

Våler kontrollutvalg

Dato: 15.10.2018 08:30

Sted: Våler kommune-møterom ved kantina

Notat:

Eventuelle forfall meldes sekretæren på mobil +47 97736379 evt.
på e-post Torgun.M.Bakken@gs-iks.no.
Varamedlemmer skal ikke møte uten særskilt innkalling.

KONGSVINGER 04.10.2018

For leder i Våler kontrollutvalg, Hans Johan Finne

Torgun M Bakken

Saksliste

Møteinnkalling

Møteinnkalling Våler kontrollutvalg 15.10.2018

3

Saker til behandling

49/18 Sak 49/18 Referater, orienteringer og diskusjoner.

5

50/18 Sak 50/18 Samtale med ordføreren.

25

51/18 Sak 51/18 Orientering om trafikksikkerhet.

26

52/18 Sak 52/18 Orientering om følgene av samhandlingsreformen.

27

53/18 Sak 53/18 Ytterligere oppfølging av overordnet selskapskontroll, jf. KU-sak 61/17.

28

54/18 Sak 54/18 Samtale med rådmannen.

29

55/18 Sak 55/18 Orientering om revisjonsstrategien for revisjonsåret 2018.

30

56/18 Sak 56/18 Eventuelt.

32

57/18 Sak 57/18 Evaluering av kontrollutvalgets møte.

33

MØTEINNKALLING

Våler kontrollutvalg

Dato: 15.10.2018 kl. 08:30
Sted: Våler kommune-møterom ved kantina
Arkivsak: 18/00082

Kontrollutvalgets medlemmer:	Hans Johan Finne - leder John Christian Wold – nestleder Vanja Margrethe Holtnes Fredriksen May Britt Nordhagen Grete Aabakken
Ordfører:	Ordfører Lise Berger Svenkerud
Revisor:	Hedmark Revisjon IKS v./oppdr.ansv. regnsk.rev. Reidun Vie/ oppdr.ansv.forv.rev. Lina Høgås-Olsen/Laila Irene Stenseth/Jo Erik Skjeggestad
Kopi av innkallingen sendes:	Rådmann Eyvind Alnæs Daglig leder i Hedmark Revisjon IKS, Morten Alm Birkelid
Kopi av sakslisten uten vedlegg sendes på e-post til:	Varamedlemmene (til orientering). Varamedlemmene møter ikke uten nærmere innkalling.
Sekretær:	Sekretariatsleder Torgun M. Bakken (Forfall må meldes så snart som mulig til tlf. 977 36 379, TorgunM.Bakken@gs-iks.no)
Invitert til sak:	Ordfører Lise Berger Svenkerud til sak 50/18
Innkalt til sak:	Barnehage- og skolefaglig rådgiver Dagrun Gundersen og konsulent Odd Egil Skolegården til sak 51/18. Helsesjef Siri Brunborg til sak 52/18. Rådmann Eyvind Alnæs til sakene 53/18-54/18.
Hele sakslisten med vedlegg legges på	www.gs-iks.no og på kommunens hjemmeside.

SAKSKART			Ca. kl.	Hvem deltar
Saker til behandling				
49/18	18/00124-1	Sak 49/18 Referater, orienteringer og diskusjoner.	08.30	
50/18	18/00067-10	Sak 50/18 Samtale med ordføreren.	09.15	Ordfører
51/18	18/00046-30	Sak 51/18 Orientering om trafiksikkerhet.	10.00	Gundersen/ Skolegården
52/18	18/00046-29	Sak 52/18 Orientering om følgene av samhandlingsreformen.	11.45	Brunborg
53/18	18/00178-7	Sak 53/18 Ytterligere oppfølging av overordnet selskapskontroll, jf. KU-sak 61/17.	12.30	Rådmann
54/18	18/00046-34	Sak 54/18 Samtale med rådmannen.	13.00	Rådmann
55/18	18/00046-33	Sak 55/18 Orientering om revisjonsstrategien for revisjonsåret 2018.	13.45	Revisjon
56/18	18/00104-8	Sak 56/18 Eventuelt.	14.30	
57/18	18/00105-8	Sak 57/18 Evaluering av kontrollutvalgets møte.	14.45	

Hans Johan Finne (sign.)
kontrollutvalgets leder

Kongsvinger, 4.10.18

Torgun M. Bakken
sekretariatsleder

Arkivsak-dok. 18/00124-1
Saksbehandler Nina Bolneset

Saksgang	Møtedato
Våler kontrollutvalg	15.10.2018

SAK 49/18 REFERATER, ORIENTERINGER OG DISKUSJONER.

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.

Vedlegg:

Referater/vedlegg

1. *Oversikt over KS-saker.*
2. *Oversikt over FSK-saker 13.9.17.*
3. *Skatteinngangen pr. august 2018.*
4. *Forside-Rapport etter forvaltningskontroll landbruksveger i Våler kommune.*
5. *Rapport etter forvaltningskontroll landbruksveger i Våler kommune.*
6. *Tiltaksplan 2018*

Fagstoff:

- A. *Kommunal Rapport 27.7.18 (nett) – Hvis barnevernet ikke skal hjelpe – hvem skal?*
- B. *Kommunal Rapport 2.8.18 (nett) – Nesten 1000 mobbesaker er meldt inn det siste året.*
- C. *KS 15.8.18 – Målrettet innsats gir lavere sykefravær.*
- D. *Kommunal Rapport 23.8.18 – Skal avdekke overgrep med pc-spill (om varsling fra barnehager til barnevern).*
- E. *Kommunal Rapport 23.8.18 – Mener dagens tilfluktsrom er gått ut på dato.*
- F. *Kommunal Rapport 23.8.18 – Leder: Tillit kan ikke erstatte kontroll (se F)*
- G. *Kommunal Rapport 23.8.18 – Rune Tokle, NKRF: Tillit og kontroll – to sider av samme sak?*
- H. *Regjeringen 24.8.18 – Skolen gjør ikke nok i fire av fem mobbesaker.*
- I. *Kommunal Rapport 30.8.18 – Leder: Åpen og opplyst samtale viktigst (se I)*
- J. *Kommunal Rapport 30.8.18 – Vurderte samme søker ulikt (om anonyme rådmenn på søkerlister).*
- K. *Kommunal Rapport 6.9.18 – Kjøpte for 857 millioner av omstridt selskap.*
- L. *Kommunal Rapport 6.9.18 – Leder: Viser tydelig forholdet til leverandører.*
- M. *Kommunal Rapport 6.9.18 – Ukas kommentar: Tid for å vise magemål (godtgjørelser).*
- N. *Kommunal Rapport 6.9.18 – Slik vil KS møte klimakrisen.*
- O. *KS 10.9.18 – Demokratiet under press.*

- P. KS 10.9.18 – Ny veileder om krav til lønns- og arbeidsvilkår i offentlige anskaffelser.
- Q. VG – 11.9.18 – 44 rådmenn kjøpt ut av kommuner på under fem år.
- R. NKRF 11.9.18 – Svar på høring om NOU 2018:6 Varsling – verdier og vern.
- S. NKRF 12.9.18 – Ny veileder for kontrollutvalgssekretariatet.
- T. Kommunal Rapport – Leverandørbilag – Den store leverandørfloken.
- U. Kommunal Rapport – Leverandørbilag – Enkeltbrukere driver kostnadsbildet.
- V. Kommunal Rapport 13.9.18 – Hver tredje krone brukes lokalt (om innkjøp).
- W. Kommunal Rapport 13.9.18 (nett) – Ga marsjordre i skolemiljøsaker.
- X. NKRF nr. 5/2018 – Kronikk: Hva er vitsen med flere etiske retningslinjer?

Saksframstilling:

Orienteringer/diskusjoner

- Gjensidig orientering fra kontrollutvalgsmedlemmene (det tas en oppdatering av fordeling av sakene i møtet) (**hvert enkelt medlem forbereder en orientering til de øvrige**).
 - Saker fra formannskapet - Hans Johan Finne
 - Saker fra kultur og oppvekst –
 - 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.
- Innspill fra kontrollutvalgsmedlemmene, tiltaksplanen og temaer (jf. OA og plan for FR).
- Rådmannen har revidert kommunens hjemmeside med oversikt over kontrollutvalget, se <https://www.vaaler-he.kommune.no/politikk/kontrollutvalget/>

Kommunestyremøter i Våler kommune 2018

Dato	Sak	Sakstittel	Vedtak
26.2.18	001/18	Referatsaker	Referatsaker tas til orientering.
	002/18	Våler kommunes verdsetting av friluftsområder- endelig behandling	Saken behandles i neste kommunestyremøte 19.mars
	003/18	Kontrollutvalgets årsrapport 2017	Forslag til vedtak enstemmig vedtatt
	004/18	Midt-Hedmark brann-og redningsvesen- ny selskapsavtale 2018	Saken behandles i kommunestyret 19.mars
	005/18	Arealdel til kommuneplan for Åsnes 2018 - 2019, høring	Saken behandles i kommunestyret 19.mars
	006/18	Nyvalg i kontrollutvalget	Saken behandles i kommunestyret 19.mars
	007/18	Salg av gammel korntørke på Haslemoen	Saken behandles i kommunestyret 19.mars
	008/18	Selskapskontroll SOR IKS	Saken behandles i kommunestyret 19.mars
	009/18	Strategiplan for boligeiendommer i Våler kommune	Saken behandles i kommunestyret 19.mars
	010/18	Skole og aktivitetshus - forprosjekt del 1	Saken behandles i kommunestyret 19.mars
	011/18	Endring av skolestruktur og oppheving av skolekretsgrenser	Saken behandles i kommunestyret 19.mars
19.4.18	012/18	Referatsaker	
	013/18	Våler kommunes verdsetting av friluftsområder- endelig behandling	Enstemmig som forslag til vedtak
	014/18	Strategiplan for boligeiendommer i Våler kommune	Umiddelbar oppstart av salg av enheter i Storskjæret borettslag. Utbedring av alle boliger på Storskjæret og selge etter hvert som utbedringene ferdigstilles. I forhold til markedet mellom 5 og 15 boliger årlig. Konkurransesette entreprenører og meglere. Få arkitekt til å utarbeide skisse på videreutvikling av uteområdet. Søke riving av 2 enheter samt forespørre Midt-Hedmark i forhold til brannøvelse. Etablere eget prosjekt i forhold til boliger til mennesker uten bo evne. Søke finansiering i Husbanken for de nye enhetene. Strategiplanen må innarbeides i investering og økonomiplan. Det forutsettes at erstatningsboliger for brukere med stort behov for oppfølging er tilgjengelige og tas med i salgsplan. Det

Dato	Sak	Sakstittel	Vedtak
			forutsettes at en kjøper kun kan eie en enhet.
	015/18	Endring av skolestruktur og oppheving av skolekretser	Nordhagen skole legges ned med virkning fra skoleåret 2018/2019. Skolekretsgrensene oppheves og Våler kommune bli én skolekrets: Elever på 1.-7. trinn sokner til Vålbyen skole, og elever på 8.-10. trinn sokner til Våler ungdomsskole. Administrasjonen må gjøre de nødvendige tiltak for å gjennomføre dette. Administrasjonen må i samarbeid med Hedmark trafikk få til en god plan i hht retningslinjer for fri skoleskyss for elever i Våler.
	016/18	Skole og aktivitetshus- Forprosjekt 1	1. Videreføre prosjektet med skole og aktivitetshus Lanternen 2. Starte prosess med valg av samspillsentreprise og tilhørende entreprenør 3. Våler kommune, arkitekt og entreprenør utarbeider beslutningsgrunnlag basert på samspillsentreprise til nov 2018 for kommunestyret: i. Skole: Grovkalkyle økonomi, inklusiv vurdering av alternativ plassering sør for ungdomsskole Lanternen 1 og Lanternen 2; Grovkalkyle økonomi basert på konkrete vurderinger av løsninger for Lanternen 1 og Lanternen 2. iii. I aktivitetshuset skal tribunen legges til langsiden. I prosjekteringsfasen skal det tas hensyn til at svømmebasseng og gymsal ikke må rives før det er klarlagt at det nye prosjektet omfatter nytt svømmebasseng og idrettshall. v. Brukermedvirkning og brukergruppe etableres og settes sammen av politiske representanter, ansatte i kommunen og brukere av aktivitetshuset og skole. Rådmannen kommer med forslag til gruppe som vedtas av formannskapet. Prosjektet

Dato	Sak	Sakstittel	Vedtak
			bes kritisk vurdere kostnader i både skole og aktivitetshus. 4. Kommunestyret vedtar i november 2018 forprosjektering av valgt skole og aktivitetshus. 5. Kommunestyret får prosjektet til endelig godkjenning i mai 2019 med oppdatert budsjett og prosjektbeskrivelse.
	017/18	Arealdel til kommuneplan for Åsnes 2018 - 2019, høring	1. Forslaget til kommuneplan for Åsnes er lagt fram etter en lang prosess der nabokommunenene i liten grad har vært involvert. For de fleste hensyn er dette uproblematisk, men Våler kommune er sterkt kritisk til at det fremmes ett forslag til store endringer på planene for framtidig trase for RV 2 uten at dette har vært luftet med nabokommunenene, og uten at kommunestyrets forutsetning om å ta med et nytt forslag i planen er fulgt opp. Dette er svært uheldig for utvikling av næringslivet i regionen og er på sikt også uheldig for stedsutviklingen på Flisa. 2. Våler kommune etterlyser også en mer offensiv holdning til Vestmarkaplanen, men ser at Åsnes kommune har lagt opp til at hyttebygging og utvikling i utmarksnæringen i stor grad skal skje østover i kommunen. 3. Våler kommune er positive til at det er lagt opp til aktiv tilrettelegging for friluftsliv på Kynndalen, og vil be om at hensynssonen minst legges ut til vegen på begge sider av elva.
	018/18	Eventuelt videreføring av energi og klimaprojektet i Sør-Østerdalen	Våler kommune ønsker å delta i videreføring av prosjektet «Energi og klima i Sør-Østerdal». Nødvendige midler avsettes i økonomiplanen i perioden 2019 – 2021. Det må utarbeides spesifikke mål for Våler kommunes deltagelse slik at effekten av samarbeidet også blir tydeliggjort på lokalt nivå.
	019/18	Forskrift om tømning av private septikkanlegg. Endelig behandling.	Enstemmig som forslag til vedtak.

Dato	Sak	Sakstittel	Vedtak
	020/18	Høring omfanget av leveringspliktige posttjenester.	Forslag til vedtak ble vedtatt med 18 mot 1 stemme.
	021/18	Midt-Hedmark brann-og redningsvesen- ny selskapsavtale 2018	Forslag til vedtak ble vedtatt med 18 mot 1 stemme.
	022/18	Mytt massetak i spulåsen, endelig behandling av reguleringsplanen.	1. Forslag til detaljreguleringsplan for nytt Massetak med tilhørende knuseverk nord øst i Spulsåsen PlanID 201701 i Våler kommune, egen godkjennes med de endringer som framgår av saken. 2. Administrasjonen besørger endringene innarbeidet i samarbeid med plankonsulenten.
	023/18	Salg av gammel korntørke på Haslemoen	Med forbehold om at delingssøkneden går i orden får Marius Urdahl kjøpe ca 2 daa tomt med påstående korntørke for kroner 120.000,-Kjøper oppfordres til å benytte jordbruksveg over kommunens eiendom Glommateigen ved transport mellom gården og tørka.Rådmannen delegeres myndighet til å gjennomføre salget.
	024/18	Nyvalg kontrollutvalget	Marita Kalfoss Sollien fritas ut valgperioden.Som nytt fast medlem oppnevnes Eva Wivianne Heggbredda fra Venstre.Som nytt varamedlem oppnevnes Ola Nystuen fra Venstre.
7.5.18	025/18	Selskapskontroll (forvaltningsrevisjon) SOR IKS	Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.
	026/18	Referatsaker	Referatsaker tas til orientering.
	027/18	Søknad om delvis/midlertidig overtagelse av Gravberget skole.	Våler kommune opprettholder tilbudet om at grenda kan overta Gravberget skole, Lærerboligen og øvrige bygninger for kr 1, - Dette tilbudet gis til grenda med svarfrist 15.05 og overtagelse innen utgangen av juni.
	028/18	Skatteoppkrevers årsrapport 2017	1. Skatteoppkrevers årsrapport/årsregnskap for 2017 og Skatteetatens kontrollrapport, datert 15.2.18 tas til orientering. 2. Kommunestyret ber administrasjonen vurdere behovet for å tilføre ekstra ressurser til skatteoppkreverkontoret i permisjonstiden.
	029/18	Etablering av frivilligsentral i Våler 2018	Etablere kommunal frivilligsentral og melde dette inn til departementet innen 1.6.18

Dato	Sak	Sakstittel	Vedtak
	030/18	Reguleringsplan for rv.2 Åsnes grense - Elverum grense, plan ID2016002, endelig behandling	Saken er utsatt til neste kommunestyremøte 25.juni.
	031/18	Endelig behandling av planstrategien 2018-19	Utkast til planstrategi for Våler kommune 2018-2020, datert 04.04.18 vedtas.
	032/18	Planprogram for energi og klimaplan for Våler kommune 2019-2027	Utkast til planprogram for Energi og klimaplan for Våler kommune 2019 - 2023 legges ut til offentlig ettersyn, i minimum 6 uker, så snart som mulig.
	033/18	Nytt valg i kontrollutvalget	Vanja Margrethe Holtnes Fredriksen oppnevnes som nytt medlem i kontrollutvalget.
	034/18	Fritak fra kontrollutvalget	Kommunestyret gir Åse Synnøve Svendsen fritak fra kontrollutvalget for resterende valgperiode pga helsemessige årsaker.
25.6.18	035/18	Referatsaker	Referatsaker tas til orientering
	036/18	Endring av tilbudsstruktur i skolefritidsordningen (SFO)	Vedtak Antall tilbud i skolefritidsordningen reduseres fra 3 til 2. Nye tilbud blir: Tilbud 1: Hel plass: Over 12 timer/uke. Pris: 2 711,- kr, herav kostpenger 306,- kr. Tilbud 2: Delt plass: Inntil 12 timer/uke. Pris: 2 014,- kr, herav kostpenger 306,- kr. Tilbud 3: Utgår. Tilbud om dagplass på skoledager og feriedager videreføres for elever uten fast plass. Forutsetning for å benytte seg av dette tilbudet er at foreldre ikke har utestående gjeld, i henhold til SFOvedtektene. SFO er sommerstengt fire uker i juli. Dette innføres allerede for juli 2018. Det gis fratrekk i foreldrebetaling for feriedager som ikke benyttes. For august gis det halv betaling for elever som ikke benytter seg av tilbudet på de to første ukene i august. For høstferie og vinterferie, fridager i juni og andre fridager gjennom skoleåret gis det fratrekk på 200,- kr pr dag som ikke benyttes. For å få fratrekk i pris må det gis skriftlig beskjed om avmelding til SFO senest 14 dager før fridag eller før første feriedag. For fratrekk i august må det gis skriftlig beskjed om avmelding senest 14 dager før elevenes sommerferie. SFO vil sende ut egnet skjema for påmelding/avmelding. Endringene skjer med virkning fra 1. august 2018. Som en overgangsordning for høsten 2018 sees det bort fra 14-dagers fristen for

Dato	Sak	Sakstittel	Vedtak
			avmelding til de to første ukene i august. For august og september tilbys inntil 15 timer/uke for tilbud 2. For august og september tilbys tilbud 3. Vedtekter for SFO og prisregulativet for 2018 oppdateres i henhold til vedtaket.
	037/18	Søknad om støtte til drift og finansiering av Våler torvdriftsmuseum	Det gis ikke støtte til Torvdriftsmuseet i 2018. Støtte for 2019 vurderes i forbindelse med budsjettprosessen 2019.
	038/18	Organisering av næringsarbeid	Administrasjonen fortsetter utredningen av framtidig næringsarbeid i kommunen med henblikk på hva som tjener Vålers interesser best. Ber om å få saken opp i formannskapet til septembermøtet.
	039/18	Årsregnskap og årsberetning for Våler kommune 2017	1. Våler kommunes årsregnskap og årsberetning for 2017 godkjennes. 2. Årets overskudd på 5,069 MNOK i driftsregnskapet avsettes til å dekke redusert refusjon for ressurskrevende brukere
	040/18	Budsjett- og regnskapsrapport 2018 - 1. tertial	1. Omdisponere kr 281 000 fra virksomhet 320 til virksomhet 310 2. Bruk disponibelt fond kr 6 MNOK til virksomhet 362 TIFU 3. Bruk disponibelt fond kr 1 MNOK til virksomhet 365 VOS.
	041/18	Endring av priser i gebyrregulativ - 2018	Endringer i prisregulativet for 2018 vedtas
	042/18	Reguleringsplan for rv.2 Åsnes grense - Elverum grense, plan ID2016002, endelig behandling.	Reguleringsplan for RV2, Åsnes grense til Elverum grense, planID 2016002, med plankart i hefte datert april 2018, og tilhørende reguleringsbestemmelser datert 03.04.2018 og planbeskrivelse datert april 2018 vedtas.
	043/18	Fastsettelse av valgdag for kommunestyrevalget 2019	Våler kommune avholder kun valg på valgdagen ved kommunestyrevalget 2019
	044/18	Selskapskontroll Midt-Hedmark brann og redning IKS	1. Kommunestyret ser alvorlig på den situasjonen som er i selskapet. 2. Kommunestyret ber representantskapet følge opp de anbefalinger som er gitt i rapporten. Spesielt vil en henlede oppmerksomheten på følgende pkt: · De anbefalinger som blir gitt vedrørende varslingsrutiner. · Arbeidet med å gjenreise tillit. Videre de klare anbefalinger som blir gitt vedrørende styret: · Ansvar, aktivitetsplikt, opplysningsplikt og forvaltningsplikt. · Antall styremedlemmer, styresammensetning og rekruttering av medlemmer med relevant kompetanse for selskapet. 3. Kommunestyret ber kontrollutvalget i Våler om å følge opp saken ved å etterspørre hvordan anbefalingene er fulgt opp.

Dato	Sak	Sakstittel	Vedtak
	045/18	Valg av nytt fast medlem i kontrollutvalget	1. Som nytt fast medlem oppnevnes Grete Aabakken 2. Som nestleder oppnevnes John Christian Wold
24.9.18	046/18	Referatsaker	
	047/18	Tilstandsrapport for Vålerskolen 2017/2018	Med utgangspunkt i resultatene som er lagt fram i tilstandsrapporten 2017/2018 skal følgende være mål for skoleåret 2018/2019: · Andel elever som har blitt mobbet 2-3 ganger eller oftere skal være 0. Gjennomsnittsresultater over tid skal legges fram for å kunne vise en tendens. · Andel elever på mestringsnivå 2 og 3 skal være minimum 75 % på alle nasjonale prøver for 5. trinn. - Gjennomsnittsresultater over tid skal legges fram for å kunne vise en tendens. · Andel elever på mestringsnivå 3, 4 og 5 skal være minimum 75 % på alle nasjonale prøver for 8. trinn. - Gjennomsnittsresultater over tid skal legges fram for å kunne vise en tendens. · Gjennomsnitt av grunnskolepoeng skal være minimum 41,0. - Gjennomsnittsresultater over tid skal legges fram for å kunne vise en tendens. · Andelen elever som mottar spesialundervisning skal ikke være over 8 %. - Gjennomsnittsresultater over tid skal legges fram for å kunne vise en tendens. · I medarbeiderundersøkelsen 10-faktor skal skåren for mestringsklima være 4,2 eller høyere. · Driftsutgifter per elev skal være tilsvarende eller mindre enn som for kommunegruppe 2. · I kommende tilstandsrapporter skal hovedtiltakene i skolen vurderes i sammenheng med vedtatte resultat mål.
	048/18	Forslag til Snøskuterløype i Våler kommune - endelig behandling	Prinsippene i Naturmangfoldslovens §§ 8-12 er lagt til grunn i saksbehandlingen.

Dato	Sak	Sakstittel	Vedtak
			En samlet vurdering av kunnskapsgrunnlaget, sammen med de tilpasninger og tilrettelegginger som er gjort, tilsier at prinsippene i loven er ivaretatt. Forslag til snøskuterløype i Våler kommune, med forskrift og kart, vedtas.
	049/18	Konvertering av ansvarlig lån 2018	Våler kommune beslutter å stemme for den foreslåtte innfrielse av Eidsiva Energi AS' ansvarlige lån, herunder tilknyttede endringer i Eidsiva Energi AS' vedtekter, når innfrielsen blir behandlet i generalforsamlingen til Eidsiva Energi AS. Innfrielsen planlegges gjennomført ved at det ansvarlige lånets hovedstol konverteres til egenkapital i Eidsiva Energi AS ved kapitalforhøyelse og at lånets verdi utover hovedstolen betales kontant til långivern
	050/18	Søknad til Våler kommune om overføring av forpliktelser på lån og midler til sletting av tidligere merforbruk	Med bakgrunn i Våler kommunes økonomiske situasjon, og en allerede stor tildeling til Fellesrådet avslås Fellesrådets søknad om ekstratildeling.
	051/18	Tertialrapport 2. tertial 2018	Rapporten tas til etterretning · 300 000,- omdisponeres fra 330 Vålbyen Barnehage til 325 Nordhagen Barnehage for å dekke lønnsutgifter for lærlinger som Vålbyen overfører til Nordhagen.
	052/18	Planprogram for Kommuneplan for Våler 2019-2031, Offentlig ettersyn. 0	Oppstart av arbeidet med kommuneplan for Våler varsles og «Utkast til planprogram for Kommuneplan for Våler 2019-2031» legges ut til offentlig ettersyn i perioden 01.10.18 – 20.11.18.
	053/18	Endelig vedtak av planprogram for Energi og Klimaplan for Våler kommune	Forslag til planprogram for Energi og Klimaplan for Våler kommune datert 24.09.18 vedtas.
	054/18	Kontrollutvalgets revidering av plan for selskapskontroll for 2018/2019	1. Kommunestyret slutter seg til den reviderte planen for selskapskontroll for Våler kommune for 2018-2019. 2. Kommunestyret gir

[illegible]



Våler kommune

Innkalling til Formannskapet

Møtedato: 13.09.2018
Møtested: Møterom sentralgården
Møtetid: 09:00

Administrasjonsutvalget starter møtet.

Orientering:

- Haslemoen leir - "Trident Juncture 2018"

Den som har lovlig forfall, eller er inhabil i noen av sakene, må melde fra så snart som mulig.
 Varamedlemmer møter kun etter nærmere innkalling.

Saksliste

Saksnr	Arkivsak	Tittel
037/18	18/1151	Referatsaker
038/18	18/966	Søknad om støtte til internasjonal orgelfestival i Våler.
039/18	18/1103	Planprogram for Kommuneplan for Våler 2019-2031, Offentlig ettersyn.
040/18	11/80	Eventuell deltagelse i Finnskogen natur og kulturpark.
041/18	12/1132	Salg av aksjer i Visit Kongsvingerregionen (tidligere Destinasjon Sør-Hedmark)
042/18	12/124	Endring av møteplan for 2018
043/18	18/1118	Søknad til Våler kommune om overføring av forpliktelser på lån og midler til sletting av tidligere merforbruk

SKATTEINNGANGEN

MÅNED	Budsjett 2018			Inngang 2018			Avvik skatteinng./budsj.		AVVIK FRA		AVVIK FRA	
	INNGANG 2016	INNGANG 2017	BUDSJETT 2018	Akkum. Hittil	INNGANG 2018	Akkum. Hittil	I kr.	I %	BUDSJETT 18	I %	INNGANG 17	I %
							Hittil i år	Hittil i år	Pr. mnd		Pr. mnd.	
JAN	8 965 873	9 395 165	9 400 000	9 400 000	9 474 421	9 474 421	74 421	0,79 %	74 421	0,79 %	79 256	0,84 %
FEB	637 308	943 131	900 000	10 300 000	907 519	10 381 940	81 940	0,80 %	7 519	0,84 %	-35 612	-3,78 %
MARS	12 934 368	12 926 134	13 100 000	23 400 000	13 477 580	23 859 520	459 520	1,96 %	377 580	2,88 %	551 446	4,27 %
SUM	22 537 549	23 264 430		23 400 000		23 859 520						
APRIL	1 076 377	809 061	900 000	24 300 000	873 901	24 733 421	433 421	1,78 %	-26 099	-2,90 %	64 840	8,01 %
MAI	14 315 972	14 598 443	15 000 000	39 300 000	14 311 174	39 044 595	-255 405	-0,65 %	-688 826	-4,59 %	-287 269	-1,97 %
JUNI	598 311	584 373	600 000	39 900 000	707 963	39 752 558	-147 442	-0,37 %	107 963	17,99 %	123 590	21,15 %
SUM	38 528 209	39 256 307		39 900 000		39 752 558						
JULI	9 273 185	9 444 030	9 500 000	49 400 000	9 530 429	49 282 987	-117 013	-0,24 %	30 429	0,32 %	86 399	0,91 %
AUG	1 226 700	1 145 617	1 200 000	50 600 000	756 024	50 039 011	-560 989	-1,11 %	-443 976	-37,00 %	-389 593	-34,01 %
SEPT	13 698 559	14 085 192	14 100 000	64 700 000								
SUM	62 726 653	63 931 146		64 700 000								
OKT	388 847	1 037 223	1 000 000	65 700 000								
NOV	16 192 574	15 223 760	15 300 000	81 000 000								
DES	463 327	430 245	550 000	81 550 000								
TOT	79 771 401	80 622 374	81 550 000	81 550 000	50 039 011							

Kommentar fra skatteoppkrever:

I august 2018 fikk Våler inn kr. 443 976,- mindre enn budsjettet. Dvs. en - på 37,00%
 Samtidig fikk vi inn kr. 389 593,- mindre enn i august 2017. Dvs. en - på 34,01%
 Akkumulert hittil i år har vi fått inn kr. 560 989,- mindre enn budsjettet. Dvs. en - på 1,11%

Våler 4.september 2018.

Odd Nybo
 Skatteoppkrever



FYLKESMANNEN I HEDMARK
LANDBRUK

Våler kommune

Sentralgården
2436 Våler i Solør

	<i>Vår dato</i>	<i>Vår referanse</i>
	26.06.2018	2018/3819
<i>Saksbehandler, innvalgstelefon</i>	<i>Arkivnr.</i>	<i>Deres referanse</i>
Dagfinn Haget, 62 55 12 14		

Rapport etter forvaltningskontroll

Vedlagt følger rapport etter forvaltningskontroll landbruksveger i Våler kommune den 19. juni 2018. Utgangspunktet for kontrollen var «Forskrift om planlegging og godkjenning av landbruksveger» og «Forskrift om tilskudd til nærings- og miljøtiltak i skogbruket».

Fylkesmannen sitt inntrykk er at Våler kommune har en god og grundig saksbehandling av saker som omhandler landbruksveger.

Vi viser for øvrig til vedlagte rapport.

Med hilsen

Joar S Brukvangen
ass. landbruksdirektør

Dagfinn Haget
seniorrådgiver

Dette dokumentet er elektronisk godkjent og sendes ut uten signatur.

<i>Postadresse:</i>	<i>Kontoradresse:</i>	<i>Telefon Statens hus:</i>	<i>Org.nr.:</i> 974 761 645
Postboks 4034	Parkgt 36		
2306 Hamar	2317 Hamar	<i>Sentralbord:</i> 62 55 10 00	<i>Banknr.</i> 7694.05.01675
<i>E-post:</i> fmhepost@fylkesmannen.no	<i>Internett:</i> www.fylkesmannen.no		



FYLKESMANNEN I HEDMARK

LANDBRUK

Saksnr.: 2018/3819

Ref.: Tore Holaker, Dagfinn Haget

Dato.: 26. juni 2018

Forvaltningskontroll

Tema:	Forvaltningskontroll landbruksveger, Våler kommune
Dato:	19. juni 2018
Deltakere:	Fra Våler kommune: ○ Ole Jørgen Gjems Fra Fylkesmannen i Hedmark: ○ Tore Holaker ○ Dagfinn Haget

Bakgrunn for befaringen:	Utgangspunktet for kontrollen var «Forskrift om planlegging og godkjenning av landbruksveger» og «Forskrift om tilskudd til nærings- og miljøtiltak i skogbruket».
---------------------------------	--

Momenter for vurdering:	1. Vedlikeholdskontroller av skogsbilveger 2. Praktisering av «4 kr-regelen» til vegvedlikehold (skogfond) 3. Befaring og vurdering av sluttgodkjent veg.
--------------------------------	---

Vurdering og konklusjon:	1. Kommunen har gode rutiner for gjennomføring av vedlikeholdskontroller på skogsbilvegene. Fagsystemet ØKS benyttes som utgangspunkt for hvilke veger som skal kontrolleres det enkelte år. I 2017 ble det gjennomført vedlikeholdskontroll på 1 skogsbilveg i kommunen. Kontrollen ble utført av Ole Jørgen Gjems med bistand av Henrik Tvengsberg (Vegpådriver i Glåmdal). Kontrollen hadde høy grad av nøyaktighet. Måten denne kontrollen ble utført på er meget god, og bør være til etterfølgelse for andre kommuner. På grunnlag av denne kontrollen vil det bli utarbeidet et vedlegg til rapport, jf. nedenfor, som viser en grundig status av de enkelte elementer av skogsbilvegen. Rapporten vil være et nyttig verktøy for vegeierne i forbindelse med gjennomføring av det videre vedlikehold. Det er så langt ikke utført vedlikeholdskontroller i 2018, men det vil bli utført i løpet av sommeren/høsten. Tore Holaker gjennomgikk sjekkliste som kommunene anbefales å benytte i forbindelse med vedlikeholdskontrollene. Denne vil være et nyttig hjelpemiddel for å sammenstille de momenter som registreres i forbindelse med kontrollene, samt for oppfølging av de tiltak som blir anbefalt eller pålagt å utføre. Tilsvarende sjekkliste er utarbeidet for vedlikeholdskontroll av bruer. 2. «4 kr-regelen» i forbindelse med vegvedlikehold (skogfond) har etter hvert blitt godt innarbeidet i kommunen. Her er det fortsatt forbedringsmuligheter, men ifølge Ole Jørgen Gjems begynner dette å fungere. Fylkesmannen vil påpeke at det er viktig at forvaltningen omtaler denne ordningen på en positiv måte, slik at den ikke fremstår som byråkratisk og vanskelig. Skogfondsordningen er et svært viktig virkemiddel for å få utført nødvendig vegvedlikehold.
---------------------------------	---

	3. Veganleggene som ble befart ble sluttgodkjent av kommunen i 2016, 2017 og 2018. De tre veganleggene hadde en meget god linjeføring, og fremstår som godt bygde og solide skogsbilveger. Fylkesmannen har ingen bemerkninger til sluttgodkjenningen av disse veganleggene.
Konklusjon:	Fylkesmannens inntrykk er at Våler kommune har en god og grundig saksbehandling av saker som omhandler landbruksveger. Kommunens saksbehandler er faglig sterk og interessert noe som klart kommer til syne i saksbehandlingen.

Sign.

Tore Holaker
Seniorrådgiver

Dagfinn Haget
Seniorrådgiver



KONTROLLUTVALGET I VÅLER KOMMUNE

TILTAKSPLAN 2018

KONTROLLUTVALGET I
VÅLER KOMMUNE



Oppdatert 4.10.18

Glåmdal sekretariat IKS

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



KONTROLLUTVALGET I VÅLER KOMMUNE

Tilsyn med forvaltningen

Møte	Oppgaver knyttet til tilsyn med forvaltningen
Fortløpende rapportering	- Samme økonomiske rapportering som formannskapet får. - Kontrollutvalgsmedlemmene skal ha tilgang til dokumenter fra alle politiske utvalg. - Kontrollutvalget har valgt å fordele følgende utvalg mellom seg (oppfølging) - 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 – Åse S. Svendsen. - John Cristian Wold er kontrollutvalgets representant i kommunestyret.
I hvert møte eller når kontrollutvalget bestemmer det	- Samtale med ordfører og rådmann. - Rapporteringer fra rådmannen: - Økonomisk situasjon – inkludert byggeregnskap. - Anmeldelser og varsling (rutiner for varsling). - Oppfølging av kommunestyrevedtak. - Sykefravær. - Tilsynssaker. - Sekretariatsleders oversikt over kontrollutvalgets saker med vedtak og oppfølgingen av disse. - Rapporter fra andre tilsynsorganer og kommunens svar/oppfølging (sekretariatet utarbeider oversikt).
Aktuell informasjon	I den grad følgende temaer/områder ikke blir undersøkt gjennom bestilling av forvaltningsrevisjon, kan det være aktuelt å be om tilbakemeldinger fra administrasjonen på ulike områder, bl.a. ut fra overordnet analyse for forvaltningsrevisjon. Slik informasjon blir spesifisert under hvert enkelt møte.
Mandag 12.2.18	Informasjon om IKT-sikkerheten i kommunen.
Mandag 9.4.18	- Behandle skatteoppkrevers årsrapport for 2017 og kontrollrapport fra Skatteetaten. - Statusrapportering intern kontroll (jf. KU-sak 50/17). - Orientering om prosjektet om utbygging skole/aktivitetshus/Informasjon om næringsutvikling, ny informasjon, Arild Lande. - Informasjon om barnevernet.
Mandag 14.5.18	Kommunens planstrategi.
Mandag 3.9.18	- Oppfølging av intern kontroll i det første møtet etter sommerferien 2018, med statusrapportering underveis, jf. KU-sak 50/17. - Informasjonen om avvikssystemet. - Informasjon fra teknisk, byggesak, planarbeid osv. - Orientering om saken om sammenslåing av sekretariatene.
Mandag 15.10.18	- Informasjon om trafikksikkerhet. Finnes det en plan for trafikksikkerhetsarbeidet. - Litt mer informasjon om Samhandlingshandlingsreformen og rapportens funn (utover utskrivning av pasienter fra sykehus).
Mandag 3.12.18	Oppfølging av KS-saker, ikke oppfulgte saker.
2019	

Kontrollutvalgets oppgaver i forbindelse med regnskapsrevisjon.

Møte	Oppgaver knyttet til regnskapsrevisjon
	Utgangspunktet for oppgavene er i all hovedsak relatert til bestemmelsene i kap. 4 i forskrift om kontrollutvalg.
Mandag 12.2.18	Interimrapport regnskapsrevisjon, regnskapsår 2017, med foreløpig informasjon om oppfølging av årsavslutningsbrevet.
Mandag 9.4.18	
Mandag 14.5.18	- Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet for 2017. - Årsavslutningsbrev for revisjonsåret 2017.



KONTROLLUTVALGET I VÅLER KOMMUNE

Møte	Oppgaver knyttet til regnskapsrevisjon
Mandag 3.9.18	•
Mandag 15.10.18	• Orientering om revisjonsstrategien for revisjonsåret 2018.
Mandag 3.12.18	• Interimrapport regnskapsrevisjon, regnskapsår 2018, med foreløpig informasjon om oppfølging av årsavslutningsbrevet for 2017 (eventuelt i det første møtet i 2019).
2019	• Interimrapport regnskapsrevisjon, regnskapsår 2018, med foreløpig informasjon om oppfølging av årsavslutningsbrevet for 2017.

Kontrollutvalgets oppgaver i forbindelse med forvaltningsrevisjon.

Møte	Oppgaver knyttet til forvaltningsrevisjon
	Utgangspunktet for oppgavene er plan for forvaltningsrevisjon og bestemmelsene i kap. 5 i forskrift om kontrollutvalg
Mandag 12.2.18	• Prosjektplan forvaltningsrevisjon, skole. • Oppfølging av FR om Innkjøp/offentlige anskaffelser.
Mandag 9.4.18	• Oppfølging, jf. KU-sak 51/17 i løpet av våren 2018 (Drift og rutiner eiendomsforv.)
Mandag 14.5.18	• Rapport FR vann/avløp (innen 1.4.18) (utsettes)
Mandag 3.9.18	• Oppfølging av FR-Samhandlingsreformen innen 1.8.18.
Mandag 15.10.18	• Rapport FR vann/avløp (ikke ferdig, utsettes til neste møte)
Mandag 3.12.18	• Rapport FR vann/avløp. • Revidert plan for forvaltningsrevisjon for 2019-2020. • Ytterligere oppfølging av FR Innkjøp, jf. KU-sak 4/18.
2019	• Rapport forvaltningsrevisjon Psykososialt miljø i skolen (innen mai 2019).

Kontrollutvalgets oppgaver i forbindelse med selskapskontroll.

Møte	Oppgaver knyttet til selskapskontroll
	Utgangspunktet for oppgavene er plan for selskapskontroll og bestemmelsene i kap. 6 i forskrift om kontrollutvalg.
Mandag 12.2.18	• Rapport selskapskontroll /forvaltningsrevisjon i SOR IKS. • Rapport selskapskontroll i Midt-Hedmark Brann og redning IKS (utsettes til nest møte).
Mandag 9.4.18	• Vurdering av bestilling av selskapskontroll i tråd med plan for 2016-2019 (utsettes til neste møte) • Rapport selskapskontroll i Midt-Hedmark Brann og redning IKS.
Mandag 14.5.18	• Vurdering av bestilling av selskapskontroll i tråd med plan for 2016-2019. • Rapport selskapskontroll i Midt-Hedmark Brann og redning IKS.
Mandag 3.9.18	• Revidert plan for selskapskontroll for 2018-2019.
Mandag 15.10.18	• Ytterligere oppfølging av overordnet selskapskontroll, jf. KU-sak 61/17.
Mandag 3.12.18	• Oppfølging av SK/FR SOR IKS (innen 1.11.18), jf. KS-sak 025/18. • Oppfølging av selskapskontroll i MHBR (jf. KU-sak 34/18 – KS-sak 44/18)
2019	•

Tilsyn med revisjonen

Møte	Oppgaver knyttet til tilsyn med revisjonen
	Revisjonen rapporterer om sin virksomhet ved behov. Revisjonens plan for Våler kommune og er til enhver tid tilgjengelig for kontrollutvalget. Utgangspunktet for oppgavene er bl.a. relatert til bestemmelsene i koml. § 77 nr. 4.
Mandag 12.2.18	• Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisors habilitetserklæring for Våler kommune for 2018.



KONTROLLUTVALGET I VÅLER KOMMUNE

Møte	Oppgaver knyttet til tilsyn med revisjonen
	• Oppdragsavtale for Våler kommune 2018. • Statusrapport oppdragsavtale for 2017, andre halvår (31.12.17).
Mandag 9.4.18	• Oppdragsansvarlig regnskapsrevisors habilitetserklæring for Våler kommune for revisjonsåret 2018.
Mandag 14.5.18	•
Mandag 3.9.18	• Statusrapport oppdragsavtale 1. halvår 2018 (30.6.18).
Mandag 15.10.18	•
Mandag 3.12.18	• Vurdering av kontrollutvalgets tilsynsansvar for regnskapsrevisjon og forvaltningsrevisjon, jf. NKRFs veiledere.

Budsjettbehandlingen

Møte	Oppgaver knyttet til budsjettbehandlingen
	Utgangspunktet for oppgavene er bl.a. relatert til bestemmelsen i forskrift om kontrollutvalg § 18.
Mandag 12.2.18	•
Mandag 9.4.18	•
Mandag 14.5.18	•
Mandag 3.9.18	• Forslag til budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet for 2019 behandles kontrollutvalget.
Mandag 15.10.18	•
Mandag 3.12.18	• Kontrollutvalget følger opp at kontrollutvalgets forslag følger med til kommunestyrets behandling av budsjettet (jf. reglement for kontrollutvalget § 4).

Kontrollutvalgets rapportering

Møte	Oppgaver knyttet til kontrollutvalgets rapportering
	Utgangspunktet for oppgavene er bl.a. relatert til bestemmelsen i koml. § 77 nr. 6.
Mandag 12.2.18	• Kontrollutvalgets årsrapport for 2017 behandles og oversendes deretter kommunestyret til behandling. • 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.
Mandag 9.4.18	•
Mandag 14.5.18	•
Mandag 3.9.18	•
Mandag 15.10.18	•
Mandag 3.12.18	• Kontrollutvalgets årsplan for 2019 vedtas og oversendes deretter til kommunestyret til orientering.

Arkivsak-dok. 18/00067-10
Saksbehandler Nina Bolneset

Saksgang	Møtedato
Våler kontrollutvalg	15.10.2018

SAK 50/18 SAMTALE MED ORDFØREREN.

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.

Vedlegg:

Ingen.

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?

Arkivsak-dok. 18/00046-30
Saksbehandler Nina Bolneset

Saksgang	Møtedato
Våler kontrollutvalg	15.10.2018

SAK 51/18 ORIENTERING OM TRAFIKKSIKKERHET.

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.

Vedlegg:

Ingen.

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 forbindelsen ønsker de bl.a. en orientering om de forskjellige enhetene og de ulike oppgavene i kommunen.

Kontrollutvalget har i sin tiltaksplan sagt at de ønsker en orientering om trafikksikkerhet og om det finnes en plan for dette arbeidet. I tillegg ønsker kontrollutvalget en informasjon om hvilke regler gjelder for skoleskyss, f.eks. med antall barn på bussen?

Vi har bedt Dagrund Gundersen og Odd Egil Skolegården komme og orientere.

Dagrund Gundersen orienterer om sikkerhet ved skoleskyss fra 10.00-10.30.

Odd Egil Skolegården orienterer om trafikksikkerhet generelt fra 10.30-11.15.

Arkivsak-dok. 18/00046-29
Saksbehandler Nina Bolneset

Saksgang

Møtedato

Våler kontrollutvalg

15.10.2018

SAK 52/18 ORIENTERING OM FØLGENE AV SAMHANDLINGSREFORMEN.

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Vedlegg:

Ingen.

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 forbindelsen ønsker de bl.a. en orientering om de forskjellige enhetene og de ulike oppgavene i kommunen.

Kontrollutvalget behandlet i forrige møte en sak (sak 42/18) om oppfølging av forvaltningsrevisjon. Kontrollutvalget ønsker en ytterligere orientering om samhandlingsreformen, litt utover det som allerede er fulgt opp i forvaltningsrevisjonen. Hvordan fungerer samhandlingsreformen, og hva får dere eventuelt ikke til å fungere? Kontrollutvalget ber om at du gir en kort summarisk oversikt over andre tiltak som reformen har ført til.

I tillegg har kontrollutvalget bedt om at Brunborg orienterer litt om saken om flytting av eldre beboere som har leid leilighet i Våler kommune.

Vi har bedt Siri Brunborg komme og orientere i saken.

Arkivsak-dok. 18/00178-7
Saksbehandler Nina Bolneset

Saksgang
Våler kontrollutvalg
Våler kontrollutvalg

Møtedato
15.10.2018

SAK 53/18 YTTERLIGERE OPPFØLGING AV OVERORDNET SELSKAPSKONTROLL, JF. KU-SAK 61/17.

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar rådmannens redegjørelser til orientering.

Vedlegg:

Ingen.

Saksframstilling:

Hedmark Revisjon IKS la i juni 2015 fram en såkalt overordnet selskapskontroll, dvs. en kontroll av kommunens oppfølging av deleide selskaper. Rapporten ble behandlet i kontrollutvalget 11.6.15 og deretter i kommunestyret 22.6.15, sak 053/15, med følgende vedtak:

1. Kommunestyret tar rapport om overordnet selskapskontroll – kommunens oppfølging av deleide selskaper til orientering.
2. Kommunestyret ber administrasjonen vurdere og eventuelt følge opp rapportens anbefalinger.

I rapporten står det følgende (under kap. 10, om anbefalinger):

Våler kommune kan vurdere å rullere sin nåværende eierskapsmelding og i en ny melding ha med en oppdatert liste over sine deleide selskaper. De kan også komme videre i prosessen med utarbeidelsen av en eierskapsstrategi som kan gi retningslinjer for hvorfor kommunen skal være en eier i et selskap.

Under oppfølgingen av den overordnede selskapskontrollen i møtet 4.12.17, sa rådmannen at dette var en forsømt område, men at kommunen nå hadde igangsatt et arbeid med å lage både en eierstrategi og en eierskapsmelding.

Kontrollutvalget vedtok da at de ville følge opp saken igjen høsten 2018. Vi har bedt rådmannen komme og orientere om saken.

Arkivsak-dok. 18/00046-34
Saksbehandler Nina Bolneset

Saksgang
Våler kontrollutvalg
Våler kontrollutvalg

Møtedato
15.10.2018

SAK 54/18 SAMTALE MED RÅDMANNEN

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar samtalen med rådmannen til orientering.

Vedlegg:

Ingen.

Saksframstilling:

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

I forhold til første kulepunkt, ber kontrollutvalget om du oversendes tertialrapporten for 2 tertial i forkant av møtet. Den kan sendes sekretariatet, som formidler den videre. Kontrollutvalget ser gjerne at rådmannen tar med økonomisjefen under denne orienteringen.

I tillegg ber kontrollutvalget om at du orienterer om:

- har kommunen noe vedlikeholdsansvar av Gjerdrumsbakken (trapp etc.)?
- har kommunen vedtatt retningslinjer for utlysning av stillinger, som eksempelvis når stillinger skal lysnes ut eksternt eller når det kan skje interne utlysninger?

Arkivsak-dok. 18/00046-33
Saksbehandler Nina Bolneset

Saksgang

Møtedato

Våler kontrollutvalg

15.10.2018

SAK 55/18 ORIENTERING OM REVISJONSSTRATEGIEN FOR REVISJONSÅRET 2018.

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar informasjonen om revisjonsstrategien for revisjonsåret 2018 til orientering.

Vedlegg:

Ingen.

Saksframstilling:

Oppdragsavtalen (jf. sak 10/18) har informasjon om ressursbruken på de ulike oppdragene i Våler kommune, denne er relatert til budsjettet for 2018. Oppdragsavtalen inneholder bl.a. en oversikt over tidsbruken til regnskapsrevisjon og **revisjonsstrategien** er en orientering om hva som regnskapsrevisjonen inneholder, dvs. hvilke planer som Hedmark Revisjon IKS har for revidering av **kommuneregnskapet** i 2018. Revisjonen skal i sitt arbeid følge ulike revisjonsstandarder, og følgende er sagt i revisjonsstandarden (ISA 300) om planlegging:

Planlegging av en revisjon innebærer utarbeidelse av den overordnede revisjonsstrategien for oppdraget samt utarbeidelse av en revisjonsplan. Dekkende planlegging er til nytte for regnskaps-revisjonen på flere måter, og bidrar blant annet til å: (Jf. punkt A1–A3)

- Hjelp revisor med at det i tilstrekkelig grad fokuseres på viktige deler av revisjonen.
- Hjelp revisor med å identifisere og løse eventuelle problemer i rett tid.
- Hjelp revisor med å organisere og styre revisjonsoppdraget slik at det kan utføres på en mål- og kostnadseffektiv måte.
- Bidra til å velge medarbeidere til revisjonsoppdraget som har kapabiliteter og kompetanse som er formålstjenlig til å kunne håndtere forventede risikoer, og til å fordele arbeidsoppgaver på en egnet måte.
- Gjøre det lettere å styre og følge opp medarbeiderne på oppdraget, og å gjennomgå arbeidet deres.

- Bidra til å koordinere arbeid utført av andre revisorer eller eksperter, der dette er relevant.

Disse planene for 2018 legges først fram nå, fordi revisjonen starter med planleggingen av revisjonshandlinger for inneværende års regnskap (for 2018) først når foregående år er ferdig (2017). Endelig rapportering i forhold til revisjonsstrategien legges fram når kommune-regnskapet blir behandlet, i april/mai hvert år, men det blir også en interimrapportering underveis. Denne legges fram enten i det siste møtet før nyttår eller det første møtet etter nyttår.

Arkivsak-dok. 18/00104-8
Saksbehandler Nina Bolneset

Saksgang

Møtedato

Våler kontrollutvalg

15.10.2018

SAK 56/18 EVENTUELT.

Forslag til vedtak/innstilling:

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Vedlegg:

Ingen.

Saksframstilling:

Arkivsak-dok. 18/00105-8
Saksbehandler Nina Bolneset

Saksgang	Møtedato
Våler kontrollutvalg	15.10.2018

SAK 57/18 EVALUERING AV KONTROLLUTVALGETS MØTE.

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar evalueringen til etterretning.

Vedlegg:

Ingen.

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.