

MØTEPROTOKOLL

Kongsvinger kontrollutvalg

Dato: 30.08.2019 kl. 08:15-15:30.

Sted: møterom hos GIVAS IKS

Arkivsak: 18/00085

Tilstede: May Britt Sletten (Ap), Tom Arne Strandberg (Frp), Alf Tore Pedersen (Ap)

Møtende varamedlemmer: Kristin Eline Haugen (V) (varamedlem for Liv Engom)

Forfall: Liv Engom (Pp), Øystein Østgaard (H) (meldte forfall kvelden før, vara ble ikke innkalt)

Andre: Ordfører Sjur Strand til sak 45/19
Daglig leder Hanne Rolsdorph til sak 46/19
Konst. rådmann Torleif Lindahl til sak 48/19
Økonomisjef Malin Westby Skoglund og kommunalsjef Rune Lund deltok under deler av 48/19.
Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Lina Høgås til sak 51/19.

Protokollfører: Utvalgssekretær Torgun M. Bakken

| SAKSKART | | | Side |
|-----------------------------|-------------|---|---|
| Saker til behandling | | | |
| 44/19 | 18/00093-2 | Sak K-44/19 Referater, orienteringer og diskusjoner. | 3 |
| 45/19 | 18/00065-25 | Sak K-45/19 Samtale med ordføreren. | 4 |
| 46/19 | 18/00167-14 | Sak K-46/19 Informasjon om GIVAS IKS, vann og avløp, lekkasjer og kvalitet. | Error! Bookmark not defined. |
| 47/19 | 18/00033-6 | Sak K-47/19 Budsjett for kontroll- og revisjonsarbeidet 2020. | 8 |

| | | | |
|-----------------------|--------------|---|----|
| 48/19 | 18/00040-98 | Sak K-48/19 Samtale med rådmannen. | 12 |
| 49/19 | 18/00040-103 | Sak K-49/19 Kommunens varslingsrutiner. | 15 |
| 50/19 | 18/00008-38 | Sak K-50/19 Statusrapport oppdragsavtalen, 1.halvår 2019. | 19 |
| 51/19 | 19/00016-6 | Sak K-51/19 Bestilling av forvaltningsrevisjon iht.plan for 2019-2020. | 20 |
| 52/19 | 19/00052-1 | Sak K-52/19 Evaluering/oppsummering av kontrollutvalets virksomhet 2015-2019. | 24 |
| 53/19 | 18/00094-21 | Sak K-53/19 Eventuelt. | 26 |
| 54/19 | 18/00095-18 | Sak K-54/19 Evaluering av kontrollutvalgets møte. | 27 |
| | | | |

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 <https://www.gs-iks.no/kontrollutvalgene/kongsvinger-kommune/> under «Dokumenter».

Saker til behandling

Sak K-44/19 Referater, orienteringer og diskusjoner.

| | | |
|------------------------------|------------|-------|
| Behandlet av | Møtedato | Saknr |
| 1 Kongsvinger kontrollutvalg | 30.08.2019 | 44/19 |

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**).
- 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 <https://www.gs-iks.no/kontrollutvalgene/kongsvinger-kommune/>
- Eventuelle mediasaker.
- Innspill fra kontrollutvalgsmedlemmene, tiltaksplanen og temaer (jf. OA og plan for FR).
- Orientering om saken om sammenslåing av sekretariatselskapene.
- Tilsynssaker. Sekretariatet tar fortløpende med tilsynsrapporter i møtene, hvert halvår får kontrollutvalget et sammendrag av tilsyn som har vært i kommunen.

Kontrollutvalget fikk tilsendt rapport fra fylkesmannens tilsyn med avlastningstjenester den 8.8.19. På kommunens hjemmeside har kommunen skrevet følgende om rapporten: «Avlastningsavdelingen for barn og unge var, før Fylkesmannen kom på tilsyn, allerede i gang med å ta tak i flere av de forholdene som tilsynet avdekket som mangelfulle. Under sluttmøtet for tilsynet ga Fylkesmannen positive tilbakemeldinger på dette iverksatte arbeidet. Det er utarbeidet en konkret plan for lukking av lovbruddene med ulike tidsfrister fram mot 1. oktober 2019.»

Møtebehandling

Kontrollutvalget ga en gjensidig orientering.

Kontrollutvalget diskuterte mediaoppslag i forhold til omsorg. Saken tas opp med rådmannen.

Sekretariatsleder orienterte om sammenslåingen av sekretariater.

Kontrollutvalget vil etterspørre oppfølgingen av tilsynsrapporten, som nevnt ovenfor.

Votering

Det ble ikke lagt frem noe annet forslag til vedtak. Vedtaket var enstemmig.

Vedtak

Kontrollutvalget tar referater, orienteringer og diskusjoner til orientering.

Sak K-45/19 Samtale med ordføreren.

| | | |
|------------------------------|------------|-------|
| Behandlet av | Møtedato | Saknr |
| 1 Kongsvinger kontrollutvalg | 30.08.2019 | 45/19 |

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.

Saksframstilling:

Kontrollutvalget inviterer ordfører Sjur Strand til en samtale hvor det kan diskuteres generelle problemstillinger i Kongsvinger 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?

Ettersom dette er det siste ordinære møtet i det sittende kontrollutvalget, ønsker kontrollutvalget en liten evaluering-/oppsummeringssamtale med ordføreren for inneværende periode 2015-2019. Hvordan har kontrollutvalget fungert, hva har vært bra og hva kunne vært gjort annerledes?

- Klarer kontrollutvalget å ivareta kontrollfunksjonen på en god måte?
- Hvordan oppfattes utvalget av kommunestyret?
- Er roller og ansvarsdeling klar mellom kontrollutvalg, kommunestyret og administrasjonen?

Møtebehandling

Ordfører Sjur Strand deltok under behandlingen. I samtalen med ordføreren ble følgende temaer berørt:

- Møte med Ahus – eventuell bygging av helsehus. Det jobbes videre med dette.
- Busstilbud Kongsvingerregionen – Gardermoen (Øvre Romerike). Pendlere, reisende til Gardermoen og pasienter til sykehuset. Det jobbes med å få dette tilbudet på plass.
- Eskoleia. Ny styreleder.
- Strandpromenaden. Planlagt opprustning fra Gjemselund mot Gjestegården.
- Kjeller flyplass skal legges ned og dette kan gi muligheter for utleie av Gyldenborg.
- Sæter – henvendelse politihøgskolen. Også kontakt med Ullensaker – eventuelt samarbeid.

Evaluerings av kontrollutvalget med ordføreren.

- Det har vært en fin dialog med kontrollutvalget i denne perioden. Dialogen går begge veier.
- Kommunen er i ferd med å forbedre mange av tjenestene. Det er håp om at det blir færre bekymringer i forhold til omsorgssektoren.

Votering

Det ble ikke lagt frem noe annet forslag til vedtak. Vedtaket var enstemmig.

Vedtak

Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.

Sak K-46/19 Informasjon om GIVAS IKS, vann og avløp, lekkasjer og kvalitet.

| Behandlet av | Møtedato | Saknr |
|------------------------------|------------|-------|
| 1 Kongsvinger kontrollutvalg | 30.08.2019 | 46/19 |

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. Kontrollutvalgets møter avholdes på dagtid og er åpne.

Kontrollutvalget har sagt i sin tiltaksplan at de ønsker en orientering om **GIVAS IKS**. Som stikkord kan nevnes organisering, bemanning og arbeidsmiljø, sykefravær, økonomi, tiltak og planer framover. I tillegg ber vi om at kontrollutvalget får en orientering om **vann og avløp, lekkasjer og kvalitet**.

Vi har bedt daglig leder Hanne Rolsdorph om å komme og orientere.

Møtebehandling

Daglig leder Hanne Rolsdorph deltok under behandlingen.

Rolsdorph hadde med seg en presentasjon som kontrollutvalget fikk utdelt i møtet.

Votering

Det ble ikke lagt frem noe annet forslag til vedtak. Vedtaket var enstemmig.

Vedtak

Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.

Sak K-47/19 Budsjett for kontroll- og revisjonsarbeidet 2020.

| | | |
|------------------------------|------------|-------|
| Behandlet av | Møtedato | Saknr |
| 1 Kongsvinger kontrollutvalg | 30.08.2019 | 47/19 |

Forslag til vedtak/innstilling:

1. Følgende forslag til ramme for budsjettet for kontroll- og revisjonsarbeidet for Kongsvinger kommune vedtas og oversendes kommunen som kontrollutvalgets forslag til ordningen for 2020.

| | Budsjett 2020 |
|------------------|------------------|
| Kontrollutvalget | 257 000 |
| Sekretariatet | 450 000 |
| Revisjonen | 2 050 000 |
| Totalt | 2 757 000 |

2. Forslaget følger formannskapetets innstilling til kommunestyret vedrørende budsjettet for Kongsvinger kommune 2020.
3. Særutskrift av kommunestyrets behandling, med spesifisering av bevilgede beløp for kontroll- og revisjonsarbeidet, sendes kontrollutvalget, Hedmark Revisjon IKS og Glåmdal sekretariat IKS til orientering.

Saksframstilling:

Ifølge någjeldende forskrift (pr. august 2019) for kontrollutvalg, § 18 - Budsjettbehandlingen, skal kontrollutvalget lage forslag til budsjett for hele kontroll- og revisjonsarbeidet i kommunen. Dette vil si budsjett for kontrollutvalgets egen virksomhet, for sekretærfunksjonen, selskapskontrollen og revisjonen.

Før kommunestyret skal behandle budsjettet for 2020 før jul 2019, er det iverksatt ny kommunelov og ny forskrift om kontrollutvalg og revisjon. Den nye forskriften (FOR-2019-06-17-904) har bestemmelser om budsjettet i § 2. Det er ingen realitetsendring bestemmelsene om budsjettet i ny og gammel kommunelov (forskrift).

Kontrollutvalgets forslag til budsjetttramme for kontroll- og revisjonsarbeidet skal følge med formannskapetets innstilling til kommunestyret når kommunestyret behandler budsjettet. Det er verdt å ha med seg kommentarene til forskriften § 2, hvor det står følgende: «**At forslaget skal følge innstillingen betyr også at kommunedirektøren ikke har adgang til å gjøre endringer i dette forslaget underveis i prosessen**».

Kontrollutvalgets egen virksomhet

Det er ikke lagt opp til noen store endringer i forhold til **kontrollutvalgets virksomhet** i 2020. Godtgjørelsen vil kunne bli endret, som følge av eventuell endring i kommunens satser for godtgjøring folkevalgte. Det er budsjettet med 6 ordinære møter i 2020. I tillegg vil det bli opplæringsdager (en eller to) for kontrollutvalget. En evaluering som ble gjennomført i kontrollutvalgene i 2018, tilsier at det kan være behov for to opplæringsdager i kontrollutvalget. Det vil også kunne oppstå behov for ekstraordinære møter.

Kontrollutvalgets godtgjørelse fastsettes av kommunestyret. For Kongsvinger sin del, er det fastsatt følgende godtgjøring:

| Godtgjørelse | |
|-------------------------------|---------|
| Fast godtgjøring leder*) | 148 200 |
| Møtegodtgjørelse i tillegg? | Nei |
| Møtegodtgjørelse leder | |
| Møtegodtgjørelse medlemmer**) | 1 383 |

*) Kontrollutvalgets leder får 15 % av Stortingsrepresentanters lønn, som er kr 987 997 fra 1.5.19.

***) Møtegodtgjørelse utgjør 014 % av Stortingsrepresentanters lønn, som er kr 987 997 fra 1.5.19.

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. Kontrollutvalget får møtegodtgjørelse når det er obligatoriske kurs, jf. det som er sagt ovenfor om antall møter.

Ettersom det ble budsjettert med 6 møter i utvalget i 2019 og 8 møter i 2020 (på grunn av opplæring), så blir det en økning i kontrollutvalgets budsjett i 2020.

Sekretærfunksjonen

Representantskapet i selskapet skal vedta en ramme for virksomheten, og denne saken ble behandlet i møte 22.8.19, sak R-05/19. Dette vedtaket ligger som vedlegg 1.

Det har aldri vært så vanskelig å legge fram et budsjett for Glåmdal sekretariat IKS, som for budsjettet 2020. Dette har sammenheng med at vi ikke helt vet om det er 7 eller 12 eiere av selskapet i 2020 og vi vet heller ikke om selskapet med 12 eiere i så fall, er operativt fra 1.1.20. Alle kommunestyrene har behandlet sammenslåingen, men det gjenstår å behandle et forslag til selskapsavtale i alle 12 kommunestyrene. For at selskapet skal være operativt fra 1.1.20, må alle 12 kommunestyrene behandle selskapsavtalen før jul 2019. Selskapsavtalen skal bl.a. fastsette fordelingsnøkkelen mellom kommunene, og da sier det seg selv, at et budsjett på nåværende tidspunkt, er meget usikkert.

Det budsjettet som er vedtatt i representantskapet i Glåmdal sekretariat IKS 22.8.19, er kun for Glåmdal sekretariat IKS i 2020. Dersom det blir et sammenslått selskap fra 2020, vil det nye representantskapet vedta et nytt budsjett tidlig i 2020. Kommunestyret vil da få tilsendt et egen sak på dette. Denne gangen har vi ikke lagt fram noen økonomiplan, slik bestemmelsene sier, men dette vil bli lagt fram så snart alt er avklart.

Sekretariatets totale budsjetttramme er satt til kr 2 197 000. Det er en økning i totale utgifter/inntekter på 5,6 % (kr 118 000) fra opprinnelig budsjett 2019 og 3,8 % fra justert budsjett 2019. For Kongsvinger sin del øker betalingen fra kr 422 000 (OB 2019) til kr 450 000 (B 2020) (en økning på kr 28 000). 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. Kongsvinger kommune fikk i 2019 en tilleggsregning på kr 5 783 etter medgått tid i 2018.

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.
- Forenklet etterlevelsesk kontroll (dette er en ny oppgave etter ny kommunelov § 24-9).
- 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 2020 (etter at kommunestyret har behandlet budsjettet).

Ettersom representantskapet ikke har behandlet budsjettet, må det tas forbehold om representantskapets vedtak (24.9.19). Ut fra forslaget vil betalingen, for 2020 for Kongsvinger sin del, bli kr 2 050 000 mot kr 2 037 500 i 2019, dvs. en økning på kr 2 500 (0,1 %). Årsaken er en liten økning i timeprisen på kr 25. Antall timer er redusert fra 2 135 til 2100, selv om det er en ny kontroll, jf. det som er sagt ovenfor om etterlevelsesk kontroll. Timer til etterlevelsesk kontrollen har gått av veiledning bistand som er redusert tilsvarende. I tillegg er det redusert noe på forvaltningsrevisjon og selskapskontroll.

Totalt

Det samlede forslaget er som følger:

| Områder | Poster | Budsjett 2020 | Budsjett 2019 |
|-------------------------|--------------------------------|------------------|------------------|
| Kontrollutvalget | Godtgjørelser kontrollutvalget | 213 000 | 195 000 |
| | Reiseutgifter/kjøregodtgj. | 3 000 | 3 000 |
| | Tappt arb.fortj. | 15 000 | 15 000 |
| | Abonnementer/medlemskap | 2 000 | 2 000 |
| | Møteutgifter | 3 000 | 3 000 |
| | Kurs | 21 000 | 21 000 |
| | Sum | 257 000 | 239 000 |
| Sekretariat | Ramme for virksomheten | 450 000 | 422 000 |
| Revisjonen | Ramme for virksomheten | 2 050 000 | 2 047 500 |
| Sum | | 2 757 000 | 2 708 500 |

Totalt er Kongsvinger sin betaling for kontroll- og revisjonsarbeidet for 2020 på kr 2 757 000, en økning på 1,8 % fra 2019.

Møtebehandling

Sekretariatsleder orienterte om budsjett og kontrollutvalget sluttet seg til det forslaget som ble lagt fram.

Votering

Det ble ikke lagt frem noe annet forslag til vedtak. Vedtaket var enstemmig.

Vedtak

1. Følgende forslag til ramme for budsjettet for kontroll- og revisjonsarbeidet for Kongsvinger kommune vedtas og oversendes kommunen som kontrollutvalgets forslag til ordningen for 2020.

| | Budsjett 2020 |
|------------------|------------------|
| Kontrollutvalget | 257 000 |
| Sekretariatet | 450 000 |
| Revisjonen | 2 050 000 |
| Totalt | 2 757 000 |

2. Forslaget følger formannskapetets innstilling til kommunestyret vedrørende budsjettet for Kongsvinger kommune 2020.
3. Særutskrift av kommunestyrets behandling, med spesifisering av bevilgede beløp for kontroll- og revisjonsarbeidet, sendes kontrollutvalget, Hedmark Revisjon IKS og Glåmdal sekretariat IKS til orientering.

Sak K-48/19 Samtale med rådmannen.

| | | |
|------------------------------|------------|-------|
| Behandlet av | Møtedato | Saknr |
| 1 Kongsvinger kontrollutvalg | 30.08.2019 | 48/19 |

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra rådmannen til orientering.

Saksframstilling:

Kontrollutvalget innkaller fungerende rådmann Torleif Lindahl til en samtale hvor vi kan diskutere generelle problemstillinger i Kongsvinger 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.*

I tillegg ønsker kontrollutvalget at du orienterer om:

- Informasjon om kommunens utgifter til konsulenttenester og øvrige eksterne tjenester, jf. KU-sak 33/19. Sekretariatet har fått følgende innspill: «Det sies at det er omkring 35 mill som er brukt til "konsulenttenester". Hvor mye av dette er gått til Klosser AS og næringsutvikling/reiseliv? Hvilke sektorer peker seg ut som brukere av konsulenttenester? Er det noe som samlet burde ha vært politisk godkjent utover budsjettbehandlet? Dersom sekretariatet mottar andre innspill, vil disse bli ettersendt.
- Oppfølging tilsyn arkiv (Arkivverket 22.5.2018).
- Boligstiftelsen.
- Rutiner for utlån av utstyr, er dette tatt rettet opp i? (jf. medieoppslag tidligere i sommer)

Ettersom dette er det siste ordinære møtet i det sittende kontrollutvalget, ønsker kontrollutvalget en liten evaluering-/oppsummeringssamtale med rådmannen for inneværende periode 2015-2019. Hvordan har kontrollutvalget fungert, hva har vært bra og hva kunne vært gjort annerledes?

- Klarer kontrollutvalget å ivareta kontrollfunksjonen på en god måte?
- Hvordan oppfattes utvalget av administrasjonen?
- Er roller og ansvarsdeling klar mellom kontrollutvalg, kommunestyret og administrasjonen?

Møtebehandling

Konst. rådmann Torleif Lindahl deltok under behandlingen. I tillegg deltok økonomisjef Malin Westby Skoglund og kommunalsjef Rune Lund under deler av behandlingen.

I samtalen ble følgende temaer berørt:

- Økonomi.
 - Arbeidet med rapportering pågår nå. Det er utfordringer og det ligger an til merforbruk, men det jobbes med å få ned merforbruket.
 - Utfordringer i forhold til KLP-utgifter og ressurskrevende brukere.
 - Tilbakeføring av pasienter fra Eidskog, de er allerede plassert andre steder.
 - Det jobbes også med budsjettet for 2020. Slik det ser ut nå, mangler det 30 millioner for å få et realistisk budsjett.
 - Det må brukes litt tid til å få til en varig løsning.
 - Det jobbes sammen med de andre kommunene i regionen for å se om det er mulig å få til et samarbeid om ulike løsninger.
- Konsulenttenester.
 - Det er brukt 35 millioner i drift til konsulenttenester, i underkant 15,7 millioner av disse gikk til næringsutvikling og reiseliv. Av dette igjen har 13,5 mill. gått til Klosser, hvorav 5,3 millioner er refundert fra fylkeskommunen. Dette betyr at 8 millioner av egne midler har gått til Klosser.
 - Det er først og fremst samfunn som er den største brukeren av konsulenttenester (22 millioner).
 - All bruk er forankret i budsjett, bruken er innenfor budsjettet.
- Annet: Ledelsen i Kongsvinger, stab og støtte og samarbeid med andre kommuner.
 - Ny ledelse er på plass, ny rådmann (Lars Andreas Uglum) begynner 23. september og 2. september kommer ny kommunalsjef for oppvekst, Atle Teksum.
 - Stab og støtte. Evaluere hvordan stab og støtte fungerer i dag. En arbeidsgruppe skal jobbe med dette og de skal være ferdig 15.10.19. Arbeidsgruppa vil komme en anbefaling til ledergruppa.
 - Samarbeid med andre kommuner i regionen. Mulig samarbeid skal utredes videre. Det er en bevegelse på gang for å snakke sammen.
- Rutiner for utlån av utstyr.
 - Det startet med en varsling, som ble håndtert av varslingsmottaket.
 - Uheldig praksis, men ikke noe ulovlig.
 - Rutinene har ikke vært gode nok. Nye rutiner blir utarbeidet nå.
 - Må ta stilling til: Utleie: Ja eller nei. Utlån: Ja eller nei. Og rutiner knyttet til dette.
 - Enkeltmannsforetak i kombinasjon med å jobbe i kommunen. Nå er det klare regler for dette.
 - Det må være ryddighet og det blir det nå.
- Arkiv. To av avvikene er lukket. Rådmannen kommer tilbake til det som ikke er lukket, ved en senere anledning.
- Boligstiftelsen.
 - Kongsvinger har sendt en begjæring av sletting av stiftelse. Det er ønske å endre organisering av boligstiftelsen til en annen type organisering.
 - Det å få lagt ned en lovlig stiftelse er ikke enkelt.
 - Det er spørsmål om de forskjellige boligstiftelsene som ble opprettet på sekstitallet, ble organisert på en lovlig måte. Derfor pågår det et arbeid om å

finne ut om boligstiftelsen er en lovlig stiftelse. Dette gjelder flere kommuner. Det er uklart hva stiftelsestilsynet kommer fram til. Saken er ikke ferdig.

- Det er uoverensstemmelse mellom kommunestyresaken, som vedtok opprettelsen av boligstiftelsen i 1968 og det som ble vedtatt på konstituerende styremøte i stiftelsen i 1969.
- «Moské-saken». Det er ingen moské, og hvis det skal være det, må det søkes om bruksendring.
- Roverudhjemmet, da kan heller kommunalsjefen komme og orientere.
- Sykefravær, de skal opp i neste uke, tas i neste møte i kontrollutvalget.
- Ingen varslinger eller anmeldelser siden sist, bortsett fra en varsling, som rådmannen sjekker ut og gir tilbakemelding til sekretariatsleder på.

Evaluerer av kontrollutvalget sammen med rådmannen.

- Klarer kontrollutvalget å ivareta kontrollfunksjonen på en god måte?
 - Rådmannen oppfatter at kontrollutvalget fungerer bra.
 - Det kan bli litt mange saker og rådmannen vil gjerne ha sakene litt mer i forkant.
 - Hva er de viktigste sakene? Kanskje noen av sakene kunne vært utsatt litt til de blir mer klarlagte.
- Hvordan oppfattes utvalget av administrasjonen?
 - Kontrollutvalgets funksjon er viktig. Rådmannens samarbeid med kontrollutvalget og sekretariatet har fungert bra.
 - Det er viktig med åpenhet.
- Er roller og ansvarsdeling klar mellom kontrollutvalg, kommunestyret og administrasjonen?
 - Etter rådmannens oppfatning er de rollene er klare. Men det er ikke sikkert at alle i administrasjonen eller alle politikerne er helt klar over dette. Kanskje det kunne være aktuelt med litt informasjon på enhetsledernivå? Kanskje også informasjon på rådmannsmøte?

Votering

Det ble ikke lagt frem noe annet forslag til vedtak. Vedtaket var enstemmig.

Vedtak

Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra rådmannen til orientering.

Sak K-49/19 Kommunens varslingsrutiner.

| | | |
|------------------------------|------------|-------|
| Behandlet av | Møtedato | Saknr |
| 1 Kongsvinger kontrollutvalg | 30.08.2019 | 49/19 |

Forslag til vedtak/innstilling:

Saken legges fram til diskusjon i kontrollutvalget og uten forslag til vedtak.

Saksframstilling:

Kontrollutvalget behandlet i møtet 14.5.19 en diskusjonssak med rådmannen om etikk og varsling i kommunen. Det var en fellessak i alle kontrollutvalgene i vår region. Vi tar med et lite utdrag av saksframstillingen av denne saken:

I flere av de kommunene som har egne eksterne varslingssekretariater, så er det kommunens eksterne advokat som er varslingssekretariat. Dette er altså et advokatfirma som bistår ledelsen og gir råd i juridiske spørsmål - og som kanskje samtidig mottar kritikk mot den samme ledelsen gjennom en varsling. Advokaten vil jo være avhengig av å ha en godt forhold til rådmannen for å sikre seg oppdrag framover. Hvem skal denne advokaten ivareta, varsleren eller rådmannen? Opptrer disse ta med tilstrekkelig distanse og uavhengighet i de forskjellige sakene og vil dette i så fall stride mot «God advokatskikk (pkt. 2.1.2):

En advokat må ikke påta seg oppdrag hvor hans personlige økonomiske interesser kan komme i konflikt med klientens interesser eller ha innflytelse på hans frie og uavhengige stilling som advokat.

Sekretariatsleder har hatt kontakt med KS sitt etikkutvalg (Lise Spikkeland) og spurt om etikkutvalget har drøftet denne problemstillingen. Hun svarer i e-post av 3.4.19 at etikkutvalget ikke har drøftet dette, men hun sier også at det er en utfordring det som undertegnede peker på. Men de har altså ikke gitt noen uttalelser på dette. KS har laget en egen veileder «Ytringsfrihet og varsling», hvor pkt. 3.4 omhandler «Intern varsling». I pkt. 3.4.2 heter det:

3.4.2 Varsling til kommunens alternative varslingsordning For de tilfeller der det ikke er ønskelig å varsle i linje, bør det være en alternativ og uavhengig varslingsordning som har nødvendig tillit blant ansatte. En slik varslingsordning kan være sammensatt av ansatte i kommunen eller en eller flere eksterne medlemmer. Hvilken ordning kommunen velger, vil bero blant annet på kommunens størrelse og organisering. Lokale forhold, kostnader og ressursinnsats må også vurderes, selv om det ikke nødvendigvis blir avgjørende.

Det kan for eksempel opprettes et særskilt varslingssekretariat. Medlemmene i det særskilte varslingssekretariatet bør ha kompetanse innen arbeidsmiljø, jus og økonomi. Tillitsvalgte skal ha en fri og uavhengig stilling for å kunne ivareta arbeidstakerne. De bør derfor ikke være med i et sekretariat.

Et alternativ er å engasjere et advokatkontor for å ta imot varslinger.

Her ser vi at det foreslås et eget varslingssekretariat eller et advokatkontor, dersom det ikke er ønskelig å varsle i linje. Men det er ingen problematisering i forhold til uavhengighet.

Kontrollutvalget behandlet i 2015 en rapport fra Hedmark Revisjon IKS om varslingsordningen i kommunen. Problemstillingen var følgende:

1. Hvor ofte/mye blir varslingsordningen benyttet?
2. Hvilke rutiner er etablert når det mottas varslings?
3. Er varslingsmottaket habile til å ta imot varslings, hvis de samtidig er rådgiver for kommunen?

Rapporten ligger vedlagt, men de konkluderer slik:

1. Det er registrert 18 varslingsstilfeller i skrivende stund, og det viser seg at det eksterne varslingsmottaket har ført til en økning av varslings eksternt så vel som internt.
2. Det er etablert rutiner for behandling av varslingsordninger internt i kommunen. Disse involverer rådmann, HR sjef, tillitsvalgte, samt de involverte i varslings. Mottak av varslings følges opp og igangsetter prosesser for å endre de varslede forholdene.
3. Revisjonen finner grunn til å hevde at Campbell & Co AS håndterer habilitetsspørsmålet på en tilfredsstillende måte ved at advokatfirmaet har etablert rutiner for å unngå at advokatene opptrer i dobbeltroller jfr. forvaltningslovens bestemmelser om habilitet. Selv om kommunens varslingsmottak og advokatkontor ideelt sett burde vært plassert på to forskjellige steder, finner vi det tilstrekkelig godt gjort at Campbell & Co AS opptrer profesjonelt. Et spørsmål som bør tas opp til vurdering er hvorvidt kontrakten med Campbell & Co bør fornyes siden avtalen nå er inne i sitt siste år. En todeling av ansvarsområdene vil forhindre at potensielle habilitetsspørsmål blir reist i framtiden.

Kontrollutvalget vedtok følgende:

Kontrollutvalget tar rapport fra undersøkelse av «Den eksterne varslingsordningen» til orientering, og sender den over til kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

- Kommunestyret tar rapporten om undersøkelse av «Den eksterne varslingsordningen» til orientering og ber administrasjonen vurdere om advokatrådgiving og eksterne varslingsordning bør deles på to forskjellige leverandører.

Kommunestyret vedtok kontrollutvalgets forslag i møtet 10.12.15, sak 127/15.

Kommunestyret behandlet i møtet 12.5.16, sak 045/16, en sak om å be alle kommunale selskaper om å etablere eksterne varslingssekretariater, så skriver rådmannen i sin vurdering følgende:

Rådmannskommunens varslingsordning er bygget på at et eksternt advokatkontor er første mottaker av et varsel. Kontoret vurderer om varslet er forsvarlig (konkret, saklig) og hva slags type regelverk det kan være brudd på. Deretter sendes saken til Kongsvinger kommunes om har opprettet egne rutiner for videre undersøkelse. Ordningen er egnet til å beskytte varslers identitet dersom det er ønskelig å være anonym. Skriftlige prosedyrer sikrer habil og saklig undersøkelse av de påståtte forholdene. Kontrollutvalget får løpende rapport om varslingsaker.

I perioden 2010-2016 har kommunen mottatt 18 varslingsaker, og i en revisjonsundersøkelse fra 2015 ble det konkludert med at ordningen fungerer godt og etter hensikten. En lignende ordning for kommunale selskaper og foretak er derfor å anbefale. Fordi kommunestyrets vedtak ikke er bindende for selskaper/foretak, må kommunens eierrepresentanter pålegges å få gjennomslag i selskapenes styrer om å etablere en varslingsordning som beskrevet.

Det sies at revisjonsrapporten konkluderer med at ordningen fungerer tilfredsstillende. Dette er riktig, men det er også stilt spørsmål ved om habiliteten, selv om de ikke konkluderer på at dette er et problem. De sier følgende: «En todeling av ansvarsområdene vil forhindre at potensielle habilitetsspørsmål blir reist i framtiden».

Revisjonen skriver også i sin rapport:

Revisjonen ser at de to rollene Campbell & Co AS fyller (varslingsmottak og kommunens advokat) ideelt sett burde vært skilt ut på to forskjellige aktører. Likevel fremstår det for revisjonen som at Campbell & Co AS opptrer som en profesjonell aktør, som ikke har til hensikt å heve økonomisk gevinst på denne dobbeltrollen. Så langt revisjonen kan se, har advokatfirmaet gjennom adskillelsen rollene av varslingsmottak og kommunens advokat, lagt til rette for en sikring av forvaltningslovens bestemmelser om habilitet.

Selv om kontrollutvalget ser at Campbell og Co. sannsynligvis håndterer de forskjellige rollene på en forsvarlig måte, så er det likevel noen betenkelige sider ved det. Det er samme selskap som har begge rollene, selv om det er forskjellige «avdelinger».

Vi har ikke sett noen dokumentasjon på at kommunestyrets vedtak om at administrasjonen har vurdert om advokatrådgiving og ekstern varslingsordning bør deles på to forskjellige leverandører, er gjennomført, men det kan jo være at dette likevel er gjort.

Kontrollutvalget behandlet i samme møte (14.5.19) også en sak om en varsling rettet mot rådmannen og kommunalsjefen i kommunen. Diskusjoner rundt dette aktualiserte spørsmålet rundt det eksterne varslingsmottaket.

Saken legges fram til diskusjon i kontrollutvalget, om det er behov for å be kommunestyret vurdere ordningen på nytt.

Møtebehandling

Kontrollutvalget diskuterte saken.

Kontrollutvalget mener at dette handler om tillit og troverdighet til en ordning og mener at dette best ivaretas ved at rådgivingstjenesten for kommunen og det eksterne varslingsmottaket deles på to ulike selskaper/instanser.

Saken sendes derfor til kommunestyret med forslag om å vurdere varslingsordningen på nytt.

Votering

Det ble lagt fram følgende forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget mener at det er behov for å vurdere kommunens varslingsordning på nytt i forhold til hvem som skal ha funksjonen som eksternt varslingsmottak.
2. Kontrollutvalget sender saken til kommunestyret med følgende forslag til vedtak:
 - Kommunestyret ber administrasjonen vurdere/utrede kommunens varslingsordning på nytt og vurdere om det bør velges noen annen enn kommunens egen rådgiver/advokat som eksternt varslingsmottak, for å sikre tillit til ordningen.

Kontrollutvalget sluttet seg enstemmig til forslaget.

Vedtak

1. Kontrollutvalget mener at det er behov for å vurdere kommunens varslingsordning på nytt i forhold til hvem som skal ha funksjonen som eksternt varslingsmottak.
2. Kontrollutvalget sender saken til kommunestyret med følgende forslag til vedtak:
 - Kommunestyret ber administrasjonen vurdere/utrede kommunens varslingsordning på nytt og vurdere om det bør velges noen annen enn kommunens egen rådgiver/advokat som eksternt varslingsmottak, for å sikre tillit til ordningen.

Sak K-50/19 Statusrapport oppdragsavtalen, 1.halvår 2019.

| | | |
|------------------------------|------------|-------|
| Behandlet av | Møtedato | Saknr |
| 1 Kongsvinger kontrollutvalg | 30.08.2019 | 50/19 |

Forslag til vedtak/innstilling:

1. Kontrollutvalget tar statusrapport pr. 1. halvår 2019 til orientering.
2. Til gode ressurser fra 2018 på 323 timer, benyttes til kjøp av revisjonstjenester fra Hedmark Revisjon IKS.

Saksframstilling:

Kontrollutvalget behandlet i møtet 5.2.19 oppdragsavtale med Hedmark Revisjon IKS. Oppdragsavtalen inneholder bl.a. en oversikt over planlagt ressursbruk for revisjonen Kongsvinger kommune. Statusrapporten gir informasjon om ressursbruken pr. 1. halvår 2019.

Revisjonen skriver at tidsbruken pr. første halvår 2019 antas å være innenfor budsjettert tidsbruk og det er ingen vesentlige avvik som bør følges opp.

Tidsmessig mindreforbruk i 2018 ble refundert kommunen, men kontrollutvalget ba i møte 5.2.19 om å få disponere disse timene i 2019. Dette ble vedtatt i kommunestyret, og kontrollutvalget har da ytterligere 323 timer til disposisjon i 2019, **i tillegg til** det som går fram av statusrapporten. Det vil derfor kunne være aktuelt å bestille en ytterligere forvaltningsrevisjon i 2019, jf. sak 52/19.

Ettersom dette er det siste ordinære møtet (det er et ekstra møte 18.9.19) i det sittende kontrollutvalget, ønsker kontrollutvalget en liten evaluering-/oppsummeringssamtale med revisjonen for inneværende periode 2015-2019.

- Klarer kontrollutvalget å ivareta kontrollfunksjonen på en god måte?
- Er roller og ansvarsdeling klar mellom kontrollutvalg, kommunestyret, administrasjonen, revisor og sekretariatet?
- Hvordan fungerer samhandlingen mellom revisor og kontrollutvalget?
- Hvordan fungerer samhandlingen mellom revisor og sekretariatet?

Møtebehandling

Sekretariatsleder orienterte kort om statusrapporten.

Sekretariatsleder orienterte også litt om revisjonsordningen når Hedmark og Oppland fylkeskommune slår seg sammen.

Votering

Det ble ikke lagt frem noe annet forslag til vedtak. Vedtaket var enstemmig.

Vedtak

1. Kontrollutvalget tar statusrapport pr. 1. halvår 2019 til orientering.

2. Til gode ressurser fra 2018 på 323 timer, benyttes til kjøp av revisjonstjenester fra Hedmark

Sak K-51/19 Bestilling av forvaltningsrevisjon iht. plan for 2019-2020.

| | | |
|------------------------------|------------|-------|
| Behandlet av | Møtedato | Saknr |
| 1 Kongsvinger kontrollutvalg | 30.08.2019 | 51/19 |

Forslag til vedtak/innstilling:

1. Kontrollutvalget viser til revidert plan for forvaltningsrevisjon 2019-2020 og bestiller en prosjektplan med utgangspunkt i det prosjektet som kontrollutvalget vedtar i møtet.
2. Kontrollutvalget gir sekretariatet¹ fullmakt til å godkjenne prosjektplanen når den er klar, slik at revisjonen kan påbegynne arbeidet tidligere.
3. Prosjektplanen legges fram for kontrollutvalget til orientering i neste møte.

Saksframstilling:

Kommunestyret vedtok kontrollutvalgets forslag til plan for forvaltningsrevisjon i møtet 7.2.19, sak 004/19. Følgende prioriteringsoversikt for 2019-2020 går fram av pkt. 2.1:

| Områder | Forslag prosjekter (temaer) | Prioritet |
|---|--|---------------|
| Saksbehandling teknisk og landbruk | Gjennomgang av saksbehandlingen for byggesak med mer på teknisk og landbruk, tidsfrister (saksbehandlingstid) og dispensasjoner og fullmakter. Et mulig oppfølgingsprosjekt fra 2012. | 2019 |
| Miljøarbeider-tjenesten/samordning av tjenester | Om kommunen sikrer forsvarlig gjennomføring av personlig assistanse (ivareta egenomsorg og nødvendig tilsyn, bistand til aktivisering, bistand til opplæring for å opprettholde eller øke funksjons- og mestringsevne) for utviklingshemmede og at de får nødvendig helsehjelp mm. | 2019/2020 |
| Oppvekst (nytt prosjekt) | Rådgivning i u. skolen og praktisering av faget utdanningsvalg. Hvordan gjør skolen elevene i stand til å ta gode utdanningsvalg. | 2019/2020 |
| Folkehelse (nytt prosjekt) | Folkehelseprosjekt. Kan være et fellesprosjekt for alle kommunene i regionen. | 2020 |
| GDPR (nytt prosjekt) | Innføring av nye bestemmelser knyttet til personopplysningsloven. Hvordan har kommunen håndtert dette. Kan være et fellesprosjekt for alle kommunene i regionen. | 2020/ 2021 |

Forvaltningsrevisjon innen saksbehandling teknisk og landbruk er bestilt og blir levert i henhold til planen eller tidligere.

Men som det går fram av sak K-50/19 har kontrollutvalget fortsatt timer til disposisjon. Det vil derfor kunne være aktuelt å bestille ytterligere et prosjekt.

Ut fra den vedtatte planen er det «Miljøarbeider-tjenesten/samordning av tjenester» eller «Rådgivning i ungdomsskolen og praktisering av faget utdanningsvalg» som skal prioriteres. Begge er satt opp i 2019/2020.

I den senere tiden har det også vært mye fokus på psykisk utviklingshemmede, med diagnostisering, registrering, refusjoner osv. (eks. «Tolgasaken»). En eventuell gjennomgang av «Miljøarbeidertjenesten/samordning av tjenester» kunne i så fall fått noen tilleggsproblemstillinger basert på rutiner for registrering av utviklingshemmede, slik det har vært fokus på i den senere tiden.

¹ Skrivefeil i innkallingen, det skulle stått **sekretariatet** i stedet for kontrollutvalget.

Det er nylig gjennomført et prosjekt i Sør-Odal med følgende problemstillinger:

1. *Er de iverksatte tiltak i samsvar med vedtakene?*
2. *Er det etablert rutiner som sikrer brukermedvirkning, og hvordan blir disse eventuelt fulgt?*
3. *I hvilken grad har miljøarbeidertjenesten tilpasset driften i henhold til anbefalingene fra NOU 2016:17?*

Der var det altså ikke med noen problemstillinger knyttet til rutiner for registrering av utviklingshemmede. I Sør-Odal var det ikke så mye å sette fingeren på, men det er ikke det samme som om det ikke er behov for en gjennomgang i Kongsvinger.

I forhold til «Rådgivning i ungdomsskolen og praktisering av faget utdanningsvalg» så har Hedmark Revisjon IKS gjennomført (i 2014) en lignende undersøkelse i Hamar kommune, som hadde følgende problemstillinger:

1. Hvilke erfaringer har elever gjort, som har påvirket deres muligheter og/eller lyst til å gjennomføre videregående opplæring, herunder spesifikt i forbindelse med:
 - a. ved kontakt med inntakskontoret/inntaksprosessen
 - b. overgangen fra grunnskole til Vg1
 - c. overgangen fra Vg1 til Vg2
 - d. overgangen fra Vg2 til Vg3 2.
2. I hvilken grad imøtekommer den fylkeskommunale innsats for å øke gjennomføringsgraden i videregående opplæring, de elev-erfaringer som avdekkes i problemstilling 1?

Kontrollutvalget tar en diskusjon i møtet om hvilket av disse prosjektene som kan være aktuelt å bestille. For å få benyttet mest mulig av timene som er til gode, bør prosjektplanen godkjennes av sekretariatsleder så snart den er klar, i stedet for å vente til neste møte. Ellers rekker ikke revisjonen påbegynne arbeidet i 2019. Prosjektplanen legges fram for kontrollutvalget til orientering i neste møte.

Møtebehandling

Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Lina Høgås deltok under behandlingen.

Kontrollutvalget diskuterte forslagene til prosjekter. Begge prosjektene er relevante og kan være aktuelle. Ut fra det som kontrollutvalget tenker nå, så er det mest aktuelt å ta prosjektet om rådgiving i ungdomsskolen.

Prosjektet tar utgangspunkt i formuleringene:

- Rådgiving i ungdomsskolen og praktisering av faget utdanningsvalg. Hvordan gjør skolen elevene i stand til å ta gode utdanningsvalg.

Punkt 2 i problemstillingen er muligens ikke relevant i denne bestillingen, dette sjekker forvaltningsrevisor ut og finner det som er mest aktuelt og relevant for denne bestillingen.

Votering

Det ble ikke lagt frem noe annet forslag til vedtak. Vedtaket var enstemmig.

Vedtak

1. Kontrollutvalget viser til revidert plan for forvaltningsrevisjon 2019-2020 og bestiller en prosjektplan med utgangspunkt i rådgiving i ungdomsskolen.
2. Kontrollutvalget gir sekretariatet fullmakt til å godkjenne prosjektplanen når den er klar, slik at revisjonen kan påbegynne arbeidet tidligere.
3. Prosjektplanen legges fram for kontrollutvalget til orientering i neste møte.

Sak K-52/19 Evaluering/oppsummering av kontrollutvalgets virksomhet 2015-2019.

| | | |
|------------------------------|------------|-------|
| Behandlet av | Møtedato | Saknr |
| 1 Kongsvinger kontrollutvalg | 30.08.2019 | 52/19 |

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar evalueringen/oppsummeringen til orientering.

Saksframstilling:

Dette møtet er det siste ordinære møtet i kontrollutvalget i denne perioden. Men et sittende kontrollutvalg fungerer til et nytt er valgt, så dersom det er behov for det, kan det avholdes ekstra møter før nytt er valgt.

Sekretariatet har i perioden hatt en spørreundersøkelse blant kontrollutvalgsmedlemmene (2018), forrige undersøkelse var i 2015. Disse undersøkelsene er anonyme. Dessuten har kontrollutvalget en egenvurdering av hvert møte.

Kort oppsummert var svarene fra 2018 slik (oppsummering 23 svar (72 %):

Det som går igjen i svarene er at de aller fleste er fornøyd slik det er i dag, både i forhold til kontrollutvalget og sekretariatet. Alle mente at arbeidet i kontrollutvalget hadde vært interessant/meget interessant. Men mange ønsker seg generelt mer opplæring. Flere er også opptatt av at medlemmene skal møte godt forberedt på møtene og at møtene skal være strukturerte og at tidsskjema for sakene bør holdes i størst mulig grad. Det er også flere som mener det er ønskelig å gå dypere inn i saker og være mer ute på enhetene

Nå i dette siste ordinære møtet legger vi opp til en evaluering i plenum. Noen av spørsmålene legges også inn i samtalen med både ordføreren, rådmannen og revisjonen. Spørsmålene nedenfor er hentet fra «Kontrollutvalgsboka» (side 79).

- Gjennomføres møtene på en effektiv og engasjerende måte?
- Er antall møter tilstrekkelig i forhold til saksmengde?
- Klarer kontrollutvalget å ivareta kontrollfunksjonen på en god måte?
- Hvordan oppfattes utvalget av andre sentrale aktører slik som kommunestyret og administrasjonen?
- Er roller og ansvarsdeling klar mellom kontrollutvalg, kommunestyret og administrasjonen?
- Hvordan fungerer samhandling med revisor?
- Hvordan fungerer samhandling med sekretariatet?

Møtebehandling

Kontrollutvalget tok en evaluering av sin virksomhet.

- Møtene har vært gode, men det brukes noen ganger litt for mye tid på enkelte saker.

- Det har vært et ryddig samarbeid i kontrollutvalget og ingen «partidiskusjoner».
- Det har vært veldig lærerikt og det har vært et godt samarbeid med sekretariatet.
- Kontrollutvalget tar til seg innspillet fra rådmannen om å vurdere hvor mange detaljerte spørsmål som skal stilles.
- Det kan kanskje være behov for å ha flere møter.
- Det har ikke vært noen problemer med rolle- og ansvarsdeling.
- Samarbeidet med revisjonen har vært bra.
- Kontrollutvalget mener at de som blir bedt om å komme og orientere, møter kontrollutvalget med respekt og er åpne og informative.
- Det har vært positivt å ha møter ute i enhetene.

Votering

Det ble ikke lagt frem noe annet forslag til vedtak. Vedtaket var enstemmig.

Vedtak

Kontrollutvalget tar evalueringen/oppsummeringen til orientering.

Sak K-53/19 Eventuelt.

| Behandlet av | Møtedato | Saknr |
|------------------------------|------------|-------|
| 1 Kongsvinger kontrollutvalg | 30.08.2019 | 53/19 |

Forslag til vedtak/innstilling:

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Møtebehandling

Votering

Vedtak

Det ble ikke tatt opp noen saker under eventuelt.

Sak K-54/19 Evaluering av kontrollutvalgets møte.

| | | |
|------------------------------|------------|-------|
| Behandlet av | Møtedato | Saknr |
| 1 Kongsvinger kontrollutvalg | 30.08.2019 | 54/19 |

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar evalueringen 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 bra møte.

Votering

Det ble ikke lagt frem noe annet forslag til vedtak. Vedtaket var enstemmig.

Vedtak

Kontrollutvalget tar evalueringen til etterretning.