

MØTEPROTOKOLL

Kongsvinger kontrollutvalg 2019-2023

Dato: 1.6.2021 kl. 08:30 – 13:45
Sted: Spiserom hos Revisjon Øst IKS
Arkivsak: 18/00085

Tilstede: Alf Tore Pedersen (A) (A -KS),
Reidun Thøger Andresen (A) (Ap),
Øystein Østgaard (B) (H),
Tom Arne Strandberg (B) (Frp)

**Møtende
varamedlemmer:** Turid Dybendal

Forfall: May Britt Sletten (A) (Pp),

Andre: Ordfører Margrethe Haar til sak 37/21
Revisjon Øst IKS v/ Kari L. Gjelsnes og Lina K. Høgås-Olsen til sak 38/21
Terje Øverby, RIIK, til sak 39/21
Daglig leder Revisjon Øst til sak 40/21
Rådmann Lars A. Uglem til sak 41/21
HR-sjef Mette Anderssen til sak 42/21

Protokollfører: Utvalgssekretær Anne Haug

SAKSKART			Side
Saker til behandling			
36/21	19/00030-22	Sak K-36/21 Referater, orienteringer og diskusjoner.	3
37/21	18/00065-47	Sak K-37/21 Samtale med ordfører.	5
38/21	20/00013-8	Sak K-38/21 Statusorientering forvaltningsrevisjon - Tjenester til funksjonshemmede.	6

39/21	19/00042-6	Sak K-39/21 Informasjon om RIIK	7
40/21	18/00008-96	Sak K-40/21 Informasjon om Revisjon Øst IKS sin interne kvalitetssikring (ISQC1)	9
41/21	18/00040-149	Sak K-41/21 Samtale med rådmannen.	11
42/21	18/00040-150	Sak K-42/21 Orientering fra HR-sjefen herunder om skjenkekontrollen	113
43/21	21/00119-5	Sak K-43/21 Bestilling av forvaltningsrevisjon-NAV	15
44/21	21/00115-5	Sak K-44/21 Forvaltningsrevisjon/eierskapskontroll - Ny vekst og kompetanse	17
45/21	18/00095-38	Sak K-45/21 Evaluering av kontrollutvalgets møter 1. halvår	20
46/21	18/00094-47	Sak K-46/21 Eventuelt	21

Det var ingen merknader til innkallingen eller sakslisten. Protokollen ble godkjent i møtet og vil bli signert på neste fysiske møte.

UNDERSKRIFTER:

Vi bekrefter at møteboken, som vi har signert, er ført i samsvar med det som ble bestemt på møtet.

_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____

UTSKRIFTER:

Møtebok er sendt til: Kontrollutvalget, ordfører, kommunedirektør/rådmann, Revisjon Øst IKS og lokalpressen.
Innkallinger og møtebøker ligger også på www.konsek-ost.no under hvert kontrollutvalg/ «Møter».

Saker til behandling

Sak K-36/21 Referater, orienteringer og diskusjoner.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kongsvinger kontrollutvalg 2019-2023	01.06.2021	36/21

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.

Saksframstilling:

Orienteringer/diskusjoner

- Gjensidig orientering fra kontrollutvalgsmedlemmene (**hvert enkelt medlem forbereder en orientering til de øvrige**).
 - Saker fra formannskapet – Alf-Tore Pedersen
 - Saker fra oppvekst og læring - May Britt Sletten
 - Saker fra miljø og samfunnsutvikling – Tom Strandberg
 - Planutvalget - Øystein Østgård
 - 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.
- 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.konsek-ost.no/kontrollutvalgene/kongsvinger-kommune/>
- Eventuelle mediasaker.
- Innspill fra kontrollutvalgsmedlemmene, tiltaksplanen og temaer

Møtebehandling

Det ble gitt en gjensidig orientering fra de ulike utvalgene.

Problem med at enkelte henvendelser til kommunen – KU er kjent med eksempler innen landbruk, som ikke blir besvart. Vi vil muligens be kommunalsjefen komme og gi en orientering på møtet over sommeren.

Votering

Vedtak

Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.

[Lagre]

Sak K-37/21 Samtale med ordfører.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kongsvinger kontrollutvalg 2019-2023	01.06.2021	37/21

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.

Saksframstilling:

Kontrollutvalget inviterer ordfører Margrethe Haarr 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?

Møtebehandling

- E-poster med varsler fra vaksinemotstandere – behandles som spam-mail
- Felles kommunestyremøte i regionen
- Penger til Høgskolestiftelsen/Forskningscenter
- Grensehandelkonferanse i samarbeid med Glåmdalen m.fl.
- Innlandet Trafikk; skoleskyss og vurdering av smittefaren – kan kun gi påbud om munnbind
- E16-alternativene
- NTP, revidert nasjonalbudsjett og forberedelse til siste kommunestyremøte 17. juni
- Innbyggerinitiativ om alternativ plassering for eventuelt hotell

Votering

Vedtak

Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.

[Lagre]

Sak K-38/21 Statusorientering forvaltningsrevisjon - Tjenester til funksjonshemmede

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kongsvinger kontrollutvalg 2019-2023	01.06.2021	38/21

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar informasjonen fra revisor til orientering.

Saksframstilling:

Under kontrollutvalgets møte 25.8.20, sak 43/20, bestilte kontrollutvalget en forvaltningsrevisjon knyttet til «Tjenester til utviklingshemmede». Prosjektplanen ble lagt frem i møtet den 13.10.20, og det ble vedtatt oppstart av prosjektet, jf. KU-sak 56/20.

Prosjektet skal gjennomføres innenfor en ressursramme på 250 timer og endelig rapport skulle etter planen ferdigstilles i april 2021. Ferdigstillelsen av rapporten er blitt noe forsinket og Revisjon Øst IKS vil derfor gi en statusorientering om forvaltningsrevisjonsprosjektet – Tjenester til funksjonshemmede.

Møtebehandling

Revisjonskriterier klare, dokumentasjon er innhentet (intervju etc.), dokumentanalysen påbegynt. Orientering om foreløpige funn og vurderinger

- Ansettelse i aktivitet- og bistand – få stillinger lysnes ut, midlertidige stillinger hvor de ansatte uten nødvendigvis rett kompetanse opparbeider seg rettigheter og krav
- Kompetansekrav – enheten jobber aktivt med å få opp andelen kvalifiserte ansatte, men rekrutteringen styres likevel av løpende behov (dispensasjoner fra kompetansekravene)

Rapporten vil bli ferdigstilt og klar til behandling i KU til høsten, målet er møtet 7.9.21.

Votering

Vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen fra revisor til orientering.

[Lagre]

Sak K-39/21 Informasjon om RIIK

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kongsvinger kontrollutvalg 2019-2023	01.06.2021	39/21

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.

Saksframstilling:

Kommunenes kontrollutvalg skal på vegne av kommunestyret ha tilsyn med hele den kommunale forvaltningen. For å kunne utøve sitt tilsyn, er det viktig at kontrollutvalget har god kjennskap til kommunens virksomhet.

Kontrollutvalget har sagt i sin tiltaksplan at de ønsker en orientering om «Regionalt innkjøp i Kongsvingerregionen (RIIK)».

Vi har invitert leder Terje Øverby for å komme og orientere i saken.

Møtebehandling

Terje Øverby ga en generell informasjon om RIIK.

Innkjøpssamarbeid i kommunesektoren – rapport bestilt fra Nærings- og fiskeridepartementet; anbefaling om at små kommuner bør delta i helhetlig samarbeid RIIK – Kongsvinger kommune er vertskommune for samarbeidet. Hver kommune har en innkjøpsansvarlig som et bindeledd mellom RIIK og kommunen – (enhetene) produktansvarlige – bestillere

Hva gjør RIIK

- inngår, implementerer og forvalter felles avtaler
- gir råd og veiledning ved enkeltanskaffelser
- legge til rette for effektive innkjøpsprosesser (veileder)
- råd og veiledning om regelverket

Vi har en formening om at alle skal følge våre rammeavtaler, og inntrykket er at man i hovedsak gjør dette. Ingen store avvik. Den store fordelene med rammeavtalene, er at vi har behov for færre enkeltanskaffelser.

Om lag 60 rammeavtaler pr i dag, men antallet er økende.

Alle anbud legges ut på Doffin.

Utvalget takker for en god og informativ orientering.

Votering

Vedtak

Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.

[Lagre]

Sak K-40/21 Informasjon om Revisjon Øst IKS sin interne kvalitetssikring (ISQC1)

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kongsvinger kontrollutvalg 2019-2023	01.06.2021	40/21

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar Revisjon Øst IKS sin redegjørelse til orientering.

Saksframstilling:

Følgende er hentet fra et informasjonsskriv fra NKRF (fra 2015):

Revisjon i kommuner og fylkeskommuner skal gjennomføres i samsvar med god kommunal revisjonsskikk. For å overholde denne rettslige standarden, er det nødvendig at revisjonsenhetene har et internt kvalitetskontrollsystem.

Standarden *ISQC 1 Kvalitetskontroll for revisjonsfirmaer som utfører revisjon og begrenset revisjon av regnskaper samt andre attestasjonsoppdrag og beslektede tjenester* setter en del krav til den interne kvalitetskontrollen. ISA-ene er basert på kravene i ISQC 1. Et kvalitetskontrollsystem etter ISQC 1 er derfor en forutsetning for at regnskapsrevisjonen skal kunne utføres i samsvar med god kommunal revisjonsskikk. Også for forvaltningsrevisjonen er det nødvendig med et kvalitetskontrollsystem, jf. RSK 001 Standard for forvaltningsrevisjon punkt 47, som krever at enheten skal dokumentere et system for kvalitetskontroll. RSK 001 anbefaler revisjonsenheten å følge ISQC 1 så langt den passer.

Som det går fram av informasjonen skal alle revisjonsenheter etablere et eget internt kvalitetssystem for sitt arbeid. Vi har bedt om at Revisjon Øst IKS orienterer om sitt opplegg for intern kvalitetskontroll

Møtebehandling

Leder i Revisjon Øst IKS redegjorde for den interne kvalitetskontrollen i selskapet.

- Ledelsens ansvar for kvaliteten i selskapet – god kommunal regnskapsskikk
- Etiske regler – skal drøftes minst én gang i året og ved nyansettelser
- Uavhengighet – uavhengighetsvurderinger av oppdragsansvarlig revisor, bytter utøvende regnskapsrevisor etter 5-7 år. Taushetserklæring fra alle ansatte. Kvalitetskontroll fra NKRF både regnskapsrevisjon og forvaltningsrevisjon
- Aksept/fortsettelse av oppdrag
- Personale – hvem som skal være utøvende og hvem som skal være ansvarlig. Kompetansekrav – ny revisorlov fra 1.1.20, nye forhøyede krav til etterutdanning, 120 t for oppdragsansvarlig innen 1.1.23 (krav for tittel statsautorisert revisor)
- Gjennomføring av revisjonsoppdraget (Descartes), sjekklister
- Forvaltningsrevisjon (Therefore)
- Sky-løsninger sikrer mot hacking

- Overvåkning
- Kvalitetssikring av oppdragsansvarlig for alle dokumenter

Utvalget takker for en god og informativ orientering.

Votering

Vedtak

Kontrollutvalget tar Revisjon Øst IKS sin redegjørelse til orientering.

[Lagre]

Sak K-41/21 Samtale med rådmannen.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kongsvinger kontrollutvalg 2019-2023	01.06.2021	41/21

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar samtalen med rådmannen til orientering

Saksframstilling:

Kontrollutvalget innkaller rådmann Lars Andreas Uglem 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.*

Møtebehandling

Økonomi: tertialrapporten, pr. april. 7 mill. i merforbruk pr. april, men stipulert i balanse for 2021. Covid-utgifter 10 mill. pr april, mottatt 21 mill. i covid-midler for hele 2021. Økning i lønnskostnader. Økt innslag for refusjon for særlig ressurskrevende brukere (som også har økt i antall). Helse- og mestring har derfor et merforbruk som er relativt stort. Skattevekst – i hele landet, 18 mill. mer enn stipulert budsjettet for Kongsvinger. Startlån – forslag å øke med kr 14 mill., til kr 64 mill. Investeringer – forslag om finansiering ved salg av eiendom og bruk av fond.

Sykefravær: 10,1 % for 1. tertial (tom. april)

Anmeldelser og varslinger: 2 nye varslingssaker siden forrige møte

Tilsynssaker: 1 sak

- Begjæring om innsyn i bruk av vikartjenester: fra mars, purret 26.5.21. Rådmannen sjekker opp, kontrollutvalget ber om kopi av svar
- Avvik – avhengig av at det meldes avvik fra alle enhetene. Stor variasjon – noen enheter er flinke til å melde, andre melder lite. Kulturen må jobbes med.
- Orienteringssaker i formannskap – litt mer informasjon på forhånd etterspørres, vi prøver å forbedre dette – det samme gjelder i komiteene
- Startlån – dessverre ikke en ordning som treffer for alle, noen faller midt i mellom muligheten til lån i bank og startlån
- KU informert om klage på lang responstid på enkelte henvendelser til kommunen (gjort kjent med konkrete saker på Landbruk): rådmannen ikke kjent med dette

Votering

Vedtak

Kontrollutvalget tar samtalen med rådmannen til orientering.

[Lagre]

Sak K-42/21 Orientering fra HR-sjefen herunder om skjenkekontrollen

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kongsvinger kontrollutvalg 2019-2023	01.06.2021	42/21

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.

Saksframstilling:

Kommunenes kontrollutvalg skal på vegne av kommunestyret ha tilsyn med hele den kommunale forvaltningen. For å kunne utøve sitt tilsyn, er det viktig at kontrollutvalget har god kjennskap til kommunens virksomhet.

Kontrollutvalget har sagt i sin tiltaksplan at de ønsker en orientering om skjenkekontrollen i kommunen, og vi har bedt HR-sjef Mette Anderssen om å komme å orientere i saken.

Møtebehandling

En presentasjon av HR- og organisasjonsenheten som HR-sjefen har ansvar for. Enheten skal serve hele Kongsvinger kommune.

- HR, Dok.senter, Service-torget og Formannskapssekretær, Hovedtillitsvalgte
- Styrende dokumenter – spesielt kommuneplanens samfunnsdel
- Oppgaver HR: Lederrådgivning, Lønn- og personal, HMS (bl.a. sykefraværsoppfølging og nærværarbeidet)
- Oppgaver dok.senter: Websak, opplæring, post- og arkiv
- Oppgaver Servicetorget: Navet i kommunens daglige drift, sentralbordsfunksjon, kundebehandling, chat på fb, billettsalg på Rådhuset, adgangskontroll for ansatte, bidrar på postmottak, saksbehandling og vedtak for skjenkebevillinger, parkering, lekdommere og skjønnsmedlemmer,

Sykefraværet i kommunen – ligger i nedre sjikt sammenlignet med andre kommuner i regionen, men det er stigende selv om vi nå er i vårsemesteret (som tradisjonelt er lavere enn vinter) - relatert til pandemien

Skjenkekontrollen:

- Skal kontrollere at alle som har skjenkebevilling skal holde seg innenfor regelverket
- Gi råd og veiledning – kontaktperson som jobber i Servicetorget
- Bransjetreff (vanskelig å gjennomføre i 2020, men håper på møte i medio juni)
- Bevillingshaver har også ansvar for lokaler og sine ansatte, internkontrollsystem - rutiner for avvik
- Kontroller kan gjennomføres av kommunen selv eller leie inn private aktører, interkommunalt samarbeid – inngått avtale med Securitas, gjennomføres hyppige kontroller, varslede og ikke-varslede kontroller, 2 kontrollører, kontrollrapport, sanksjon med prikkbelastning – vedtak som kan påklages til Statsforvalteren

Votering

Vedtak

Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.

[Lagre]

Sak K-43/21 Bestilling av forvaltningsrevisjon-NAV

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kongsvinger kontrollutvalg 2019-2023	01.06.2021	43/21

Forslag til vedtak/innstilling:

1. Kontrollutvalget viser til plan for forvaltningsrevisjon for Kongsvinger kommune for 2021-2024 og vedtar oppstart av en undersøkelse/forvaltningskontroll knyttet til hvilke kontroller NAV Kongsvinger har for å sikre at den kommunale delen av tilskuddene til VTA kommer attføringsarbeidet og tiltaksdeltagerne til gode.
2. Prosjektet har følgende problemstillinger:
 - Hvordan fører NAV Kongsvinger kontroll med hva det kommunale tilskuddet til VTA brukes til?
 - Har NAV Kongsvinger endret rutiner på området etter riksrevisjonen sin rapport fra 3.11.2020?
3. Hvis det i løpet av gjennomgangen avdekkes andre problemstillinger som bør undersøkes nærmere, tas dette opp med kontrollutvalget.
4. Prosjektet gjennomføres innenfor en ressursramme på om lag 75 timer. Endelig rapport ferdigstilles om lag samtidig som rapporten for Ny vekst og kompetanse, dvs høsten 2021.
5. Kontrollutvalget gir sekretariatet fullmakt til å følge opp prosjektet på vegne av utvalget. Hvis det er vesentlige endringer i forhold til tidsplanen eller andre forhold, legger sekretariatsleder saken fram for kontrollutvalget.

Saksframstilling:

Kontrollutvalget behandlet i møtet den 27.4.21, sak K-27/21 Forvaltningsrevisjon av NAV - Kontroll tilskudd til arbeidsmarkedstiltak.

Saken ble sendt til kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget viser til plan for forvaltningsrevisjon for Kongsvinger kommune for 2021-2024 og vedtar oppstart av en undersøkelse/forvaltningskontroll knyttet til hvilke kontroller NAV Kongsvinger har for å sikre at den kommunale delen av tilskuddene til VTA kommer attføringsarbeidet og tiltaksdeltagerne til gode.
2. Prosjektet har følgende problemstillinger:
 - Hvordan fører NAV Kongsvinger kontroll med hva det kommunale tilskuddet til VTA brukes til?
 - Har NAV Kongsvinger endret rutiner på området etter riksrevisjonen sin rapport fra 3.11.2020?
3. Hvis det i løpet av gjennomgangen avdekkes andre problemstillinger som bør undersøkes nærmere, tas dette opp med kontrollutvalget.
4. Prosjektet gjennomføres innenfor en ressursramme på om lag 75 timer. Endelig rapport ferdigstilles om lag samtidig som rapporten for Ny vekst og kompetanse, dvs høsten 2021.

5. Kontrollutvalget gir sekretariatet fullmakt til å følge opp prosjektet på vegne av utvalget. Hvis det er vesentlige endringer i forhold til tidsplanen eller andre forhold, legger sekretariatsleder saken fram for kontrollutvalget.

Kommunestyret behandlet saken den 20.5.21, sak 026/21 vedtok likelydende vedtak.

Møtebehandling

Votering

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

Vedtak

1. Kontrollutvalget viser til plan for forvaltningsrevisjon for Kongsvinger kommune for 2021-2024 og vedtar oppstart av en undersøkelse/forvaltningskontroll knyttet til hvilke kontroller NAV Kongsvinger har for å sikre at den kommunale delen av tilskuddene til VTA kommer attføringsarbeidet og tiltaksdeltagerne til gode.
2. Prosjektet har følgende problemstillinger:
 - Hvordan fører NAV Kongsvinger kontroll med hva det kommunale tilskuddet til VTA brukes til?
Har NAV Kongsvinger endret rutiner på området etter riksrevisjonen sin rapport fra 3.11.2020?
3. Hvis det i løpet av gjennomgangen avdekkes andre problemstillinger som bør undersøkes nærmere, tas dette opp med kontrollutvalget.
4. Prosjektet gjennomføres innenfor en ressursramme på om lag 75 timer. Endelig rapport ferdigstilles om lag samtidig som rapporten for Ny vekst og kompetanse, dvs høsten 2021.
5. Kontrollutvalget gir sekretariatet fullmakt til å følge opp prosjektet på vegne av utvalget. Hvis det er vesentlige endringer i forhold til tidsplanen eller andre forhold, legger sekretariatsleder saken fram for kontrollutvalget.

Kommunestyret behandlet saken den 20.5.21, sak 026/21 vedtok likelydende vedtak.

Møtebehandling

Votering

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

Vedtak

1. Kontrollutvalget viser til plan for forvaltningsrevisjon for Kongsvinger kommune for 2021-2024 og vedtar oppstart av en undersøkelse/forvaltningskontroll knyttet til hvilke kontroller NAV Kongsvinger har for å sikre at den kommunale delen av tilskuddene til VTA kommer attføringsarbeidet og tiltaksdeltagerne til gode.
2. Prosjektet har følgende problemstillinger:

- Hvordan fører NAV Kongsvinger kontroll med hva det kommunale tilskuddet til VTA brukes til?

Har NAV Kongsvinger endret rutiner på området etter riksrevisjonen sin rapport fra 3.11.2020?

3. Hvis det i løpet av gjennomgangen avdekkes andre problemstillinger som bør undersøkes nærmere, tas dette opp med kontrollutvalget.
4. Prosjektet gjennomføres innenfor en ressursramme på om lag 75 timer. Endelig rapport ferdigstilles om lag samtidig som rapporten for Ny vekst og kompetanse, dvs høsten 2021.
5. Kontrollutvalget gir sekretariatet fullmakt til å følge opp prosjektet på vegne av utvalget. Hvis det er vesentlige endringer i forhold til tidsplanen eller andre forhold, legger sekretariatsleder saken fram for kontrollutvalget.

[Lagre]

Sak K-44/21 Forvaltningsrevisjon/eierskapskontroll - Ny vekst og kompetanse

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kongsvinger kontrollutvalg 2019-2023	01.06.2021	44/21

Forslag til vedtak/innstilling:

1. Kontrollutvalget viser til plan for eierskapskontroll for Kongsvinger kommune for 2021-2024 og vedtar oppstart av forvaltningsrevisjon/eierskapskontroll knyttet til Ny vekst og kompetanse. Dette er et fellesprosjekt sammen med Nord-Odal og Grue.
2. Prosjektet har følgende problemstillinger:
 1. Har selskapet oppnådd målsetningen med selskapsdannelsen
 2. Har selskapets styre og daglig ledelse klart å etablere virksomheten som et fellesskap som har økt kvaliteten på tjenestene til brukerne?
 3. Har kommunen tilfredsstillende rutiner for eierstyring, oppfølging og evaluering av sine eierinteresser?
 4. Hvordan sikrer kommunen at kommunestyrets vedtak og forutsetninger følges opp av selskapet?
 5. Har selskapet fått på plass de nødvendige avtaler med eiere, kunder og leverandører som sikrer en stabil og sikker drift av selskapet?
 6. Har selskapets styre vedtatt en strategiplan som selskapet følger?
 7. Har arbeidsgiver ivaretatt de ansattes rettigheter i forbindelse med sammenslåingen?
1. Hvis det i løpet av gjennomgangen avdekkes andre problemstillinger som bør undersøkes nærmere, tas dette opp med kontrollutvalget.
2. Prosjektet gjennomføres innenfor en ressursramme på om lag 300 timer hvor Kongsvinger dekker sin del av medgåtte timer i henhold til eierandel i selskapet, dvs. 50 %. Kontrollutvalget ber om at endelig rapport ferdigstilles høsten 2021.
3. Kontrollutvalget gir sekretariatet fullmakt til å følge opp prosjektet på vegne av utvalget. Hvis det er vesentlige endringer i forhold til tidsplanen eller andre forhold, legger sekretariatsleder saken fram for kontrollutvalget.

Saksframstilling:

Kontrollutvalget behandlet prosjekt plan for forvaltningsrevisjon/eierskapskontroll i Ny vekst og kompetanse i møtet den 27.4.21, sak 33/21 og sendte saken til kommunestyret for behandling med følgende forslag til vedtak:

1. Kommunestyret viser til plan for eierskapskontroll for Kongsvinger kommune for 2021-2024 og vedtar oppstart av forvaltningsrevisjon/eierskapskontroll knyttet til Ny vekst og kompetanse. Dette er et fellesprosjekt sammen med Nord-Odal og Grue.
2. Prosjektet har følgende problemstillinger:
 1. Har selskapet oppnådd målsetningen med selskapsdannelsen
 2. Har selskapets styre og daglig ledelse klart å etablere virksomheten som et fellesskap som har økt kvaliteten på tjenestene til brukerne?

3. Har kommunen tilfredsstillende rutiner for eierstyring, oppfølging og evaluering av sine eierinteresser?
 4. Hvordan sikrer kommunen at kommunestyrets vedtak og forutsetninger følges opp av selskapet?
 5. Har selskapet fått på plass de nødvendige avtaler med eiere, kunder og leverandører som sikrer en stabil og sikker drift av selskapet?
 6. Har selskapets styre vedtatt en strategiplan som selskapet følger?
 7. Har arbeidsgiver ivaretatt de ansattes rettigheter i forbindelse med sammenslåingen?
3. Hvis det i løpet av gjennomgangen avdekkes andre problemstillinger som bør undersøkes nærmere, tas dette opp med kontrollutvalget.
 4. Prosjektet gjennomføres innenfor en ressursramme på om lag 300 timer hvor Kongsvinger dekker sin del av medgåtte timer i henhold til eierandel i selskapet, dvs. 50 %. Kontrollutvalget ber om at endelig rapport ferdigstilles høsten 2021.
 5. Kontrollutvalget gir sekretariatet fullmakt til å følge opp prosjektet på vegne av utvalget. Hvis det er vesentlige endringer i forhold til tidsplanen eller andre forhold, legger sekretariatsleder saken fram for kontrollutvalget.

Kommunestyret behandlet saken den 20.5.21, sak 025/21 og vedtok likelydende vedtak.

Møtebehandling

Votering

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

Vedtak

1. Kontrollutvalget viser til plan for eierskapskontroll for Kongsvinger kommune for 2021-2024 og vedtar oppstart av forvaltningsrevisjon/eierskapskontroll knyttet til *Ny vekst og kompetanse*. Dette er et fellesprosjekt sammen med Nord-Odal og Grue.
2. Prosjektet har følgende problemstillinger:
 1. Har selskapet oppnådd målsetningen med selskapsdannelsen
 2. Har selskapets styre og daglig ledelse klart å etablere virksomheten som et fellesskap som har økt kvaliteten på tjenestene til brukerne?
 3. Har kommunen tilfredsstillende rutiner for eierstyring, oppfølging og evaluering av sine eierinteresser?
 4. Hvordan sikrer kommunen at kommunestyrets vedtak og forutsetninger følges opp av selskapet?
 5. Har selskapet fått på plass de nødvendige avtaler med eiere, kunder og leverandører som sikrer en stabil og sikker drift av selskapet?
 6. Har selskapets styre vedtatt en strategiplan som selskapet følger?
 7. Har arbeidsgiver ivaretatt de ansattes rettigheter i forbindelse med sammenslåingen?
3. Hvis det i løpet av gjennomgangen avdekkes andre problemstillinger som bør undersøkes nærmere, tas dette opp med kontrollutvalget.
4. Prosjektet gjennomføres innenfor en ressursramme på om lag 300 timer hvor Kongsvinger dekker sin del av medgåtte timer i henhold til eierandel i selskapet, dvs. 50 %. Kontrollutvalget ber om at endelig rapport ferdigstilles høsten 2021.
5. Kontrollutvalget gir sekretariatet fullmakt til å følge opp prosjektet på vegne av utvalget. Hvis det er vesentlige endringer i forhold til tidsplanen eller andre forhold, legger sekretariatsleder saken fram for kontrollutvalget.

[Lagre]

Sak K-45/21 Evaluering av kontrollutvalgets møter 1. halvår

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kongsvinger kontrollutvalg 2019-2023	01.06.2021	45/21

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar evalueringen til etterretning.

Saksframstilling:

Kontrollutvalget tar en evaluering av møtene 1. halvår. Hva har vært 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 møtene fremover?

Møtebehandling

Synes at det har fungert godt med den situasjonen vi befinner oss i, og at Teams-møtene har vært bra. Utvalget er fornøyd med jobben som er gjort. Aktivt kontrollutvalg og alle medlemmene deltar.

Votering

Vedtak

[Lagre]

Sak K-46/21 Eventuelt

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kongsvinger kontrollutvalg 2019-2023	01.06.2021	46/21

Forslag til vedtak/innstilling:

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Møtebehandling

Votering

Vedtak

Ingen vedtak

[Lagre]

