

MØTEPROTOKOLL

Våler kontrollutvalg

Dato: 3.9.2018 Kl. 08.30-15.00.
Sted: Våler kommune-møterom ved kantina
Arkivsak: 18/00082

Tilstede: Hans Johan Finne (Sp), May Britt Nordhagen (Sosialistisk venstre parti), John Christian Wold (Pp), Grete Aabakken (Ap)

Møtende varamedlemmer:

Forfall: Vanja Margrethe Holtnes Fredriksen (første og andre varamedlem kunne ikke møte, og tredje varamedlem har ikke svart).

Andre: Ordfører Lise Berger Svenkerud deltok under sak 39/18
Leder Marit Ekeberg deltok under sak 40/18
Rådmann Eyvind Alnæs deltok under sakene 41/18-43/18
Daglig leder Morten Alm Birkelid deltok under sakene 44/18-45/18.

Protokollfører: Torgun M. Bakken

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

SAKSKART			Side
Behandling av utvalgssak			
38/18	18/00123-4	Referater, orienteringer og diskusjoner (V).	3
39/18	18/00067-8	Samtale med ordføreren.	4
40/18	18/00046-24	Informasjon fra teknisk, bl.a. byggesaksbehandling og plansaker	6
41/18	18/00046-26	Samtale med rådmann.	7
42/18	18/00187-2	Oppfølging av forvaltningsrevisjon-Samhandlingsreformen	9
43/18	18/00153-3	Oppfølging av KU-sak 50/17 - Intern kontroll - og kommunens avvikssystem	13
44/18	18/00012-13	Statusrapport oppdragsavtalen 1. halvår 2018.	14
45/18	18/00035-2	Forslag til budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet 2019.	15
46/18	18/00178-3	Revidering av plan for selskapskontroll.	19
47/18	18/00104-6	Eventuelt.	21
48/18	18/00105-6	Evalueringsrapport.	22

Behandling av utvalgssak

38/18 Referater, orienteringer og diskusjoner (V).

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Våler kontrollutvalg	03.09.2018	38/18

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar referater, orienteringer og diskusjoner til orientering.

Saksframstilling:

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 –
 - Saker fra helse og omsorg – John Christian Wold.
 - Regnskapssaker –.
- 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.
- Informasjon om revisorer 2018.
- Innspill fra kontrollutvalgsmedlemmene, tiltaksplanen og temaer (jf. OA og plan for FR).
- Oversikt over tilsyn/rapporter.
- Orientering om den eventuelle sammenslåingen av Glåmdal sekretariat IKS og sekretariatet for kontrollutvalgene i Sør-Østerdal.

Møtebehandling

Kontrollutvalget tok en gjensidig orientering.

Det ble tatt en ny gjennomgang av fordeling av saker.

- Saker fra formannskapet - Hans Johan Finne
- Saker fra kultur og oppvekst – Grete Aabakken
- Saker fra næring og miljø – May Britt Nordhagen
- Saker fra helse og omsorg – John Christian Wold.
- Regnskapssaker –.

Det tas en ny diskusjon i neste møte, ettersom ikke alle medlemmene var til stede.

KU-leder og sekretariatsleder orienterte om saken om eventuell sammenslåing av sekretariater.

Votering

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

Vedtak

Kontrollutvalget tar referater, orienteringer og diskusjoner til orientering.

39/18 Samtale med ordføreren.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Våler kontrollutvalg	03.09.2018	39/18

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.

Saksframstilling:

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?

Møtebehandling

Ordfører Lise Berger Svenkerud var til stede under behandlingen. I samtalen med ordføreren ble følgende temaer berørt:

- Skolebusser og antall plasser. Noen av elevene må stå.
- Stor Natoøvelse på gang.
- Kommuneskogen og bidrag til kommunens økonomi.
- Haslemoen og salg.
- Skoleresultatene og innholdet i skolen. Elevene trives, men skoleresultatene er ikke så bra.

Votering

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

Vedtak

Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.

40/18 Informasjon fra teknisk, bl.a. byggesaksbehandling og plansaker

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Våler kontrollutvalg	03.09.2018	40/18

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.

Saksframstilling:

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 og de ulike oppgavene i kommunen.

Kontrollutvalget i Våler skal ha møte mandag 3.9.18 på møterom ved kantina i Sentralgården. I den forbindelse ønsker kontrollutvalget en generell informasjon om teknisk, bl.a. byggesaksbehandling og planarbeid. Det er ønskelig med en generell orientering om enheten, hva fungerer bra på enheten og hva er hovedutfordringene? Er de noe man ikke får til og i så fall hvorfor?

Når det gjelder saksbehandling og planarbeid spør kontrollutvalget om:

- Er byggesaksbehandlingen tilrettelagt for boligutbygging og næringsutvikling?
- Er det etablert rutiner som sikrer at frister overholdes?
- Hvordan ligger kommunen an i forhold til eventuelt vedtatt planarbeid som skal gjennomføres.

Møtebehandling

Leder Marit Ekeberg var til stede under behandlingen.

Ekeberg hadde med seg en presentasjon som kontrollutvalget får tilsendt i ettertid.

Ekeberg orienterte også om systemet for FDV (forvaltning, drift og vedlikehold) av kommunale eiendommer (famacweb).

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.

41/18 Samtale med rådmann.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Våler kontrollutvalg	03.09.2018	41/18

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar samtalen med rådmannen til orientering.

Saksframstilling:

Kontrollutvalget innkaller rådmann Eivind Alnæs 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.

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.*

Møtebehandling

Rådmann Eyvind Alnæs deltok under behandlingen.

I samtalen med rådmannen ble følgende temaer berørt:

- Hvor går Våler? Nye innbyggere? Hvilke mål skal kommunen sette seg?
- Næringsutvikling. ERNU – det kommer en sak på dette senere.
- Skoleresultater. Dette må det jobbes med. Kultur for læring kan være et verktøy.
- Økonomi.
 - Det ligger an til et merforbruk på 7 millioner, noe som i all hovedsak skyldes mindre refundert for ressurskrevende brukere (6 mill.). Den siste millionen er på VOS.
 - Budsjettprosessen for 2019 er påbegynt. Skole og administrasjon må vurderes i forhold kostnader.
 - Kommuneskogen og mulig mer hogging/avkastning.
 - Haslemoen, hittil har det vært et tapssluk. Prinsipper for salg kommer som en sak i kommunestyret.
 - Ingen varslingssaker eller anmeldelser siden sist.
- Sykefravær – rådmannen har ingen oversikt over dette nå.
- Oversikt over KS-saker – kontrollutvalget får en oversikt i neste møte.
- Haslemoen og diverse brakker og bygg. Det er god kvalitet på noe av det, som kunne vært benyttet til næringsvirksomhet.

- Utbygging av skole/kulturhus.
 - Ulike andre muligheter/alternativer.
 - Byggeledelse er viktig hvis det blir utbygging.
 - Prisstigning er foreløpig ikke kalkulert inn.
 - Det er heller ikke lagt inn kjøp av inventar.

Votering

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

Vedtak

Kontrollutvalget tar samtalen med rådmannen til orientering.

42/18 Oppfølging av forvaltningsrevisjon-Samhandlingsreformen

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Våler kontrollutvalg	03.09.2018	42/18

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar rådmannens redegjørelse til orientering.

Saksframstilling:

Kontrollutvalget behandlet i møtet 4.9.17 (sak 43/17) forvaltningsrevisjonsrapport fra Hedmark Revisjon IKS knyttet til *Samhandlingsreformen*. Kontrollutvalget vedtok følgende:

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

Saken ble deretter sendt kommunestyret til behandling, og kommunestyret vedtok følgende i sak 040/17 (møte 18.9.17):

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

Rapporten hadde følgende problemstillinger:

1. Fungerer samarbeidet mellom kommunen og det enkelte helseforetak etter hensikten?
2. Hva blir gjort i kommunen for å sikre at pasient/bruker får koordinerte og helhetlige helsetjenester?
3. Hvordan opplever helsetjenestens brukere effektene av samhandlingsreformen?

Forvaltningsrevisjonen av Samhandlingsreformen var et fellesprosjekt mellom alle sju kommunene i regionen. Rapporten besto av en hoveddel som omhandlet hver enkelt kommune og en delrapport som var en oppsummering av forvaltningsrevisjonen av samhandlingsreformen i alle sju kommunene i regionen.

I rapportens kapittel 11 er det sagt følgende i forhold til anbefalinger for Våler sin del:

Anbefalinger til problemstilling 1:

For problemstillingen som handler om hvorvidt samarbeidet mellom kommunen og det enkelte helseforetaket fungerer etter hensikten, har revisjonen på bakgrunn av sine vurderinger, kommet fram til følgende anbefalinger:

1. Kommunen bør fortsette sin dialog med sykehuset for å sikre at kommunen får beskjed i tide for å forberede seg når pasienter skrives ut av sykehus. I tillegg bør kommunen vurdere å ha kontaktpersoner på sykehuset for mer utfyllende

pasientinformasjon. Sykehuset bør også bevisstgjøres i kommunens kapasitet for behandling, slik at pasientene ikke blir lovet noe kommunen ikke kan holde.

2. Kommunen bør jobbe videre med å få til god samhandling mellom sykehus og kommune som følger rutinene for samhandling. Dette for å sikre behandling på lavest mulig omsorgsnivå (LEON-prinsippet).
3. Kommunen bør benytte seg av muligheten for hospitering, dersom kommunen ønsker dette.
4. Kommunen bør sørge for at de ansatte får tilstrekkelig opplæring om avvik, da dette er viktig i kommunikasjonsøyemed.

Anbefalinger til problemstilling 2:

For problemstillingen som handler om kommunens arbeid med å sikre helsetjenester i tråd med samhandlingsreformen, har revisjonen på bakgrunn av sine vurderinger, kommet fram til følgende anbefalinger:

5. Hva angår spørsmålet om kommunen har kapasitet til å ta imot utskrivningsklare pasienter fra spesialisthelsetjenesten, er det statistisk sett ett lavt antall reinnleggelser og overliggerdøgn. Videre bør kommunen ta med i dialog med sykehuset at all nødvendig informasjon om pasienten følger med ved utskrivelse.
6. Informasjonsflyten i Pasientsystemet Visma, bør i større grad tilpasses de enhetene som er ansvarlig for behandlingen av den enkelte pasient.

Anbefalinger til problemstilling 3:

For problemstillingen som handler om brukernes oppfatning av samhandlingsreformen, har revisjonen på bakgrunn av sine vurderinger, kommet fram til følgende anbefalinger:

7. All den tid det er vårt inntrykk at flere av avtalene oppleves som pålagt kommunene med liten mulighet til å påvirke prosessene, begrenser dette mulighetsrommet noe. Likevel bør kommunen i den grad den har mulighet til det sørge for å fremme pasientmedvirkning i samarbeidsavtalene, gjennom å bringe videre pasientenes inntrykk av forløpet. Bruker/pårørende undersøkelser og kommunikasjon med elderrådet og andre brukerorganisasjoner er viktig i så måte, så vel som at dette diskuteres de ulike utvalgene kommunen har som kommunikasjonsarena med sykehuset.
8. Fra kommunens side virker det som om det er en ulik tilnærming til behandling i det kommunale tjenestetilbudet, og Sykehuset innlandets behandlingsmetodikk. Hvor Våler har gått mot en mer helhetlig tilnærming overfor sammensatte diagnoser, oppfatter kommunen at spesialisthelsetjenesten har en tendens til å sende pasientene mellom spesialiserte enheter. Kommunen og Sykehuset innlandet bør fortsette dialogen for å sørge for at pasientene i så måte får et helhetlig forløp.

I KU-sak 43/17 er det sagt følgende i forhold om fellesrapporten: «En slik oppsummering gir et godt grunnlag for å gjøre sammenligninger mellom kommunene, spesielt med henblikk på det er 2 «hovedsykehus» i regionen, Elverum (majoriteten av pasienter fra Våler og Åsnes) og Kongsvinger (majoritet Eidskog, Grue, Kongsvinger, Nord-Odal og Sør-Odal). Revisjonen sier at i det store og hele fungerer samarbeidet mellom sykehusene og kommunene godt, men at mange kommuner mer at det er mangel på likeverdighet mellom avtalepartene».

Videre sier revisjonen at det framover er noen suksesskriterier som kommunene kan ta med seg videre:

1. **Vurderingsbesøk ved sykehuset**, for å snakke med de ansatte ved sykehuset og pasienten, bidrar både til å forenkle samarbeidet med sykehuset og å forbedre brukermedvirkningen.
2. For å bedre samarbeidet med sykehusene, samt øke kompetansen i kommunene, bør kommunene vurdere om de kan benytte seg av **hospitering** i større grad enn i dag.
3. Kommunene bør bruke **samarbeidsforaene** aktivt for å rapportere problemer, blant annet problemer rundt utskrivning og at sykehuset «lover» tilbud i kommunen.
4. **Tilstrekkelige og fleksible korttidsplasser** gjør at kommunene kan ta i mot utskrivningsklare pasienter fra sykehuset.
5. **Formaliserte avtaler og rutiner** med fastlegene kan bidra til et bedre samarbeid med disse.
6. For at kommunene skal kunne jobbe med hverdagsmestring i alle ledd, må det settes av **tid og ressurser** til dette.
7. Å **planlegge** hvilken kompetanse kommunen vil trenge framover, vil være nyttig, for å være i forkant av utviklingen.
8. De kommunene som oppgir at de har en **fleksibel sykehjemslege** i nær full stilling opplever dette som positivt.
9. **Brukerundersøkelser** sikrer kommunen informasjon om brukernes oppfatninger og gir muligheter for å gjøre eventuelle justeringer i tilbudet.

Vi har i brev til rådmannen bedt om en tilbakemelding på hvordan rapportens anbefalinger er fulgt opp. Kontrollutvalget har en oppfølgingsplikt for forvaltningsrevisjoner etter forskrift om kontrollutvalg § 12, og orienterer kommunestyret om dette gjennom kontrollutvalgets årsrapport.

Fristen for tilbakemelding er satt til 21.8.18 og i skrivende stund er ikke svar mottatt. Dette vil bli ettersendt eller delt ut i møtet.

Møtebehandling

Rådmann Eyvind Alnæs var til stede under behandlingen.

Rådmannen sendte en e-post 30.8.18, hvor han gir følgende tilbakemelding:

Innledningsvis vil jeg si at forvaltningsrapportens konklusjoner og anbefalinger påpekte momenter som vi har vært og er klar over, og som har vært og er vårt fokus internt, og vis-a-vis sykehuset og sykehuseier.

Konklusjonene er tatt til etterretning, og følges opp gjennom disse kanalene og tiltakene:

- Samarbeidsavtalene som er inngått gjelder. Vi følger disse.
- Vi får referater og informasjon fra Overordnet samarbeidsutvalg der kommunen representeres av utvalgt GSU-representant
- Vi deltar i Geografisk samarbeidsutvalg (GSU)
- Vi deltar i Klinisk samarbeidsutvalg
- Vi deltar i formelt samarbeid mellom kommuner og DPS

- Vi har gjennomført opplæring i avviksmelding og melder avvik når det er brudd på samarbeidsavtaler (nytt system – ny opplæringsrunde høst -18)
- Vi har gjennomført hospitering der ansatte i psykisk helse og rustjeneste har hospitert i akuttambulanseteam. Øvrig hospitering er vurdert til ikke formålstjenlig nå.
- Fagpersoner i kommunen kjører opp og deltar i utskrivingsmøter (benevnt som «vurderingsbesøk» i brevet?) på sykehus når det er nødvendig og ønskelig (både somatikk og psykiatri)
- Vi har svært få overliggerdøgn – tilsier tilstrekkelig fleksibilitet, høy faglig kompetanse og tilstrekkelig tilgjengelige ressurser/senger.
- Vi gjennomfører brukerundersøkelser høsten 2018
- Revisjon av Plan for helse, pleie og omsorgstjenesten avventes til øvrige kommunale planer gir retning og rammer
- Sykehjemslegefunksjonen er økt fra 30 til 40% stilling i 2016

Rådmannen orienterte kort om sin tilbakemelding. Det er god dialog med sykehuset og det er ikke noen svartmaling, men det finnes fortsatt noen utfordringer. Rapporten gir en god beskrivelse av situasjonen.

Kontrollutvalget kan tenke seg en ny oppdatering fra Siri Brunborg på et senere tidspunkt.

Votering

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

Vedtak

Kontrollutvalget tar rådmannens redegjørelse til orientering.

43/18 Oppfølging av KU-sak 50/17 - Intern kontroll - og kommunens avvikssystem

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Våler kontrollutvalg	03.09.2018	43/18

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar rådmannens redegjørelse til orientering.

Saksframstilling:

Kontrollutvalget behandlet i møtet 16.10.17 en sak om rådmannens interne kontroll, se vedlegg 1. Kontrollutvalget sa i møtet at de ønsket å følge opp denne saken igjen og be om en orientering fra rådmannen om hvordan han har fått jobbet med dette.

Som en forlengelse av dette, ønsker kontrollutvalget også en orientering om kommunens avvikssystem, hvordan dette er bygd opp og hvordan det fungerer.

Vi har bedt rådmannen om å komme og orientere.

Møtebehandling

Rådmann Eyvind Alnæs var til stede under behandlingen.

Kommunen har gått over til et nytt kvalitetssystem/avvikssystem, som heter Compilo. Det er flere kommuner som benytter det samme. Helse og omsorg er først ute med å ta det i bruk og har startet opplæring.

Det er litt mer jobb å ta dette i bruk på teknisk, skole og administrasjonen, da de ikke har hatt noen kultur for å jobbe med slike systemer.

Votering

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

Vedtak

Kontrollutvalget tar rådmannens redegjørelse til orientering.

44/18 Statusrapport oppdragsavtalen 1. halvår 2018.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Våler kontrollutvalg	03.09.2018	44/18

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar statusrapport pr. 1. halvår 2018 til orientering.

Saksframstilling:

Kontrollutvalget behandlet i møtet 30.1.18 oppdragsavtale med Hedmark Revisjon IKS. **Oppdragsavtalen** inneholder bl.a. en oversikt over planlagt ressursbruk for revisjonen Våler kommune. **Statusrapporten** gir informasjon om ressursbruken pr. 1. halvår 2018.

Ut fra situasjonen pr. 1. halvår 2018, synes det ikke å være behov for oppfølging fra kontrollutvalget, jf. rapportens siste avsnitt.

Møtebehandling

Daglig leder Morten Alm Birkelid var til stede under behandlingen.

Alm Birkelid orienterte om statusrapporten.

Votering

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

Vedtak

Kontrollutvalget tar statusrapport pr. 1. halvår 2018 til orientering.

45/18 Forslag til budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet 2019.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Våler kontrollutvalg	03.09.2018	45/18

Forslag til vedtak/innstilling:

1. Følgende forslag til ramme for budsjettet for kontroll- og tilsynsordningen for Våler kommune vedtas og oversendes kommunen som kontrollutvalgets forslag til ordningen for 2019.

	Budsjett 2019
Kontrollutvalget	112 000
Sekretariatet	216 000
Revisjonen	975 000
Totalt	1 303 000

2. Forslaget følger formannskapetets innstilling til kommunestyret vedrørende budsjettet for Våler kommune 2019.
3. Særutskrift av kommunestyrets behandling, med spesifisering av bevilgede beløp for kontroll- og tilsynsarbeidet, sendes kontrollutvalget, Hedmark Revisjon IKS og Glåmdal sekretariat IKS til orientering.

Saksframstilling:

Ifølge forskrift om kontrollutvalg, § 18, Budsjettbehandlingen, skal kontrollutvalget lage forslag til budsjett for hele kontroll- og tilsynsarbeidet i kommunen. Dette vil si budsjett for kontrollutvalgets egen virksomhet, for sekretærfunksjonen, selskapskontrollen og revisjonen. Kontrollutvalgets forslag til budsjettamme for kontroll- og revisjonsarbeidet skal følge med formannskapetets innstilling til kommunestyret når kommunestyret behandler budsjettet.

Kontrollutvalgets egen virksomhet

Det er ikke lagt opp til noen endringer i forhold til **kontrollutvalgets virksomhet** i 2019. Godtgjørelsen vil kunne bli endret, som følge av eventuell endring i kommunens satser for godtgjøring folkevalgte. Det er budsjettert med 6 møter i 2018. Ordinært vil det være 5 møter i år med valg, men det kan oppstå behov for ekstraordinære møter.

Kontrollutvalgets godtgjørelse fastsettes i kommunestyret. For Våler sin del, er det fastsatt følgende godtgjøring:

Godtgjørelse	
Fast godtgjøring leder	5 490
Møtegodtgjørelse i tillegg?	Ja
Møtegodtgjørelse leder	kr 300 pr time
Møtegodtgjørelse medlemmer	kr 300 pr time

Foruten godtgjørelse budsjetteres det også bl.a. med reiseutgifter, abonnementer, møteutgifter og kurs. Kursutgiften er deltakelse på NKRFs kontrollutvalgskonferanse, som arrangeres i februar hvert år. Dette er en konferanse med 600-800 deltakere fra hele landet.

Sekretariatet avholder også ofte kurs for kontrollutvalgene. Dette faktureres ikke særskilt, men er en del av sekretariatets budsjett.

Sekretærfunksjonen

Representantskapet i selskapet skal vedta en ramme for virksomheten, og denne saken ble behandlet i møte 22.8.18, sak R-10/18. Dette vedtaket ligger som vedlegg 1. Sekretariatets totale budsjettramme satt til kr 2 079 000. Det er en økning i totale utgifter/inntekter på 2,5 % fra opprinnelig budsjett 2018 og en reduksjon på 4,6 % fra justert budsjett 2018. For Våler sin del øker betalingen fra kr 213 000 (OB 2018) til kr 216 000 (B 2019) (en økning på kr 3 000). Det er redegjort for tallene i budsjettsaken, jf. vedlegg 1. I budsjettsammenheng fordeles 40 % av kommunenes betaling etter innbyggertall og 60 % deles likt mellom kommunene. Etter endt regnskapsår fordeles de 60 prosentene etter medgått tid. Våler kommune fikk i 2018 tilbakebetalt kr 6 420 etter medgått tid i 2017.

Inkludert i sekretariattjenesten ligger bl.a. både saksutredninger, møter, planer, analyser, undersøkelser og opplæring.

Revisjonen

Hedmark Revisjon IKS leverer tjenester til 9 kommuner og 1 fylkeskommune i tillegg til de 7 kommunene i Glåmdalsdistriktet. Inkludert i rammen er betaling for:

- Revisjon av kommuneregnskapet, regnskapsbekreftelsen samt tilleggsoppgaver.
- Forvaltningsrevisjon.
- Selskapskontroll.
- Div. faglig veiledning.
- Attestasjonsoppgaver (inkludert momskompensasjon)
- Spillemiddelregnskaper.
- Pasientregnskaper (sykehjem og boliger med heldøgns omsorg og pleie).
- Eventuelle granskningsoppgaver eller spesielle undersøkelser (vanligvis initiert/bestilt av enten kontrollutvalget, kommunestyret eller formannskapet).

I tillegg kommer revisjonens deltakelse i kontrollutvalgets møter og kommunestyremøter.

Spesifisering av tidsbruk på de forskjellige oppgavene, går fram av oppdragsavtalen, jf. vedlegg 3. Dette er et foreløpig forslag, ettersom den endelige oppdragsavtalen først skal behandles/vedtas av kontrollutvalget i det første møtet i 2019 (etter at kommunestyret har behandlet budsjettet).

Ettersom representantskapet ikke har behandlet budsjettet, må det tas forbehold om representantskapets vedtak (20.9.18). Ut fra forslaget vil betalingen, for 2019 for Våler sin del, bli kr 975 000 mot kr 950 000 i 2018, dvs. en økning på kr 25 000 (2,6 %). Årsaken er en liten økning i timeprisen på kr 25.

Totalt

Det samlede forslaget er som følger:

Områder	Poster	Budsjett 2019	Budsjett 2018
Kontrollutvalget	Godtgjørelser kontrollutvalget	76 000	87 000
	Reiseutgifter/kjøregodtgj.	5 000	5 000
	Tapt arb.fortj.		
	Abonnementer/medlemskap	2 000	2 000
	Møteutgifter	3 000	3 000
	Kurs	26 000	26 000
	Sum	112 000	123 000
Sekretariat	Ramme for virksomheten	216 000	213 000
Revisjonen	Ramme for virksomheten	975 000	950 000
Sum		1 303 000	1 286 000

Totalt er Våler sin betaling for kontroll- og tilsynsvirksomheten for 2019 på kr 1 303 000, en økning på 1,3 % fra 2018.

Møtebehandling

Daglig leder Morten Alm Birkelid var til stede under behandlingen.

Sekretariatsleder har brukt feil tall i godtgjøringen til kontrollutvalget og med en korrigering av dette. Kontrollutvalgets godtgjøring er som følger:

Godtgjørelse	
Fast godtgjøring leder	40 649,68
Møtegodtgjørelse i tillegg?	Ja
Møtegodtgjørelse leder	kr 300 pr time
Møtegodtgjørelse medlemmer	kr 300 pr time

Etter denne korrigeringen blir budsjettet slik:

Områder	Poster	Budsjett 2019
Kontrollutvalget	Godtgjørelser kontrollutvalget	115 000
	Reiseutgifter/kjøregodtgj.	5 000
	Tapt arb.fortj.	
	Abonnementer/medlemskap	2 000
	Møteutgifter	3 000
	Kurs	26 000
	Sum	151 000
Sekretariat	Ramme for virksomheten	216 000
Revisjonen	Ramme for virksomheten	975 000
Sum		1 342 000

Totalt er Våler sin betaling for kontroll- og tilsynsvirksomheten for 2019 på kr 1 342 000, en økning på 4,4 % fra 2018.

Sekretariatsleder orienterte om forslaget til budsjett for kontrollutvalget og sekretariatet. Alm Birkelid orienterte om revisjonens budsjett.

Votering

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

Vedtak

1. Følgende forslag til ramme for budsjettet for kontroll- og tilsynsordningen for Våler kommune vedtas og oversendes kommunen som kontrollutvalgets forslag til ordningen for 2019.

	Budsjett 2019
Kontrollutvalget	151 000
Sekretariatet	216 000
Revisjonen	975 000
Totalt	1 342 000

2. Forslaget følger formannskapetets innstilling til kommunestyret vedrørende budsjettet for Våler kommune 2019.
3. Særutskrift av kommunestyrets behandling, med spesifisering av bevilgede beløp for kontroll- og tilsynsarbeidet, sendes kontrollutvalget, Hedmark Revisjon IKS og Glåmdal sekretariat IKS til orientering.

46/18 Revidering av plan for selskapskontroll.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Våler kontrollutvalg	03.09.2018	46/18

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget slutter seg til forslag til revidert plan for selskapskontroll for 2018-2019 og oversender saken til kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

1. Kommunestyret slutter seg til den reviderte planen for selskapskontroll for Våler kommune for 2018-2019.
2. Kommunestyret gir kontrollutvalget anledning til å gjøre endringer i planen hvis forutsetningene skulle endre seg, jf. forskrift om kontrollutvalg § 13.

Saksframstilling:

I forskrift om kontrollutvalg § 13, heter det følgende:

Kontrollutvalget skal påse at det føres kontroll med forvaltningen av kommunens eller fylkeskommunens interesser i selskaper m.m.

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.

Kontrollutvalget avgjør selv hvem som på dets vegne skal gjennomføre selskapskontroll.

Glåmdal sekretariat IKS la høsten 2016 fram en plan for selskapskontroll for perioden 2016-2019. Denne ble behandlet i kontrollutvalget 29.8.16 og vedtatt i kommunestyret 12.12.16, sak 095/16. Av saksframstillingen går det fram at det ble anbefalt en evaluering av planen etter to år.

Vi har nå foretatt en evaluering og dette dokumentet ligger som vedlegg 1 til saken. Ut fra de opplysningene vi har, har vi ikke sett behov for å gjøre endringer i planen for 2016-2019.

I de tilfellene hvor selskapene er eid flere kommuner, er eventuelle kontroller også lagt inn som forslag i disse kommunenes planer for selskapskontroll, for å tilstrebe mest mulig effektive kontroller og minst mulig belastning på selskapene.

Møtebehandling

Sekretariatsleder orienterte om saken.

Kontrollutvalget sa seg enig i at det bare settes opp kontroll i Våler Vekst AS.

Kontrollutvalget diskuterte en mulig ytterligere kontroll i Midt-Hedmark Brann og redning, men kontrollutvalget ble enige om å avvente nærmere kontroller i dette selskapet.

Votering

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

Vedtak

Kontrollutvalget slutter seg til forslag til revidert plan for selskapskontroll for 2018-2019 og oversender saken til kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

1. Kommunestyret slutter seg til den reviderte planen for selskapskontroll for Våler kommune for 2018-2019.
2. Kommunestyret gir kontrollutvalget anledning til å gjøre endringer i planen hvis forutsetningene skulle endre seg, jf. forskrift om kontrollutvalg § 13.

47/18 Eventuelt.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Våler kontrollutvalg	03.09.2018	47/18

Forslag til vedtak/innstilling:

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Møtebehandling

Votering

Vedtak

Det ble ikke tatt opp noen saker under eventuelt.

48/18 Evaluering.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Våler kontrollutvalg	03.09.2018	48/18

Forslag til vedtak/innstilling:

Evalueringen tas til etterretning.

Saksframstilling:

Kontrollutvalget tar en evaluering av møtet. Hva var bra og hva kan eventuelt gjøres bedre?

Er det saker/informasjon/endringer som skal inn i tiltaksplanen? Eventuelle spørsmål til de som skal orientere i neste møte.

Møtebehandling

Kontrollutvalget tok en rask evaluering.

Det har vært et greit møte.

Votering

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

Vedtak

Evalueringen tas til etterretning.