

# MØTEPROTOKOLL

## Åsnes kontrollutvalg

**Dato:** 21.03.2018 kl. 08:30  
**Sted:** Åsnes kommune-kommunestyresalen  
**Arkivsak:** 18/00070

**Tilstede:** Arne Granvoll (AP), Lars Petter Heggelund (V), Margareta F. Venberget (Ap), Ole Sjulstad (Sp), Håkan Karlsson (Sosialistisk venstre parti)

**Møtende varamedlemmer:**

**Forfall:**

**Andre:**  
Rådmann Stein Halvorsen til sak 17/18.  
Skatteoppkrever Anita U Løvbæk til sak 18/18.  
Virksomhetsleder Otto Langmoen til sak 19/18.  
Spesialrådgiver Nils Lindeberg til sak 20/18

**Protokollfører:** Nina Bolneset

<b>SAKSKART</b>			<b>Side</b>
<b>Saker til behandling</b>			
<a href="#">15/18</a>	18/00116-5	Referater, orienteringer og diskusjoner	3
<a href="#">16/18</a>	18/00055-3	Samtale med ordføreren.	4
<a href="#">17/18</a>	18/00056-16	Samtale med rådmannen.	5
<a href="#">18/18</a>	18/00043-6	Skatteoppkrevers årsrapport for 2017 og kontrollrapport Skatteetaten for 2017.	7
<a href="#">19/18</a>	18/00056-15	Informasjon om investeringsprosjekter, KOFA.	8
<a href="#">20/18</a>	18/00056-	Informasjon om kommunens næringsfond.	9

	14		
<a href="#">21/18</a>	18/00011-8	Oppdragsansvarlig regnskapsrevisors vurdering av uavhengighet 2018.	10
<a href="#">22/18</a>	18/00161-3	Høring sammenslåing av sekretariater	11
<a href="#">23/18</a>	18/00058-2	Eventuelt	13
<a href="#">24/18</a>	18/00059-2	Evaluering av kontrollutvalgets møte	14

KONGSVINGER, 21.03.2018

Arne Granvoll  
kontrollutvalgsleder

## **Saker til behandling**

### **15/18 Referater, orienteringer og diskusjoner**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Åsnes kontrollutvalg	21.03.2018	15/18

### **Forslag til vedtak/innstilling:**

Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.

### **Saksframstilling**

- 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](http://www.gs-iks.no).
- Eventuelle mediasaker.
- Innspill fra kontrollutvalgsmedlemmene, tiltaksplanen og temaer (jf. OA og plan for FR).

### **Møtebehandling**

Sekretær orienterte litt om den nye sakslisten og møteboka, som ser litt annerledes ut. Det ble gitt en gjensidig orientering.

### **Votering:**

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak. Forslaget ble enstemmig vedtatt.

### **Vedtak**

Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.

[Lagre]

## **16/18 Samtale med ordføreren**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Åsnes kontrollutvalg	21.03.2018	16/18

### **Forslag til vedtak/innstilling:**

Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.

### **Saksframstilling**

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?

I tillegg vil kontrollutvalget gjerne ha en orientering om næringsfondet og ordførers rolle i dette. Kontrollutvalget har også bedt Nils Lindeberg om å gi en orientering om sin funksjon som tilrettelegger/møtesekretær i fondet. Denne saken behandles senere på dagen.

### **Møtebehandling**

Ordføreren kunne ikke komme

### **Vedtak**

Ordføreren kunne ikke komme, så saken utsettes til neste møte.

[Lagre]

## **17/18 Samtale med rådmannen.**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Åsnes kontrollutvalg	21.03.2018	17/18

### **Forslag til vedtak/innstilling:**

Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra rådmannen til orientering.

### **Saksframlegg:**

Kontrollutvalget vil først og fremst ønske den nye rådmannen velkommen til Åsnes kommune.

Kontrollutvalget innkaller rådmann Stein Halvorsen 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 åpnede tilsynssaker (ikke ordinære varslede tilsyn) siden forrige møte (enhet, sak/tema (ikke navn)).*
- *Oppfølging av KS-saker.*
- *Sykefraværet i kommunen.*

Kontrollutvalget kan i tillegg tenke seg en orientering om framdrift og hva som skjer vedrørende de nye omsorgsboligene og beredskapssenteret.

### **Møtebehandling**

Rådmann Stein Halvorsen var til stede under behandlingen. Han har nettopp begynt i stillingen, så han vil komme med mer informasjon i neste møte.

I samtalen med rådmannen ble følgende temaer berørt:

- Økonomi, ser ut til at 2017 blir et bra år for, med et større mindre forbruk enn antatt. Og Åsnes vil komme ut av Robek fra 2018.
- Ressurskrevende brukere.
- Ingen varslinger eller anmerkninger siden forrige møte.
- Ingen tilsynssaker siden forrige møte.
- Vurderer innkjøp av nytt saksbehandlingssystem som vil forenkle oppfølging av politiske saker, både for politikere og rådmann.
- Sykefravær på ca 10 %

### **Votering:**

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak. Forslaget ble enstemmig vedtatt.

### **Vedtak**

Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra rådmannen til orientering.

[Lagre]

## **18/18 Skatteoppkrevers årsrapport for 2017 og kontrollrapport Skatteetaten for 2017.**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Åsnes kontrollutvalg	21.03.2018	18/18

### **Forslag til vedtak/innstilling:**

Kontrollutvalget tar saken til orientering og foreslår for Åsnes kommunestyre å fatte slikt vedtak:

- Skatteoppkrevers årsrapport/årsregnskap for 2017 og Skatteetatens kontrollrapport, datert 15.2.18 tas til orientering.

### **Møtebehandling**

Skatteoppkrever Anita U. Løvbæk orienterte om skatteoppkrevers årsrapport 2017 og Skatteetatens kontrollrapport 2017.

- Gode rutiner som har gitt bra resultater.
- Har signert avtale for å iverksette kontroller fra 2018.

Skatteoppkreverkontoret har fulgt opp kravene til antall arbeidsgiverkontroller i 2017. Skatteetaten har ingen bemerkninger i forhold til skatteoppkreverkontoret i 2017 foruten en anbefaling om å bedre de interne rutiner med å skrive og dokumentere litt mer på sakene.

### **Votering:**

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak. Forslaget ble enstemmig vedtatt.

### **Vedtak**

Kontrollutvalget tar saken til orientering og foreslår for Åsnes kommunestyre å fatte slikt vedtak:

- Skatteoppkrevers årsrapport/årsregnskap for 2017 og Skatteetatens kontrollrapport, datert 15.2.18 tas til orientering.

[Lagre]

## **19/18 Informasjon om investeringsprosjekter, KOFA.**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Åsnes kontrollutvalg	21.03.2018	19/18

### **Forslag til vedtak/innstilling:**

Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.

### **Saksframlegg:**

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

Kontrollutvalget har i sin tiltaksplan sagt at de ønsker en orientering om kommunens pågående investeringsprosjekter, i forhold til rutiner, oppfølging og status. I tillegg ønsker kontrollutvalget en orientering om eventuelle KOFA-klager.

Vi har bedt virksomhetsleder Otto Langmoen om å komme og orientere.

### **Møtebehandling**

Virksomhetsleder Otto Langmoen orienterte om investeringsprosjekter og KOFA. Omsorgsboliger er planlagt med byggestart august, og prosjekt legesenter og brannstasjon går etter planene. Det er stort aktivitetsnivå i Åsnes nå. Det er mange prosjekter, og disse går sin gang uten de store utfordringene, og det er god kontroll på prosjektene og fremdriften ifølge Langmoen. Langmoen delte ut en oversikt over investeringsprosjektene som kontrollutvalget ønsker som et vedlegg til protokollen.

### **Votering:**

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak. Forslaget ble enstemmig vedtatt.

### **Vedtak**

Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.

[Lagre]



## **20/18 Informasjon om kommunens næringsfond.**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Åsnes kontrollutvalg	21.03.2018	20/18

### **Forslag til vedtak/innstilling:**

Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.

### **Saksframstilling:**

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.

Kontrollutvalget har sagt i sin tiltaksplan sagt at de ønsker en orientering om næringsfondet og bruken av dette. Vi har også bedt om en orientering fra ordføreren under samtalen med ham, men vi har også bedt spesialrådgiver Nils Lindeberg om å komme og orientere om sin rolle som tilrettelegger/møtesekretær.

### **Møtebehandling**

Spesialrådgiver Nils Lindeberg orienterte om kommunens næringsfond.

### **Votering:**

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak. Forslaget ble enstemmig vedtatt.

### **Vedtak**

Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.

[Lagre]

## **21/18 Oppdragsansvarlig regnskapsrevisors vurdering av uavhengighet 2018.**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Åsnes kontrollutvalg	21.03.2018	21/18

### **Forslag til vedtak/innstilling:**

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig regnskapsrevisors egenvurdering for Åsnes kommune for revisjonsåret 2018, til orientering.

### **Saksframlegg:**

Ifølge forskrift om revisjon § 15 skal oppdragsansvarlig revisor hvert år legge fram en skriftlig egevaluering av sin uavhengighet til kontrollutvalget. I Hedmark Revisjon IKS innehar Reidun Vie oppdragsansvaret for regnskapsrevisjonen i Åsnes for regnskapsåret 2018. Tilsvarende erklæring for forvaltningsrevisjon ble lagt fram for kontrollutvalget i møtet 14.2.18. Det er en endring i år, ved at Hedmark Revisjon IKS legger fram sin egenvurdering for regnskapsrevisjon i første halvår, dette har sammenheng med at de har endret sin virksomhetsplan.

I den grad andre oppdragsansvarlige revisorer blir involvert i revidering av Åsnes kommune og Åsnes kommuneskoger KF, legges det i så fall fram uavhengighetserklæringer for dem. Utøvende regnskapsrevisor for Åsnes kommune og Åsnes kommuneskoger KF er i hovedsak Tove Brattli.

### **Møtebehandling**

Kontrollutvalgssekretær informerte om: Tidligere har den kommet senere, Revisjon har endret tidsplan. Egen vurdering på om habilitet i forhold til kommunen og kommuneskogen.

### **Votering:**

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak. Forslaget ble enstemmig vedtatt.

### **Vedtak**

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig regnskapsrevisors egenvurdering for Åsnes kommune for revisjonsåret 2018, til orientering.

[Lagre]

## **22/18 Høring sammenslåing av sekretariater**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Åsnes kontrollutvalg	21.03.2018	22/18

### **Forslag til vedtak/innstilling:**

Saken legges fram uten forslag til vedtak.

### **Saksframstilling:**

Som sekretariatet tidligere har orientert kontrollutvalget om, har representantskapet i Glåmdal sekretariat IKS mottatt en søknad fra Sekretariatet for kontrollutvalgene i Sør-Østerdal, hvor de anmoder om å slå sammen de to sekretariatene, dvs. kommunene i Sør-Østerdal (Elverum, Engerdal, Stor-Elvdal, Trysil og Åmot) ønsker å gå inn som eiere i Glåmdal sekretariat IKS.

Kommunestyrene i Sør-Østerdal har gått inn for en slik ordning, etter innstilling fra kontrollutvalgenes side, og nå skal kommunestyrene i Kongsvingerregionen + Våler ta stilling til om de ønsker flere eiere inn i selskapet. Kontrollutvalgene i vår region er ingen formell høringsinstans, ettersom kontrollutvalgene fortsatt skal ha Glåmdal sekretariat IKS som sekretær (men med et annet navn i så fall), men styret og daglig leder mener at det er helt naturlig at kontrollutvalgene blir en høringsinstans. Ettersom representantskapet ikke har behandlet denne saken før innkallingen sendes kontrollutvalget, må vi ta forbehold om representantskapets vedtak. Styrets innstilling til representantskapet er som følger:

1. Glåmdal sekretariat IKS og Sekretariatet for kontrollutvalgene i Sør-Østerdal slås sammen til ett selskap, dvs. at kommunene Elverum, Engerdal, Stor-Elvdal, Trysil og Åmot tas opp som eiere i Glåmdal sekretariat IKS. Sammenslåingen forutsetter at alle nåværende kommuner i Glåmdal sekretariat IKS slutter seg til dette. Dersom noen av eierne i Glåmdal sekretariat IKS ikke ønsker å delta i det nye selskapet, slås ikke selskapene sammen, men videreføres som i dag hver for seg.
2. Styrene i de to selskapene nedsetter en arbeidsgruppe som lager utkast til selskapsavtale, som behandles i alle 12 eierkommunene, etter innstilling fra styret for Sekretariatet for kontrollutvalgene i Sør-Østerdal og representantskapet i Glåmdal sekretariat IKS.
3. Saken sendes kontrollutvalgene på høring før behandlingen i kommunestyrene.
4. Glåmdal sekretariat IKS får nytt navn, som blir bestemt ved behandling av selskapsavtalen.
5. Selskapet har sitt hovedkontor på Kongsvinger og et avdelingskontor i Sør-Østerdal.
6. Tidspunktet for sammenslåingen blir bestemt ved behandling av selskapsavtalen.
7. Den nåværende ansatte i Sekretariatet for kontrollutvalgene i Sør-Østerdal blir overført til selskapet iht. arbeidsmiljølovens bestemmelser om virksomhetsoverdragelse.

I tillegg vil styret diskutere med representantskapet i møtet 15.3.18 om det skal være flere høringsinstanser (kommunene) før saken sendes kommunestyrene til endelig vedtak. I tillegg

bør representantskapet ta stilling til om de ønsker å behandle høringsuttalelsene før saken oversendes kommunestyrene, noe som antakeligvis vil være en fordel, for å samordne innspillene.

Det faglige miljøet blir større når det er 3 ansatte i stedet for 2 ansatte. Det er heller ingen tvil om at den totale sårbarheten reduseres ved at en blir 3 ansatte i stedet for 2 ansatte.

Sårbarheten for Sekretariatet i Sør-Østerdal er selvsagt større enn for vår region, ettersom de kun er 1 ansatt. Det vil jo også være slik, at ved et eventuelt sykefravær i Sør-Østerdal må de ansatte i Glåmdal sekretariat IKS ivareta 12 kontrollutvalg i stedet for 7. Men for en kortere periode er dette overkommelig, spesielt når vi tenker oss at det blir et felles saksbehandlingssystem og en felles måte å gjøre ting på, så vil ikke dette være noe stort problem. Det er også mulig å ha en «backup-avtale» med et annet sekretariat.

Sekretariatsleder har også vært inne på en mulighet om å utvide sekretariatet ytterligere, slik at sårbarheten blir enda mindre. I tillegg vil det faglige miljøet forsterkes ytterligere. I den forbindelsen kan vi nevne at vi har vært i kontakt med Sekretariatet for kontrollutvalgene i Innlandet, som har kontorsted på Lillehammer. De har to ansatte. Styret i dette sekretariatet har stilt seg positive til å starte noen drøftinger om dette i 2019, og dette kan eventuelt legges inn i representantskapets innstilling ovenfor kommunestyrene.

### **Møtebehandling**

Kontrollutvalgets leder orienterte om at representantskapet behandlet saken i møtet 15.3.18. Kontrollutvalgets medlemmer har fått tilsendt møteboka på e-post.

Granvoll orienterte også om at eierne vil bli orientert om saken i et eiermøte (med ordførerne).

Det ble vedtatt to nye punkter i vedtaket i representantskapets vedtak i sak 1/2018:

- Saken sendes også kommunene på høring før den oversendes kommunestyrene.
- Representantskapet behandler saken på nytt etter høringsrunden, og før saken oversendes kommunestyrene.

Kontrollutvalget uttalte at de ser positivt på en slik sammenslåing.

### **Votering:**

Uttalelsen fra kontrollutvalget som nevnt ovenfor, ble enstemmig vedtatt.

### **Vedtak**

Kontrollutvalget ser positivt på en slik sammenslåing.

[Lagre]

## **23/18 Eventuelt**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Åsnes kontrollutvalg	21.03.2018	23/18

### **Forslag til vedtak/innstilling:**

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

### **Møtebehandling**

Sekretær informerte om at malen for protokoll i det nye systemet er annerledes enn den vi hadde tidligere i forhold til signering. Det er greit for kontrollutvalget at de signerer for alle saker på siste side av protokollen.

### **Votering:**

#### **Vedtak**

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

[Lagre]

## **24/18 Evaluering av kontrollutvalgets møte**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Åsnes kontrollutvalg	21.03.2018	24/18

### **Forslag til vedtak/innstilling:**

Evalueringen tas til etterretning.

### **Møtebehandling**

Kontrollutvalget tok en evaluering av møtet.

### **Vedtak**

Evalueringen tas til etterretning.

[Lagre]

Arne Granvoll  
Protokollunderskriver

Lars Petter Heggelund  
protokollunderskriver

Margareta F. Venberget  
Protokollunderskriver

Ole Sjulstad (Sp),  
protokollunderskriver

Håkan Karlsson  
protokollunderskriver