



Møtebok

Sted	Åsnes kommune – møterom formannskapssalen
Tid	Onsdag 29.11.17 kl. 08.15-15.30.
Tilstede medlemmer	Arne Granvoll – leder Lars Petter Heggelund – nestleder Margareta F. Venberget Ole K. Sjulstad
Tilstede varamedlemmer	
Fraværende	Håkan Karlsson meldte forfall og varamedlemmet kunne ikke komme.
Andre	Hovedtillitsvalgte Wenche Vålbekken/hovedverneombud Åse Bergersen deltok under sak 56/17. Ordfører Ørjan Bue deltok under sak 57/17 Konst. rådmann Anne Brit Røst deltok under sak 58/17. Leder av barnevernet Over Jostein Bakken deltok under sak 59/17. Spesialrådgiver Nils Lindeberg deltok under sak 61/17. Fungerende kommunalsjef Lena Henriksen deltok under sak 62/17. Rektorene Remi Eriksmoen, Åsnes ungdomsskole, Madelaine Thomassen Brand, Jara skole, Siv Li Huse, Flisa barneskole deltok under sak 62/17. Forvaltningsrevisor Karoline Hovstad deltok under sak 61/17 og 63/17
Sekretær	Torgun M. Bakken
Behandlede saker	Sakene 56/17-68/17. 56/17 Informasjon om varslingsystemet, sett fra de ansattes side., utsatt sak. 57/17 Samtale med ordføreren. 58/17 Samtale med rådmannen. 59/17 Informasjon om barnevernet. 60/17 Referater, orienteringer og diskusjoner. 61/17 Informasjon om den nye personopplysningsloven. 62/17 Informasjon om tilsyn med skolene i Åsnes. 63/17 Bestilling av prosjektplan forvaltningsrevisjon. 64/17 Interimrapportering regnskapsrevisjon 2017. 65/17 Kontrollutvalgets årsplan for 2018. 66/17 Vurdering av kontrollutvalgets tilsynsansvar for regnskapsrevisjon og forvaltningsrevisjon, jf. NKRFs veiledere 67/17 Eventuelt. 68/17 Evaluering av kontrollutvalgets møte.

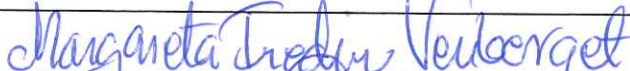
Det var ingen merknader til innkallingen eller sakslisten.

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


Ole K. Sjulstad


Margareta F. Venberget

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».

Glåmdal sekretariat IKS

Kontrollutvalgssekretariat for kommunene Eidskog, Grue, Kongsvinger, Nord-Odal, Sør-Odal, Våler, Åsnes



Sak nr.	Sak
56/2017	Informasjon om varslingssystemet, sett fra de ansattes side.
52/2017	Informasjon om varslingsystemet, sett fra de ansattes side.

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 har i brevet til tillitsvalgte/verneombud at de ønsker en orientering om hvordan de oppfatter at varslingsordningen i kommunen fungerer. Dette handler om varslingsordningen iht. arbeidsmiljølovens bestemmelser. Er det gode systemer for varsling og er alle ansatte kjent med hvordan systemet fungerer? Blir varslingsystemet benyttet?

Saken ble utsatt i forrige møte, og settes opp på nytt i møtet 29.11.17.

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Hovedtillitsvalgte Wenche Vålbekken/hovedverneombud Åse Bergersen var til stede under behandlingen.

Det er etablert varslingsrutiner etter arbeidsmiljølovens bestemmelser.

Varslingssystemet har vært veldig lite brukt i siste halvdel av 2016 og i 2017, og det er litt usikkert hvorfor. Det er nok mange som ikke tør å varsle. Systemet er der, men folk er nok litt redde for jobbene sine. Alle er klar over at det er et varslingsystem, men mange vil nok føle seg illojale hvis de varsler.

Det er mange avvik etter avvikssystemet, helse og omsorg er flinke til å melde avvik.

Tidlig varsling er viktig i alle saker, for at ikke noe skal eskalere, og det kan være aktuelt at ledergruppa blir oppfordret til å sette fokus på dette.

Både hovedtillitsvalgte og hovedverneombudet syntes det var positivt at kontrollutvalget ønsket å få informasjon fra dem.

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
57/2017	Samtale med ordføreren.

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

Ingen.

Saksopplysninger

Kontrollutvalget inviterer ordfører Ørjan Bue til en samtale hvor det kan diskuteres generelle problemstillinger i Åsnes 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 Ørjan Bue var til stede under behandlingen.

I samtalen med ordføreren ble følgende temaer berørt:

- Det er mange saker som skal til kommunestyret i desember.
- Budsjett for 2018. Det er et stramt budsjett.
- Det blir ansettelse av ny rådmann i kommunestyret 4. desember.
- Kommunalplanens arealdel er ute på høring nå, og blir behandlet utpå nyåret.
- Næringsutvikling.
- Åsnes kommer ut av ROBEK nå.
- Kommunesammenslåinger.
- Innbyggerrekruttering.
- Elektrifisering av Solør-banen.

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
58/2017	Samtale med rådmannen

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

Ingen.

Saksopplysninger

Kontrollutvalget innkaller konst. rådmann Anne Brit Røst til en samtale hvor vi kan diskutere generelle problemstillinger i Åsnes kommune. Kontrollutvalget ber om at rådmannen orienterer om saker som hun anser som relevante for kontrollutvalgets arbeid.

Det er visse faste punkter som gjennomgås i samtalen med 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.*
- *Registrerte åpne tilsynssaker (ikke ordinære varslede tilsyn) siden forrige møte (enhet, sak/tema (ikke navn)).*
- *Oppfølging av KS-saker.*
- *Sykefraværet i kommunen.*

Under det første punktet om økonomirapportering ønsker kontrollutvalget informasjon om:

- Byggeprosjektene og økonomien rundt dette.
- Er kommunestyrevedtakene i tråd med de kostnadene som det nå er prognose for?

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsen fra rådmannen til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Konst. rådmann Anne Brit Røst var til stede under behandlingen.

I samtalen med rådmannen ble følgende temaer berørt:

- Økonomien er ikke helt der en ønsker, men det ser ut til at det likevel kan gå noenlunde i balanse.
- Når det gjelder utskrivningsklare pasienter, er det en gledelig utvikling. Nå ser det ut til at budsjettet balanser, men det så ikke slik ut i sommer. Hverdagsrehabilitering er viktig.
- Barnevernet er en utfordring. Det ligger an til en sprekke på ca. 400 tusen.
- Kultur og frivillighet får ny leder fra nyttår, Ingvild Arnesen, og det er positivt.
- Investeringsregnskapet. Forsinket med omsorgsboliger og beredskapshjem. Ventilasjonsanlegg på Åsnes ungdomsskole er utført.
- Anmeldelser og varslinger siden forrige møte. Tilsynssaker. Det har vært en tilsynssak på sykehjemmet og dette er avklart. Tilsyn på NAV, dette er også avklart. Det er flere tilsynssaker i barnevernet, og det vurderes en anmeldelse.



- Oppfølging av KS-saker. Kommunen følger opp på en god måte. Det er gode rutiner på dette.
 - Plan for vold i nære relasjoner kommer til behandling snart.
 - Kommunestyresak om tilskudd til Åsnes kirkelige fellesråd. Kommunen vil bistå med at det utarbeides en økonomiplan.
- Sykefraværet i kommunen. Det er høyt i Åsnes. Åsnes kommune kommer til å bli med på et nettverk med KS og NAV for å få ned sykefraværet.

Byggeprosjekter. Hva er opprinnelig budsjett og hva ble resultatet? Skal en redusere prosjektet eller skal en bare bevilge mer? Dette blir det kanskje ikke godt nok opplyst om i budsjettdebatten.

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak.

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



Sak nr.	Sak
59/2017	Informasjon om Solør barneverntjeneste.

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

Ingen.

Saksopplysninger

Kontrollutvalget behandlet en sak i kontrollutvalget 31.5.17 om «Eventuell oppfølging barnevern» (sak 32/17). Saken handlet om en eventuell oppfølging av en tidligere forvaltningsrevisjon, gjennomført i 2015. Det ble også i saksframstillingen sagt:

«Det ser ut til at det fortsatt er økonomiske utfordringer for barnevernet (jf. sak 25/17), og det er også åpnet flere tilsynssaker mot barnevernet ifølge tilsynsoversikten (vedlegg 6 i sak 23/17)».

Kontrollutvalget besluttet å be om en orientering fra leder av barneverntjenesten, Ove Jostein Bakken, før de tok noen avgjørelse på om de ønsket en ny gjennomgang. Bakken var for øvrig også i kontrollutvalget høsten 2016 og hadde en orientering.

Ut fra det kontrollutvalget har forstått er det fortsatt noen økonomiske utfordringer for barnevernet og det er også, så vidt vi har sett, åpnet flere tilsynssaker mot barnevernet. Kontrollutvalget vil derfor gjerne ha en orientering om hvilke utfordringer som barnevernet har.

Vi har derfor bedt om at leder av barneverntjenesten, Ove Jostein Bakken, kommer i møtet og orienterer.

Kontrollutvalget fikk i forrige møte utdelt en tilsynsrapport fra Fylkesmannen og forbereder eventuelle spørsmål knytte til denne.

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Leder av barneverntjenesten, Ove Jostein Bakken, var til stede under behandlingen.

Bakken hadde med seg en presentasjon, som ble delt ut i møtet. Han orienterte om Fylkesmannens rapport og barneverntjenestens tilbakemeldinger.

Det er på trappende en barnevernsvakt i Kongsvinger-regionen og Solør barneverntjeneste blir en del av dette. Denne saken skal behandles i kommunestyret nå.

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak.



Kontrollutvalgets enstemmige vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Sign.

[Handwritten signature]

Utskrift



Sak nr.	Sak
60/2017	Referater, orienteringer og diskusjoner.

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter**Referater/vedlegg**

1. Postjournal 2017 for kontrollutvalget i Åsnes med jnr. 90/17 – xx/17 (deles ut i møtet)
2. Oversikt over KS-saker.
3. Oversikt over FSK-saker, 16.10.17 og 13.11.17.
4. Invitasjon til NKRFs kontrollutvalgskonferanse 2018.
5. Kontrollutvalgets tiltaksplan for 2018.

Fagstoff (sendes ut før jul)

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
- 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.
- Nytt saks- og arkivsystem, hvordan skal møteboka se ut? Diskusjon.

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Sekretariatsleder har fått noen etterspurte referater oversendt fra Frigård, disse ble delt ut i møtet.

Kontrollutvalget fikk en postjournal med jnr. 90/17-106/17.

Det ble gitt en gjensidig orientering.



Nytt saks- og arkivsystem: Møtebok med hele saken eller kun forslag til vedtak, kontrollutvalgets behandling og vedtaket? Postlista blir «borte». Kontrollutvalget ønsker fortsatt at hele saken skal følge med møteboka.

Påmelding til NKRFs kontrollutvalgskonferanse 7-8 februar 2018. Arne Granvoll, Lars-Petter Heggelund og Ole Sjulstad blir med fra Åsnes kommune.

Kontrollutvalget diskuterte tiltaksplanen for 2018.

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
61/2017	Informasjon om den nye personopplysningsloven.

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

Ingen.

Saksopplysninger

Det skal iverksettes en ny personopplysningslov fra 25.5.2018, og det vil ikke bli noen periode hvor kommunen kan tilpasse seg de nye reglene, når loven først har trådt i kraft. Kommunen må ha alle rutiner i forhold til den nye loven på plass før ikrafttredelse. Den nye personopplysningsloven erstatter personverndirektivet av 1995 og personopplysningsloven av 2000 og personopplysningsforskriften.

Kontrollutvalget har derfor innkalt rådmannen for å informere om:

- Hvordan har kommunen innrettet seg etter den **nye personopplysningsloven** og øvrige rutiner for å ivareta sikkerheten i kommunen, bl.a.:
 - Har kommunen tilstrekkelig kompetanse til å ivareta de nye reglene?
 - Har kommunen tilstrekkelig med ressurser til å ivareta de nye reglene?
 - Er det etablert rutiner for å ivareta de nye reglene?
 - Er det valgt personvernombud?
 - Er det igangsatt opplæring på området?

Det er sagt i brevet til rådmannen at hvis rådmannen ønsker å ha med seg noen andre til å orientere eller eventuelt at noen møter i hans sted, er dette i orden for kontrollutvalget. Vi har fått beskjed om at spesialrådgiver Nils Lindeberg møter for å orientere.

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Spesialrådgiver Nils Lindeberg deltok under behandlingen. I tillegg var forvaltningsrevisor Karoline Hovstad til stede.

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

Det skal igangsettes et nytt informasjonssikkerhetssystem neste år, og det blir en oppdatering av de forskjellige rutinene, og det skal gjennomføres en ROS-analyse.

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak.



Kontrollutvalgets enstemmige vedtak		
Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.		
<table border="1"><tr><td>Sign. </td><td>Utskrift</td></tr></table>	Sign. 	Utskrift
Sign. 	Utskrift	



Sak nr.	Sak
62/2017	Informasjon om tilsyn med skolene i Åsnes.

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

Ingen.

Saksopplysninger

Fylkesmannen i Hedmark har hatt tilsyn med skolene i Åsnes. Kontrollutvalget har sagt at de ønsker en orientering om disse rapportene og har bedt fungerende kommunalsjef oppvekst Lena Henriksen om å komme og orientere. Hun har med seg de forskjellige rektorene ved skolene.

Kontrollutvalget fikk utdelt tilsynsrapportene i forrige møte.

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Fungerende kommunalsjef oppvekst Lena Henriksen var til stede under behandlingen. I tillegg deltok rektorene ved de forskjellige skolene i kommunen, Remi Eriksmoen, Åsnes ungdomsskole, Madelaine Thomassen Brand, Jara skole, Siv Li Huse, Flisa barneskole.

Henriksen startet med å orientere litt generelt om Fylkesmannens tilsyn. Videre orienterte de forskjellige rektorene om tilsynet ved de forskjellige skolene og hva som er gjort og hva som planlegges for å få lukket de forskjellige avvikene. Fylkesmannen har ikke gitt endelig tilbakemelding på om de mener at alt er tilfredsstillende håndtert.

Henriksen viste også skolesektorens system (fra FEIDE), med oversikt over gjøremål og frister for hvordan disse følges opp.

Kontrollutvalget vil gjerne ha Fylkesmannens tilbakemelding på kommunens oppfølging, når dette foreligger.

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
63/2017	Bestilling av prosjektplan forvaltningsrevisjon i tråd med plan for forvaltningsrevisjon.

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

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

Saksopplysninger

I tråd med plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2017-2020, bestilte kontrollutvalget i møtet 31.5.17 en forvaltningsrevisjon knyttet til næringsutvikling. Denne rapporten skal kontrollutvalget etter planen få til behandling i det første møtet i 2018. Det er derfor greit å allerede nå vurdere neste bestilling, slik at revisjonen vet hva de skal jobbe med framover.

Kontrollutvalget valgte næringsutvikling før en forvaltningsrevisjon innen IKT-sikkerhet, selv om IKT-sikkerhet sto som første prioritet. Det hadde sammenheng med at det var flere kommuner som hadde IKT-sikkerhet som et prioritert prosjekt, og at Åsnes ville avvente de andre kommunenes bestilling. Det er veldig ressursbesparende om det er flere som velger samme prosjekt. I denne omgangen legges det opp til en bestilling både i Åsnes, Våler og Grue. Alle tre kommunene har forskjellige IT-løsninger.

IKT-sikkerhet kan være så mangt. Det kan handle om gode rutiner for tilganger/avganger i IT-systemer, fysisk sikkerhet av servere, pc-er, skrivere osv. (brann, vann, innbrudd, strømbrydd osv.), sårbarhet i forhold til ressurspersoner osv. Det kan også være informasjonssikkerhet, og da spesielt i forhold til personopplysningsloven. Den nye personopplysningsloven trer i kraft fra mai 2018 (jf. KU-sak 61/17), og kommunen har store oppgaver i den forbindelsen. Inkludert i dette kan journalføring, off.lov/forvaltningslov/arkiv være temaer.

Saken legges fram for diskusjon i kontrollutvalget – hvilke temaer/områder bør en satse på? Det er viktig at kontrollutvalget får med de områdene punktene som de mener er mest hensiktsmessig.

På bakgrunn av diskusjonene i møtet, vil revisjonen legge fram en prosjektplan med problemstillinger i neste møte.

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget viser til plan for forvaltningsrevisjon for Åsnes kommune for 2017-2020 og bestiller en prosjektplan med utgangspunkt i **IKT-sikkerhet** i Åsnes.
2. Prosjektplanen legges fram i neste møte.

Kontrollutvalgets behandling

Forvaltningsrevisor Karoline Hovstad var til stede under behandlingen.

Kontrollutvalget diskuterte hva som var meste interessant i denne forbindelsen.



Hedmark Revisjon IKS har gjennomført en lignende gjennomgang tidligere i Elverum kommune, og dette **kan** være utgangspunkt:

1. Hvilke IT - sikkerhetstiltak har kommunen etablert?
2. Tilfredsstiller sikkerhetstiltakene lov, forskrift og regelverk?
 - a. sikkerhetskopiering av data
 - b. personvern
 - c. kriseløsninger m.v.
3. I hvilken grad fungerer de fastlagte rutinene rundt IT – sikkerhet i praksis?"

Revisjonen og sekretariatsleder tar en diskusjon om dette i etterkant og blir enige om hva som skal foreslås i prosjektplan.

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak.

Kontrollutvalgets enstemmige vedtak	
1. Kontrollutvalget viser til plan for forvaltningsrevisjon for Åsnes kommune for 2017-2020 og bestiller en prosjektplan med utgangspunkt i IKT-sikkerhet i Åsnes. 2. Prosjektplanen legges fram i neste møte.	
Sign. 	Utskrift Hedmark Revisjon IKS



Sak nr.	Sak
64/2017	Interimrapportering regnskapsrevisjon 2017.

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

1. Revisjonsrapport interim 2017, regnskapsrevisjon, Hedmark Revisjon IKS, datert 17.11.17.

Saksopplysninger

Som det går fram av oppdragsavtalen pkt. 5.3, legges det opp til en statusrapport regnskapsrevisjon i løpet av vinteren. Denne rapporten er sendt til rådmannen, med kopi til kontrollutvalget.

Vi har i utgangspunktet satt opp oppfølging av revisjonens årsavslutningsbrev sammen med interimrapporten. Revisor vil i interimrapport rapportere sin oppfølging der dette anses som naturlig. Imidlertid vil «utkvitteringen» av og status på de fleste sakene fra fjoråret først kunne skje i forbindelse med årsavslutningen. Dette siden den største delen av revisors merknader knytter seg til forhold relatert til kvaliteten på selve årsregnskapet og avleggelse av dette, herunder f.eks. forhold knyttet til balansen.

Hedmark Revisjon IKS vil ikke være til stede og orientere om rapporten, men hvis kontrollutvalget har spørsmål, vil sekretariatet formidle dette videre til revisjonen.

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar revisjonens rapportering til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Kontrollutvalget diskuterte saken og ønsket et tillegg til det forslåtte vedtaket:

- Kontrollutvalget tar revisjonens rapportering til orientering og ber rådmannen rette opp de bemerkede forholdene innen årsoppgjøret.

Kontrollutvalget sluttet seg enstemmig til dette.

Kontrollutvalgets enstemmige vedtak	
Kontrollutvalget tar revisjonens rapportering til orientering og ber rådmannen rette opp de bemerkede forholdene innen årsoppgjøret.	
Sign. 	Utskrift Åsnes kommune v/rådmannen



Sak nr.	Sak
65/2017	Årsplan for kontrollutvalget for 2018.

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

1. Årsplan 2018 – Kontrollutvalget i Åsnes.

Saksopplysninger

Sekretariatet har laget et forslag til årsplan for 2018. Den bygger på samme mal som i 2017, hvor vi i årsplanen har en litt mer overordnet oversikt over kontrollutvalgets oppgaver, mens det i tillegg lages 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 sannsynligvis bli et fellesmøte for alle kontrollutvalgene i regionen i løpet av året. Temaer og tidspunkt vil bli lagt fram senere.

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.

Det legges opp til en diskusjon om eventuelle temaer for kontrollutvalgets tilsyn med forvaltningen i møtet.

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 2018.
2. Saken sendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:
 - Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsplan for 2018 til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Kontrollutvalget diskuterte årsplanen og sluttet seg forslaget.

Det ble lagt inn en liten tilleggsopplysning i pkt. 3 i årsplanen.

Et aktuelt tidspunkt for fellesmøtet kan være i uke 23.

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 2018.
2. Saken sendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:
 - Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsplan for 2018 til orientering.

Sign.

Utskrift

Åsnes kommunestyre



Sak nr.	Sak
66/2017	Vurdering av kontrollutvalgets tilsynsansvar for regnskapsrevisjon og forvaltningsrevisjon.

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

1. Vurdering av regnskapsrevisjon pr. 31.12.17.
2. Vurdering av forvaltningsrevisjon pr. 31.12.17.

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. 31.12.17.
2. Vurdering av forvaltningsrevisjon pr. 31.12.17.

Kontrollutvalgets behandling

Sekretariatsleder orienterte 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. 31.12.17.
2. Vurdering av forvaltningsrevisjon pr. 31.12.17.

Sign.**Utskrift**

¹ Norges Kommunerevisorforbund



Sak nr.	Sak
67/2017	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.**Utskrift**



Sak nr.	Sak
68/2017	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?

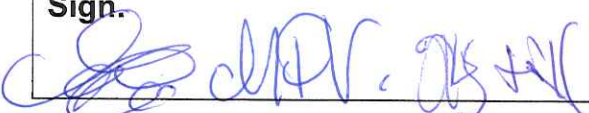
Forslag til vedtak

Saken legges fram uten forslag til vedtak.

Kontrollutvalgets behandling

Kontrollutvalget tok en rask evaluering.

Ingen spesielle kommentarer.

Kontrollutvalgets enstemmige vedtak	
Evalueringen tas til etterretning.	
Sign. 	Utskrift