

Kongsvinger kontrollutvalg 2019-2023

Dato: 06.06.2023 08:30

Sted:

Notat:

Eventuelle forfall meldes sekretæren på mobil evt.

på e-post .

Varamedlemmer skal ikke møte uten særskilt innkalling.

<Sted> 31.05.2023

For leder i Kongsvinger kontrollutvalg 2019-2023, Alf Tore Pedersen (A)

Saksliste

Møteinnkalling

Møteinnkalling Kongsvinger kontrollutvalg 2019-2023 06.06.2023

3

Saker til behandling

24/23 Sak K-24/23 Referater, orienteringer og diskusjoner

5

25/23 Sak K-25/23 Omvisning med en orientering hos GIV IKS

13

26/23 Sak K-26/23 Samtale med ordfører

14

27/23 Sak K-27/23 Orientering fra administrasjonen

15

28/23 Sak K-28/23 Samtale med kommunedirektør

16

29/23 Sak K-29/23 Eventuelt

18

MØTEINNKALLING

Kongsvinger kontrollutvalg 2019-2023

Dato: 06.06.2023 kl. 08:30
Sted: Møterom hos GIV IKS, Fjellgata 5.
Arkivsak: 18/00085

Sted	Møterom hos GIV IKS, Fjellgata 5.
Tid	Tirsdag 06.06.23 kl. 08.30

Kontrollutvalgets medlemmer:	Alf Tore Pedersen (AP) – leder Stig Holm (H) - nestleder Reidun Thøger Andresen (AP) Randi Ryan (PP) Tom Arne Strandberg (FRP)
Foreløpig innkalt varamedlem:	
Mulige forfall:	
Ordfører:	Ordfører Eli Wathne
Revisor:	Revisjon Øst IKS v./oppdr.ansv. regnsk.rev. Tommy Pettersen/Rolf Berg, oppdr.ansv.forv.rev. Magnus Michaelsen/Jo Erik Skjeggestad
Kopi av innkallingen sendes:	Revisjon Øst IKS
Kopi av saklisten sendes på e-post til:	Varamedlemmene (til orientering). Varamedlemmene møter ikke uten nærmere innkalling.
Sekretær:	Sekretariatsleder Anne Haug
Invitert til sak:	Ordfører Eli Wathne til sak til sak 26/23 Kommunedirektør Lars Andreas Uglem til sak 28/23 Kom.dir. eller den han delegerer til sak 27/23 Administrativ leder GIV til sak 25/23

Hele saklisten med vedlegg legges på	http://www.konsek-ost.no/kontrollutvalgene/kongsvinger-kommune/ og på kommunens hjemmeside.
---	---

SAKSKART			Ca. kl.	Hvem deltar
24/23	19/00030-53	Sak K-24/23 Referater, orienteringer og diskusjoner	08.30	
25/23	19/00042-28	Sak K-25/23 Omvisning med en orientering hos GIV	09.15	Administrativ leder GIV IKS

26/23	18/00065-79	Sak K-26/23 Samtale med ordfører	10.00	Ordfører
27/23	18/00040-208	Sak K-27/23 Orientering fra administrasjonen	10.30	Admin.
		LUNSJ	11.15	
28/23	18/00040-209	Sak K-28/23 Samtale med kommunedirektør	12.15	Kom.dir.
29/23	18/00094-74	Sak K-29/23 Eventuelt	13.00	

Arkivsak-dok. 19/00030-53
Saksbehandler Karoline Kringlen

Saksgang
Kongsvinger kontrollutvalg 2019-2023

Møtedato
06.06.2023

SAK K-24/23 REFERATER, ORIENTERINGER OG DISKUSJONER

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.

Vedlegg:

1. Kontrollutvalgets tiltaksplan for 2023.

Saksframstilling:

- Gjensidig orientering fra kontrollutvalgsmedlemmene (**hvert enkelt medlem forbereder en orientering til de øvrige**).
 - Saker fra formannskapet – Alf-Tore Pedersen
 - Saker fra oppvekst og læring – Randi Ryan
 - Saker fra miljø og samfunnsutvikling – Tom Strandberg
 - Planutvalget – Stig Holm
 - Saker fra helse og mestring - Reidun Thøger Andresen
- 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.
- En oppdatert oversikt over oppfølging av KU-saker er en del av tiltaksplanen i hvert kontrollutvalgsmøte. Endelig oppfølgingsliste er vedlagt kontrollutvalgets årsrapport som legges ut på www.konsek-ost.no/kontrollutvalgene/kongsvinger under «Sentrale dokumenter».
- Eventuelle mediasaker.
- Innspill fra kontrollutvalgsmedlemmene, tiltaksplanen og temaer
- Tilsynssaker fra andre offentlige myndigheter: Sekretariatet orienterer fortløpende om eventuelle tilsyn og tilsynsrapporter i møtene, jf. Statsforvalterens tilsynskalender



KONTROLLUTVALGET I KONGSVINGER KOMMUNE

Tiltaksplan og oppfølging av saker Kongsvinger kommune 2023

Utgangspunktet for oppgaver knyttet til:

- regnskapsrevisjon er bl.a. relatert til § 3 i forskrift om kontrollutvalget og revisjon og koml. § 24-9.
- forvaltningsrevisjon er bl.a. relatert til koml. § 23-3, samt plan for forvaltningsrevisjon.
- eierskapskontroll er bl.a. relatert til koml. § 23-4, samt plan for eierskapskontroll.
- kontrollutvalgets påseansvar er bl.a. relatert til koml. § 23-2.
- budsjettbehandlingen er bl.a. bl.a. relatert til forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 2. (Kontrollutvalget følger opp at kontrollutvalgets forslag følger med til kommunestyrets behandling av budsjettet (jf. reglement for kontrollutvalget § 4).)
- kontrollutvalgets rapportering er bl.a. relatert til koml. § 23-5.

Møte	Kontrollutvalgets saker 2023
Fortløpende rapportering	<ul style="list-style-type: none"> • 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): <ul style="list-style-type: none"> ○ Saker fra formannskapet – Alf-Tore Pedersen ○ Saker fra oppvekst og læring – Randi Ryan ○ Saker miljø og samfunnsutvikling – Tom Strandberg ○ Saker fra helse og mestring – Reidun Thøger Andresen ○ Saker planutvalget – Stig Holm • Alf Tore Pedersen er kontrollutvalgets representant i kommunestyret.
I hvert møte eller når kontrollutvalget bestemmer det	<ul style="list-style-type: none"> • Samtale med ordfører og rådmann (alltid etter kl 12 med rådmann). • Orienteringer fra rådmannen: <ul style="list-style-type: none"> ○ Økonomisk situasjon – inkludert investeringsprosjekter. ○ Anmeldelser og varsling (rutiner for varsling). ○ Oppfølging av kommunestyrevedtak (hvert halvår) ○ Sykefravær. ○ Tilsynssaker. • Informasjon fra enhetene/virksomhetene/tjenestene (<i>spesifisert under hvert enkelt møte</i>). • Sekretariatsleders oversikt over kontrollutvalgets saker med vedtak og oppfølgingen av disse • Rapporter fra andre tilsynsorganer og kommunens svar/oppfølging.
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 risiko- og vesentlighetsvurdering for forvaltningsrevisjon. Slik informasjon blir spesifisert under hvert enkelt møte. Gjennomgang av postlister.
Tirsdag 31.01.23	<ul style="list-style-type: none"> • Kontrollutvalgets årsrapport (oversendes KS til behandling) • Statusrapport oppdragsavtalen 2022, 2. halvår (31.12.22) • Vurdering av kontrollutvalgets påseansvar for regnskaps- og forvaltningsrevisjon for 2022 • Interimrapport regnskapsrevisjon, revisjonsåret 2022 • Oppdragsansvarlige revisorers habilitetserklæring for 2023
Tirsdag 28.03.23	<ul style="list-style-type: none"> • Rapport FR Oppvekstvilkår barn og unge • Prosjektplan – prosess ved bygging av ny brannstasjon • kommunedirektør etter kl. 12.00

Konsek Øst IKS

Kontrollutvalgssekretariat for kommunene Eidskog, Elverum, Engerdal, Grue, Kongsvinger, Nord-Odal, Stor-Elvdal, Sør-Odal, Trysil, Våler, Åmot og Åsnes



KONTROLLUTVALGET I KONGSVINGER KOMMUNE

Møte	Kontrollutvalgets saker 2023
Tirsdag 02.05.23	<ul style="list-style-type: none"> • Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskap/årsberetning 2022 • Årsavslutningsbrev • kommunedirektør etter kl. 12.00
Tirsdag 06.06.23	<ul style="list-style-type: none"> • Rapport EK GIV AS – legge møtet til GIV? • kommunedirektør etter kl. 12.00
Tirsdag 29.08.23	<ul style="list-style-type: none"> • Rapportering til kontrollutvalget om FELK for 2023 • Status oppdragsavtale 1. halvår 2023 • Evaluering av forvaltningsrevisjoner og eierskapskontroll – rapportering • Oppfølging av Visit Kongsvingerregionen (event. FR av selskapet) • Faktarapport Kongsvinger Brannstasjon • Rådmann etter kl. 12.00
Tirsdag 03.10.23	<ul style="list-style-type: none"> • Rådmann etter kl. 12.00 • Budsjett for tilsyn og kontroll 2024 • Oppdragsavtale 2024 • Prosjektplan – forvaltningsrevisjon IKT
Tirsdag 05.12.23	<ul style="list-style-type: none"> • Oversikt over statlige tilsynsrapporter (under referater og orienteringer) • Årsplan KU 2024 • Rådmann etter kl. 12.00 • Plan for FELK 2023 (eller 1. møtet 2024) • Orientering om revisjonsstrategien 2023 (eller første møtet 2024)
2024	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Visit Kongsvingerregionen (event. FR av selskapet) ✓ Orientering om Handlingsplan for vold i nære relasjoner ✓ Orientering om kommunikasjonsstrategi ✓ Orientering om arbeidsgiverstrategi


KONTROLLUTVALGET I KONGSVINGER KOMMUNE

			Oppfølgingsliste 2023				
Møte	Saknr.	Sak	Vedtatt	Sendes/ behandles	Behandlet	Oppfølging	Ferdig
31.01.23	01/23	Omvisning/orientering hos Eskoleia AS	Kontrollutvalget Takker for omvisningen i og orienteringen fra Eskoleia AS				
	02/23	Referater, orienteringer og diskusjoner	Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.				
	03/23	Samtale med ordfører	Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.				
	04/23	Statusrapport oppdragsavtle 2022, 2. halvår	Kontrollutvalget tar statusrapport for oppdragsavtale pr. 31.1.22 orientering.				
	05/23	Interimrapport regnskapsrevisjon, revisjonsåret 2022	Kontrollutvalget tar revisjonens rapportering til orientering.				
	06/23	Kommunedirektør	1.kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsen fra kommuneadministrasjonen til orientering. 2. Kontrollutvalget bestiller en prosjektplan knyttet til brannstasjonssaken. Planen legges frem i neste kontrollutvalgsmøte.				
	07/23	Oppfølgingen av politiske vedtak og systemer som sikrer denne oppfølgingen (status)	Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar den til orientering				
	08/23	Revisjons habilitetserklæringer for 2023	Kontrollutvalget tar de oppdragsansvarlige forvaltningsrevisorerers og regnskapsrevisorerers egenvurdering av uavhengighet for Kongsvinger kommune for 2023 til orientering.				
	09/23	Vurdering av KU's påseansvar for regnskaps- og forvaltningsrevisjon for 2022	Kontrollutvalget slutter seg til de vurderinger som går frem i skjemaet «Vurdering av regnskapsrevisjon og forvaltningsrevisjon pr. 31.12.22» og anser med det kontrollutvalgets påseansvar med revisjon 2022 som utført og dokumentert.				
	10/23	Kontrollutvalgets årsrapport for 2022	1.kontrollutvalgets årsrapport for 2022 vedtas. 2. Saken sendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:				

Konsek Øst IKS

Kontrollutvalgssekretariat for kommunene Eidskog, Elverum, Engerdal, Grue, Kongsvinger, Nord-Odal, Stor-Elvdal, Sør-Odal, Trysil, Våler, Åmot og Åsnes


KONTROLLUTVALGET I KONGSVINGER KOMMUNE

			<ul style="list-style-type: none"> Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsrapport for 2022 til orientering. 				
	11/23	Eventuelt	Ingen vedtak.				
28.03.23	12/23	Referater, orienteringer og diskusjoner	Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering				✓
	13/23	Samtale med ordfører	Kontrollutvalget tar samtale med ordføreren til orientering.				✓
	14/23	Rapport FR Barn og unge	<ol style="list-style-type: none"> Kontrollutvalget tar forvaltningsrevisjonsrapporten om Barn og Unges utenforskap til orientering. Saken oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak: <ol style="list-style-type: none"> Kommunestyret tar forvaltningsrevisjonsrapporten om Barn og unges utenforskap til orientering. Kommunestyret ber administrasjonen følge opp rapportens anbefalinger. Det anbefales at LOS-funksjonen involveres i barneskolen. Kontrollutvalget innhenter tilbakemelding fra administrasjonen om hvordan anbefalingene er fulgt opp, innen 1.10.23. 	KS	KS-vedtak 028/23 (13.04.23) a. Kommunestyret tar forvaltningsrevisjonsrapporten om Barn og unges utenforskap til orientering. b. Kommunestyret ber administrasjonen følge opp rapportens anbefalinger. c. Det anbefales at LOS-funksjonen involveres i barneskolen. LOS-veilederen kan bidra til å arbeide forebyggende mot skolefraværproblematikk. d. Kontrollutvalget innhenter tilbakemelding fra administrasjonen om hvordan anbefalingene er fulgt opp, innen 1.10.23. e. Komite for oppvekst og læring får rapporten til gjennomgang og oppfølging.		✓
	15/23	Prosjektplan – FR prosess rundt bygging av ny brannstasjon.	<ol style="list-style-type: none"> Kontrollutvalget bestiller en faktaundersøkelse knyttet til bygging av ny brannstasjon. Faktaundersøkelsen gjennomføres innen en tidsramme på om lag 120 timer. 				✓


KONTROLLUTVALGET I KONGSVINGER KOMMUNE

			3. Rapporten fra undersøkelsen legges frem på kontrollutvalgets møte over sommeren.				
	16/23	Samtale med kommunedirektør	Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsen fra kommunedirektøren til orientering.				✓
	17/23	Orientering fra administrasjonen <ul style="list-style-type: none"> Rus og psykiatri 	Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.				✓
	18/23	Eventuelt	Ingen.				✓
02.05.23	19/23	Referater, orienteringer og diskusjoner	Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.				✓
	20/23	Samtale med ordfører	Kontrollutvalget tar samtalen med ordfører til orientering.				✓
	21/23	Kontrollutvalget uttalelse til årsregnskap/årsberetning	Kontrollutvalgets uttalelse til Kongsvinger kommunes årsregnskap og årsberetning for 2022, oversender kommunestyret, med kopi til formannskapet.				✓
	22/23	Samtale med kommunedirektør	Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsen fra kommunedirektøren til orientering.				✓
	23/23	Eventuelt	Ingen vedtak.				✓
06.06.23	24/23	Referater, orienteringer og diskusjoner					✓
	25/23	Orientering med omvisning hos GIV IKS					✓
	26/23	Samtale med ordfører					✓
	27/23	Orientering fra administrasjonen					✓
	28/23	Samtale med kommunedirektør					✓
	29/23	Eventuelt					✓
29.08.23		Referater, orienteringer og diskusjoner					✓


KONTROLLUTVALGET I KONGSVINGER KOMMUNE

		Samtale med ordfører					✓
							✓
							✓
		Eventuelt					✓
03.10.23		Referater, orienteringer og diskusjoner					
		Samtale med ordfører					
		Eventuelt					
05.12.23		Referater, orienteringer og diskusjoner					
		Eventuelt					

Forvaltningsrevisjoner/eierskapskontroller	Frist	Oppfølging	Status
Faktaundersøkelse – bygging av ny brannstasjon	August 2023		Prosjektplan presentert mars-23
Barn og unges oppvekstvilkår i Kongsvinger	Mars 2023	Innen 1.10.23	
Måloppnåelse og oppfølging av kommuneplanarbeidet	Forundersøkelse i mars 2022		Utsatt til 2025

**KONTROLLUTVALGET I KONGSVINGER KOMMUNE**

Visit Kongsvingerregionen - Pengebruk	Forundersøkelse okt. 2021 Utsatt til 2023/2024		
Eierskapskontroll GIV IKS	Mars 2023 - utsettes		Utsatt til møtet 6.6.23
IKT-sikkerhet	Høsten 2023		



Arkivsak-dok. 19/00042-28
Saksbehandler Karoline Kringlen

Saksgang
Kongsvinger kontrollutvalg 2019-2023

Møtedato
06.06.2023

SAK K-25/23 OMVISNING MED EN ORIENTERING HOS GIV IKS

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget takker for orienteringen 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 forbindelse ønsker de bl.a. en orientering om de forskjellige enhetene og de ulike oppgavene i kommunen.

Kontrollutvalget har sagt i sin tiltaksplan at de ønsker en orientering om GIV IKS, og vi har bedt Unn Bjørklund om å komme og orientere i saken.

Arkivsak-dok. 18/00065-79
Saksbehandler Karoline Kringlen

Saksgang
Kongsvinger kontrollutvalg 2019-2023

Møtedato
06.06.2023

SAK K-26/23 SAMTALE MED ORDFØRER

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.

Vedlegg:

Ingen.

Saksframstilling:

Kontrollutvalget inviterer ordfører Eli Wathne 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?

Arkivsak-dok. 18/00040-208
Saksbehandler Karoline Kringlen

Saksgang
Kongsvinger kontrollutvalg 2019-2023

Møtedato
06.06.2023

SAK K-27/23 ORIENTERING FRA ADMINISTRASJONEN

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.

Vedlegg:

Ingen.

Saksframstilling:

I medhold av revidert plan 2019-2020 bestilte Kontrollutvalget i mai 2019 en forvaltningsrevisjon på temaet *Saksbehandling – teknisk*. Rapporten ble behandlet i kontrollutvalget november 2020. I forbindelse med oppfølging av rapporten ble det opplyst at utarbeidelsen og iverksettelsen av en tilsynsstrategi var blitt forsinket pga. manglende bemanning. Det har skjedd mange utskiftninger av ansatte ved avdelingen etter dette og vi er gjort kjent med at det har vært utfordringer med bl.a. ansettelser og lang saksbehandlingstid. Saksbehandling var også et av temaene som skåret veldig dårlig på Kommunebarometeret 2022 (249. plass). For eksempel var andel byggesaker med overskredet frist nær 16 %.

Det er viktig at innbyggerne i kommunen har tillit til at saksbehandlingen på ovennevnte område foregår på en tilfredsstillende måte; at lover og regler følges, at saker skal behandles innen forsvarlig tid og at det ikke skjer forskjellsbehandling. Hvordan er situasjonen på avdelingen i dag og er avdelingen godt nok rustet til å møte de arbeidsoppgaver som kommer?

Selvkost er også et område som bl.a. ofte er i medias søkelys. Området har også et komplisert regelverk og krever også gode systemer for å følge opp selvkostregnskapene. Dette er viktig for å sikre troverdigheten ovenfor innbyggerne. En orientering knyttet til selvkost på byggesak er derfor også av interesse i denne sammenheng.

Kommunedirektøren - eller den han delegerer, inviteres til kontrollutvalgets møtet.

Arkivsak-dok. 18/00040-209
Saksbehandler Karoline Kringlen

Saksgang
Kongsvinger kontrollutvalg 2019-2023

Møtedato
06.06.2023

SAK K-28/23 SAMTALE MED KOMMUNEDIREKTØR

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra kommunedirektøren til orientering.

Vedlegg:

Ingen.

Saksframstilling:

Kontrollutvalget inviterer kommunedirektør Lars Andreas Uglem til en samtale hvor vi kan diskutere generelle problemstillinger i Kongsvinger kommune. Kontrollutvalget ber om at kommunedirektøren orienterer om saker som han anser som relevante for kontrollutvalgets arbeid.

Det er visse temaer som vil være naturlig å gjennomgå i samtalen med kommunedirektøren:

- *Kontrollutvalget ønsker en orientering fra kommunedirektøren om den økonomiske situasjonen i kommunen, inkludert viktige forhold i investeringsregnskapet. Naturlig å bruke tertialrapportene til slik orientering.*
- *Orientering om anmeldelser og varslinger dersom de er alvorlige, gjentakende (avtegner et mønster) eller dersom de må anses å være av spesiell interesse for kontrollutvalget.*
- *Orientering om åpnede tilsynssaker (ikke ordinære varslede tilsyn) siden forrige møte (enhet, sak/tema (ikke navn)).*
- *Oppfølging av særskilte KS-saker.*
- *Orientering om sykefraværet i kommunen dersom dette har en generell stigende tendens og/eller man har en tydelig negativ utvikling på enkelte enheter*

Dersom det er spesielle temaer kontrollutvalget ønsker en nærmere orientering om, får kommunedirektøren en bestilling i god tid før møtet. Bestillingen etterstrebes å være så spesifikk som mulig når kontrollutvalget ber om spesiell informasjon i en sak.

Informasjonen som etterspørres må anses som relevant for kontrollutvalgets oppgave, ansvar og myndighet.

Arkivsak-dok. 18/00094-74
Saksbehandler Karoline Kringlen

Saksgang
Kongsvinger kontrollutvalg 2019-2023

Møtedato
06.06.2023

SAK K-29/23 EVENTUELT

Forslag til vedtak/innstilling:

Saken fremmes uten forslag til vedtak.

Vedlegg:

Ingen.

Saksframstilling: