret, eller om det er andre forhold som kontrollutvalget bør gjøres oppmerksom på?

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Ordfører hadde ikke anledning til å komme, så samtalen utsettes til neste møte.

Kontrollutvalgets enstemmige vedtak	
Samtalen med ordføreren utsettes til møte.	
Sign. MBN  Torgun M. Bakken	Utskrift



Sak nr.	Sak
3/2017	Informasjon om sykehjemmet og hjemmetjenesten – med omvisning.

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

Ingen.

Saksopplysninger

Kommunens 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 tjenestene i kommunen.

Til kontrollutvalgets møte 13.2.17 har vi bedt om orientering om **omsorgssenteret** og om **hjemmetjenesten** generelt og opplæring av ansatte/profesjonalitet spesielt. Det er sagt at kontrollutvalget også ønsker en liten omvisning på omsorgssenteret og at de også vil ha en orientering om vederlag for opphold i sykehjem og disponering av kontantytelser.

Innkallingen er sendt virksomhetsleder Torunn Syversen og vi har bedt om at hun sørger for at rette vedkommende deltar under behandlingen. Det er satt av 1 ½ time til saken inkludert omvisning.

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.

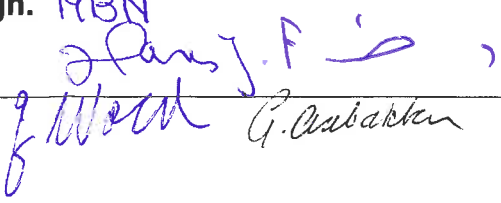
Kontrollutvalgets behandling

Virksomhetsleder Torunn Syversen var til stede under behandlingen.

Syversen orienterte. Kontrollutvalget fikk utdelt en skriftlig orientering i møtet. Hun orienterte om:

- vederlag for opphold,
- disponering av kontantytelser,
- gavemidler.
- profesjonalitet.

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak.

Kontrollutvalgets enstemmige vedtak	
Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.	
Sign. MBN  Torgun M. Bakken	Utskrift



Sak nr.	Sak
4/2017	Samtale med rådmannen

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

Ingen.

Saksopplysninger

Kontrollutvalget innkaller rådmann Lars-Arne Oldernes 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.

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

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

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra rådmannen til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Konst. rådmann Asgeir Rustad var til stede under behandlingen.

I samtalen med konst. rådmann ble følgende temaer berørt:

- Ansettelse av ny rådmann. Rutinene rundt denne prosessen.
- Regnskapsavleggelsen. Antakelig ikke klart til 15.2.17, men håper at det i hvert fall blir avlagt i løpet av februar 2017. Det ser ut til at det blir et positivt resultat i 2016.
- Byggeprosjekter, overskridelser. Kontroll.
- Aleris-saken. Det har ikke blitt noe mer med denne saken.
- Anmeldelser og varslinger siden forrige møte. Det er et par innbrudd som er anmeldt.
- Sykefravær. I 2016 var det litt høyere enn i 2015, i 2016 var det 7,9 %.
- I KS-sak 003/16 står det følgende: «Det utarbeides et reglement innen utgangen av 2016 som tydeliggjør skillet mellom politisk og administrativ ledelse i Våler kommune, og som regulerer forholdet mellom ordfører og varaordfører». Konst. rådmann sier at dette arbeidet ikke er påbegynt 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>MØN</i> <i>Olav J. Rø - J. W. Øst</i> <i>G. Aabakke</i>	Utskrift



Sak nr.	Sak
5/2017	Informasjon om næringsutvikling.

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

Ingen.

Saksopplysninger

Kommunens 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 tjenestene i kommunen.

Til kontrollutvalgets møte 13.2.17 har kontrollutvalget sagt at de ønsker en orientering om **arbeidet med næringsutvikling i Våler kommune**. Vi har bedt om at rådmannen sørger for at den som har ansvaret for dette i kommunen, kommer og orienterer.

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Næringsmedarbeider Arild Lande deltok under behandlingen.

Lande orienterte om arbeidet med næringsutviklingen i Våler.

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak.

Kontrollutvalgets enstemmige vedtak	
Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.	
Sign. <i>MBA</i> <i>Arild Lande</i> <i>G. Aabakken</i>	Utskrift <i>J. Aabakken</i>



Sak nr.	Sak
6/2017	Informasjon om forebyggende helsearbeid.

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

Ingen.

Saksopplysninger

Kommunens 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 tjenestene i kommunen.

Til kontrollutvalgets møte 13.2.17 har kontrollutvalget sagt at de ønsker en orientering om **arbeidet med forebyggende helsearbeid**. Det er ønskelig med en generell orientering om hvordan man jobber, virkemidler, hva fungerer bra og hva er de største utfordringene, eller er det noe man føler man ikke får til og hvorfor? Vi har bedt om at avdelingsleder Ingvild Arnesen kommer og orienterer.

Forslag til vedtak

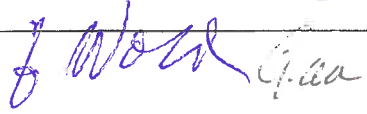
Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Avdelingsleder Ingvild Arnesen var til stede under behandlingen og orienterte om dette temaet.

Arnesen hadde med seg en skriftlig dokumentasjon som ble delt ut i møtet.

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak.

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



Sak nr.	Sak
7/2017	Oppdragsavtalen for 2017.

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

1. Oppdragsavtale for Våler kommune for 2017.

Saksopplysninger

En oppdragsavtale gir informasjon om hvilke tjenester og hvilke ressurser som kontrollutvalget kan forvente å få fra Hedmark Revisjon IKS i 2017. Ressursene er i tråd med det som er lagt inn i kontrollutvalgets forslag til budsjettet for 2017, om som er vedtatt av kommunestyret.

Oppdragsavtalen er omtrent på samme nivå som i 2016.

Forslag til vedtak

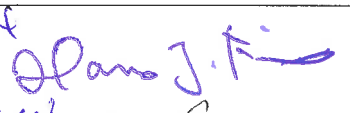
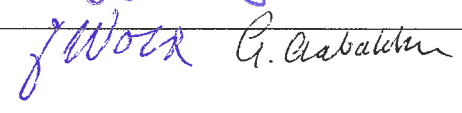
Oppdragsavtalen med Hedmark Revisjon IKS for 2017 godkjennes.

Kontrollutvalgets behandling

Daglig leder Morten Alm Birkelid sendte melding om at han var blitt syk og ikke kunne komme.

Sekretariatsleder orienterte om oppdragsavtalen.

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak.

Kontrollutvalgets enstemmige vedtak	
Oppdragsavtalen med Hedmark Revisjon IKS for 2017 godkjennes.	
Sign. M.B.N.  	Utskrift



Sak nr.	Sak
8/2017	Statusrapport oppdragsavtalen, 3. tertial 2016 (31.12.16).

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

1. Statusrapport revisjon for 2016, pr. 31.12.16.

Saksopplysninger

En oppdragsavtal inneholder oversikt over planlagt tidsbruk på de forskjellige oppgavene som Hedmark Revisjon IKS skal utføre (jf. sak 7/17). Dette er antatt tidsbruk til:

Regnskapsrevisjon

- 1 Revisjon av kommunens årsregnskap
- 2 Attestasjoner og revisjonsuttalelser¹
- 3 Revisjon av beboerregnskap
- 4 Veiledning/bistand²

Bestilte revisjonstjenester

- 5 Bestilte mindre undersøkelser
- 6 Forvaltningsrevisjon
- 7 Selskapskontroll

Annet

- 8 Møter i kontrollutvalg og k-styre

Kontrollutvalget behandlet i møtet 10.5.16 oppdragsavtale for 2016 med Hedmark Revisjon IKS. Den vedlagte (vedlegg 1) statusrapporten gir informasjon om ressursbruken pr. 3. tertial 2016 (dvs. pr. 31.12.16).

Vi har tidligere praktisert det slik at for mye brukt tid ett år, reduserer disponibel tid neste år, og motsatt. Dette har fungert greit i Våler. Men i henhold til den nye selskapsavtalen, som alle eierne har vedtatt, skal mer- eller mindreforbruk avregnes for hvert år. Som det går fram av statusrapporten, siste avsnitt, har Våler et mindreforbruk som skal tilbakebetales kommunen.

	Differanse pr. 31.12.16	
Regnsk.rev. (RR)	-82	Summen av linje 1-4, merforbruk i 2016
Undersøk.		
Forvaltn.rev. (FR)		
Selskapskontr. (SK)		
Sum	100,5	Summen av linje 5-7, mindreforbruk i 2016
Annet	13,75	Mindreforbruk i 2016
Totalsum	32,25	Totalsum mindreforbruk

¹ Innbefatter revisjon av spillemiddelregnskap.

² Innbefatter revisjon av de 2 stiftelsene – Våler kommunes legat og stiftelsen Våler Torvdriftsmuseum



Dette er timer som kontrollutvalget gjerne vil bruke i 2017, spesielt til forvaltningsrevisjon, ettersom det nå nylig er vedtatt ny plan for forvaltningsrevisjon, samtidig som det er noen gjenværende prosjekter fra forrige plan for forvaltningsrevisjon som ikke er helt ferdigstilt. Kontrollutvalget vil derfor anmode kommunestyret om at disse ubenyttede timene føres tilbake til kontrollutvalget til bruk i 2017 (tilføres revisjonens budsjett).

Forslag til vedtak

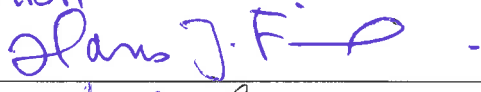
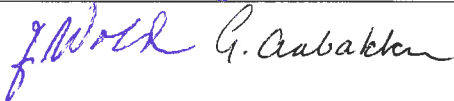
1. Kontrollutvalget tar statusrapport pr. 3. tertial 2016 til orientering.
2. Kontrollutvalget sender saken til kommunestyret med følgende forslag til vedtak:
 - Ubenyttede timer på 32,25 timer (tilgodebeløp tilbakebetalt kommunen) tilføres revisjonens budsjett i 2017 for levering av revisjonstjenester til Våler.

Kontrollutvalgets behandling

Daglig leder Morten Alm Birkelid sendte melding om at han var blitt syk og ikke kunne komme.

Sekretariatsleder orienterte om statusrapporten.

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak, med unntak av en liten justering i forslaget.

Kontrollutvalgets enstemmige vedtak	
1. Kontrollutvalget tar statusrapport pr. 3. tertial 2016 til orientering. 2. Kontrollutvalget sender saken til kommunestyret med følgende forslag til vedtak: • Ubenyttede timer på 32,25 timer (kr 29 025 - tilgodebeløp tilbakebetalt kommunen) tilføres kontrollutvalgets budsjett i 2017 for kjøp av revisjonstjenester til Våler.	
Sign. MBH  	Utskrift Våler kommunestyre



Sak nr.	Sak
9/2017	Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisors vurdering av uavhengighet.

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

1. Oppdragsansvarlig revisors vurdering av uavhengighet for Våler kommune for 2017, oppdragsansvarlige forvaltningsrevisorer Lina Høgås, Jo Erik Skjeggstad og Laila Irene Stenseth.

Saksopplysninger

Ifølge forskrift om revisjon § 15 skal oppdragsansvarlig revisor hvert år legge fram en skriftlig egenervaluering av sin uavhengighet til kontrollutvalget. I Hedmark Revisjon IKS innehar Lina Høgås, Jo Erik Skjeggstad og Laila Irene Stenseth har oppdragsansvaret for forvaltningsrevisjon. I den grad andre oppdragsansvarlige revisorer blir involvert i revidering av Våler kommune, legges det i så fall fram uavhengighetserklæringer for dem.

Uavhengighetserklæring for regnskapsrevisjon blir lagt fram senere.

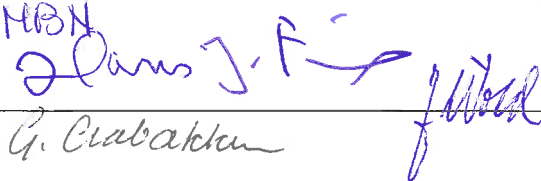
Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar de oppdragsansvarlige forvaltningsrevisorenes egenvurdering av uavhengighet for Våler kommune til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Sekretariatsleder orienterte om saken.

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak.

Kontrollutvalgets enstemmige vedtak	
Kontrollutvalget tar de oppdragsansvarlige forvaltningsrevisorenes egenvurdering av uavhengighet for Våler kommune til orientering.	
Sign. MBN  T. Clabakken	Utskrift



Sak nr.	Sak
10/2017	Bestilling av selskapskontroll i tråd med plan for selskapskontroll 2016-2019 (utsatt fra forrige møtet) - Prosjektplan forvaltningsrevisjon i SOR IKS.

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

1. Prosjektplan forvaltningsrevisjon (selskapskontroll) i SOR IKS.

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 29.8.16, sak 37/16, og deretter oversendt kommunestyret til behandling. Kommunestyret behandlet saken i møtet 12.12.16, sak 095/16. Følgende selskapskontroller ble vedtatt, jf. planen for selskapskontroll (OA og plan for SK 2016-2019, del 3, side 15-16):

Selskap	Kontroller	Kommentarer
Solør Renovasjon	• Forvaltningsrevisjon	Lov om offentlige anskaffelser.
Våler Vekst	• Forvaltningsrevisjon	Kompetanse og kultur og ivaretagelse av brukerne.
Midt Hedmark brann og redningsvesen IKS	• EK med FR knyttet til Kvalitet på tjenesten/ kompetanse og ferdighet	Under forutsetning av at det blir med andre kommuner på bestillingen. Sekretariatet tar kontakt med de øvrige sekretariatene.

Kontrollutvalget satte opp saken til behandling i forrige møte, men måtte utsette den, ettersom kommunestyret da ikke hadde behandlet planen enda.

SOR IKS, som eies av både Grue, Åsnes og Våler bør gjennomføres som et samarbeidsprosjekt, mellom disse tre kommunene. Kontrollutvalget i Grue bestilte en prosjektplan for denne kontrollen i møtet 6.12.16, sak 58/16, og Åsnes gjorde det samme i møtet 7.12.16, sak 58/16. Selv om kontrollutvalget i Våler ikke har bestilt prosjektplanen, legger vi likevel denne fram nå, for å kunne samordne kontrollen i de tre kommunene.

I prosjektplanen (se vedlegg 1), foreslås det følgende problemstillinger:



1. Har Solør Renovasjon IKS 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 oppfylt?
3. I hvilken grad foretar SOR IKS innkjøp som tilsier at selskapet bør vurdere å inngå rammeavtaler?

Det foreslås videre i pkt. 6, at total tidsbruk settes til 150 timer, som fordeles på de tre kommunene etter eierandel (Grue 50 timer, Våler 35 timer og Åsnes 65 timer).

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget viser til plan for selskapskontroll for Våler kommune for 2016-2019 og vedtar oppstart av et forvaltningsrevisjonsprosjekt knyttet til *Lov om offentlige anskaffelser i SOR IKS*.
2. Prosjektet har følgende problemstillinger:
 1. Har Solør Renovasjon IKS 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 oppfylt?
 3. I hvilken grad foretar SOR IKS innkjøp som tilsier at selskapet bør vurdere å inngå rammeavtaler?
3. Hvis det i løpet av gjennomgangen avdekkes andre problemstillinger som bør undersøkes nærmere, tas dette opp med kontrollutvalget.
4. Prosjektet gjennomføres innenfor en ressursramme på 35 timer (Våler) og kontrollutvalget ber om at endelig rapport ferdigstilles og legges fram for kontrollutvalget innen 31.12.17.
5. Kontrollutvalget gir sekretariatet fullmakt til å følge opp prosjektet på vegne av utvalget. Hvis det er vesentlige endringer i forhold til tidsplanen eller andre forhold, legger sekretariatsleder saken fram for kontrollutvalget.

Kontrollutvalgets behandling

Sekretariatsleder orienterte om saken.

Kontrollutvalget diskuterte saken og sluttet seg forslaget. Kontrollutvalget foreslo også at «sosial dumping» i underleverandørleddet blir et tema i undersøkelsen.

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak.



Sak nr.	Sak
11/2017	Bestilling av prosjektplan - forvaltningsrevisjon innen IKT.

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

1. Plan for forvaltningsrevisjon for Våler kommune 2017-2020.
2. Oversikt over de øvrige kommunenes planer (i regionen).

Saksopplysninger

I tråd med plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2017-2020, bestiller kontrollutvalget en prosjektplan knytte til forvaltningsrevisjon innen IKT. Ifølge plan for forvaltningsrevisjon har Våler kommune prioritert «Vann og avløp» foran IKT i 2017, og det er ikke noe i veien for heller å velge dette, men som vi ser av vedlegg 2, er det flere kommuner som ønsker et prosjekt knyttet til IKT, noe som er en fordel ved at en da kan redusere hver kommunes tidsbruk noe.

Ifølge innspill fra oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Jo Erik Skjeggstad kan en slik gjennomgang beskrives slik:

Jeg tenker at et prosjekt innen IKT sikkerhet kan dreie seg om sikring av data og sikring av drift. Når det gjelder data vil personopplysninger være spesielt viktig mht. sikring, men det innebærer også store kostnader å miste andre typer data. Det samme gjelder driftsstopp. Det stilles strenge krav til kommunene når det gjelder rutiner og dokumentasjon på området. Både i lovverk, men det finnes også rimelig detaljerte veiledere som kan danne utgangspunkt for revisjonskriterier. Når vi har sett på dette i store IKT avdelinger har det vært en del avvik, og disse burde ha større mulighet til å oppfylle kravene enn en liten IKT avdeling....

Formålet kan for eksempel være; Å vurdere kommunens systematiske tilnærming til IKT sikkerhet, drift og utvikling

Aktuelle problemstillinger kan være:

1. I hvilken grad har kommunen sørget for tilfredsstillende internkontroll på IKT området når det gjelder:
 - a. Sikring av data
 - b. Driftssikkerhet
2. I hvilken grad har kommunen sørget for en slik internkontroll som er nødvendig for å oppfylle kravene i personopplysningsloven m/forskrift
3. Hvordan følges området opp med hensyn sikring av rutiner, håndtering av avvik og utvikling av IKT sikkerhet

Et prosjekt kan også ses opp mot beredskap og utvikling av IKT løsninger i kommunen.

Dette er gode forslag og kontrollutvalget kan gjerne også komme med andre innspill, hvis de har dette. Det tas en diskusjon om dette i møtet.

Hvis kontrollutvalget heller vil ha prosjektet innen vann og avløp, lager sekretariatet en utredning om dette til neste møte.

**Forslag til vedtak**

1. Kontrollutvalget viser til plan for forvaltningsrevisjon for Våler kommune for 2017-2020 og bestiller en prosjektplan med utgangspunkt i «En vurdering av kommunens systematiske tilnærming til IKT sikkerhet, drift og utvikling».
2. Prosjektplanen legges fram i neste møte.

Kontrollutvalgets behandling

I henhold til vedlegg 2, foreslo sekretariatet å gå inn for et samarbeidsprosjekt på IKT, ettersom flere andre kommuner også ønsker dette. Nå viser det seg at Grue vil avvente dette prosjektet, og da kan det være like greit at Våler velger det som står som første prioritet, inntil det er flere som skal igangsette IKT-prosjektet.

Da blir forslaget som følger:

1. Kontrollutvalget viser til plan for forvaltningsrevisjon for Våler kommune for 2017-2020 og bestiller en prosjektplan med utgangspunkt i «Sikrer kommunen innbyggerne et tilfredsstillende vann- og avløpsnett? Hvordan er vedlikeholdet av dette nettet?»
2. Prosjektplanen legges fram i neste møte.

Dette ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets enstemmige vedtak

1. Kontrollutvalget viser til plan for forvaltningsrevisjon for Våler kommune for 2017-2020 og bestiller en prosjektplan med utgangspunkt i «Sikrer kommunen innbyggerne et tilfredsstillende vann- og avløpsnett? Hvordan er vedlikeholdet av dette nettet?»
2. Prosjektplanen legges fram i neste møte.

Sign. *MBN*

Plan j. f. -
f. W. G. A. A. A. A.

Utskrift

Hedmark Revisjon IKS



Sak nr.	Sak
12/2017	Kontrollutvalgets årsrapport for 2016.

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

1. Kontrollutvalgets årsrapport 2016.

Saksopplysninger

Sekretariatsleder har utarbeidet forslag til kontrollutvalgets årsrapport for 2016. I kontrollutvalgets årsplan for 2017, under pkt. 4.7, er det sagt følgende om kontrollutvalgets rapportering:

Kontrollutvalgets årsrapport for 2016 behandles i det første møtet i 2017, og oversendes deretter kommunestyret til orientering. Kontrollutvalgets rapportering til kommunestyret av resultatet av gjennomført forvaltningsrevisjon og selskapskontroll (rådmannens oppfølging av eventuelle anbefalinger), skal gå fram av kontrollutvalgets årsrapport. Eventuelle omprioriteringer av prosjekter skal også framgå av årsrapporten

I vedlegg 1 følger et forslag til kontrollutvalgets årsrapport for 2016. Hvis kontrollutvalget har innspill til endringer, tas disse opp til diskusjon i møtet.

Kontrollutvalget er kommunestyrets organ, og kontrollutvalget håper at årsrapporten vil være et godt hjelpemiddel for kommunestyret, til å få informasjon om kontrollutvalgets virksomhet i året.

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget årsrapport for 2016 vedtas.
2. Saken sendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:
 - Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsrapport for 2016 til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Sekretariatsleder orienterte om årsrapporten og kontrollutvalget sluttet seg til forslaget.

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak.

Kontrollutvalgets enstemmige vedtak	
1. Kontrollutvalget årsrapport for 2016 vedtas. 2. Saken sendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak: • Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsrapport for 2016 til orientering.	
Sign. <i>MBN</i> <i>Stavns J. F.</i> <i>J. Wold G. Aurbach</i>	Utskrift Våler kommunestyre



Sak nr.	Sak
13/2017	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 tok en rask evaluering.

Det har vært et lærerikt og bra møte.

Kontrollutvalgets enstemmige vedtak	
Evalueringen tas til orientering.	
Sign. MBN Planj. F - - f. Bakken G. Aabakken	Utskrift



Sak nr.	Sak
14/2017	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. MBH <i>Olav J. F. -</i> <i>J. M. G. Gaabakken</i>	Utskrift