

Oppfølging KU-saker Kongsvinger-2019

Møte	Saknr.	Sak	Vedtak	Sendes/ behandles	Behandlet	Oppfølging	Ferdig
5.2.19	1/19	Referater, orienteringer og diskusjoner.	Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.				✓
	2/19	Samtale med ordføreren.	Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.				✓
	3/19	Samtale med rådmannen	Kontrollutvalget tar samtalen med rådmannen til orientering.				✓
	4/19	Informasjon om barnefattigdom.	Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.				✓
	5/19	Informasjon om rutiner for journalføring og arkivering.	Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.				✓
	6/19	Bestilling av selskapskontroll i tråd med plan for selskapskontroll.	<ol style="list-style-type: none"> <li>Kontrollutvalget viser til plan for selskapskontroll for Kongsvinger kommune for 2018-2019 og bestiller en prosjektplan knyttet til selskapskontroll/forvaltningsrevisjon i GIR IKS.</li> <li>Prosjektplanen, sammen med forslag til problemstillinger, legges fram i neste møte.</li> </ol>	Hedmark Revisjon IKS		Lagt inn i tiltaksplanen for oppfølging	✓
	7/19	Oppdragsansvarlig revisors vurdering av uavhengighet.	Kontrollutvalget tar de oppdragsansvarlige forvaltningsrevisorenes og regnskapsrevisors egenvurdering av uavhengighet for Kongsvinger kommune for 2019 til orientering.				✓
	8/19	Statusrapport oppdragsavtalen 2. halvår 2018 (pr. 31.12.18).	<ol style="list-style-type: none"> <li>Kontrollutvalget tar revisjonens informasjon om benchmarking av revisjonstjenesten til orientering.</li> <li>Kontrollutvalget tar statusrapport for oppdragsavtalen pr. 31.12.18 orientering.</li> <li>Kontrollutvalget sender saken til kommunestyret med følgende forslag til vedtak: <ul style="list-style-type: none"> <li>Ubenyttede timer på til sammen 323 timer tilføres kontrollutvalgets budsjett for 2019, for kjøp av revisjonstjenester i Kongsvinger</li> </ul> </li> </ol>	KS	KS 14.3.19 Sak 028/19 Saksutskrift 15.3.19		✓
	9/19	Oppdragsavtalen for 2019.	Oppdragsavtalen med Hedmark Revisjon IKS for 2019 godkjennes.				✓
	10/19	Interimrapport regnskapsrevisjon, regnskapsår 2018, med foreløpig informasjon om oppfølging av årsavslutningsbrevet for 2017.	Kontrollutvalget tar revisjonens rapportering til orientering				✓
	11/19	Kontrollutvalgets årsrapport for 2018.	<ol style="list-style-type: none"> <li>Kontrollutvalget årsrapport for 2018 vedtas.</li> <li>Saken sendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak: <ul style="list-style-type: none"> <li>Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsrapport for 2018 til orientering.</li> </ul> </li> </ol>	KS	KS 14.3.19 Sak 029/19 Saksutskrift 15.3.19		✓
	12/19	Kontrollutvalgets tilsynsansvar for regnskapsrevisjon og forvaltningsrevisjon.	Kontrollutvalget slutter seg til de vurderingene som går fram av <ol style="list-style-type: none"> <li>Vurdering av forvaltningsrevisjon pr. 31.12.18.</li> <li>Vurdering av regnskapsrevisjon pr. 31.12.18.</li> </ol>				✓
	13/19	Eventuelt.	Det ble ikke tatt opp noen saker under eventuelt.				✓
	14/19	Evaluerings av kontrollutvalgets møte.	Evalueringen tas til etterretning.				✓
							OK

Oppfølging KU-saker Kongsvinger-2019

Møte	Saknr.	Sak	Vedtak	Sendes/ behandles	Behandlet	Oppfølging	Ferdig
19.3.19	15/19	Referater, orienteringer og diskusjoner.	Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.				✓
	16/19	Samtale med ordføreren.	Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.				✓
	17/19	Samtale med rådmannen	Kontrollutvalget tar samtalen med rådmannen til orientering.				✓
	18/19	Skatteoppkrevers årsrapport for 2018 og kontrollrapport fra Skatteetaten.	Kontrollutvalget tar saken til orientering og foreslår for Kongsvinger kommunestyre å fatte slikt vedtak: <ul style="list-style-type: none"> <li>Skatteoppkrevers årsrapport/årsregnskap for 2018 og Skatteetatens kontrollrapport tas til orientering.</li> </ul>	KS	KS 11.4.19 Sak 051/19 Utskrift 25.4.19		✓
	19/19	Oppfølgingsrapport selskapskontroll i Promenaden AS.	Kontrollutvalget tar saken til orientering og vurderer en ny forvaltningsrevisjon om et par år.			Lagt inn i tiltaksplanen for oppfølging	✓
	20/19	Prosjektplan selskapskontroll i GIR IKS	<ol style="list-style-type: none"> <li>Kontrollutvalget fastholder at det er selvkost som er hovedpoenget med gjennomgangen.</li> <li>Saken behandles igjen når det øvrige kontrollutvalgene har behandlet saken.</li> </ol>	Hedmark Revisjon IKS		Lagt inn i tiltaksplanen for oppfølging	✓
	21/19	Bestilling av forvaltningsrevisjon iht. plan for 2019-2020.	<ol style="list-style-type: none"> <li>Kontrollutvalget viser til plan for revidert plan for forvaltningsrevisjon 2019-2020 og bestiller en prosjektplan med utgangspunkt i saksbehandling teknisk.</li> <li>Prosjektplanen legges fram i neste møte.</li> </ol>	Hedmark Revisjon IKS		Lagt inn i tiltaksplanen for oppfølging	✓
	22/19	Informasjon om Marikollen skole.	Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.				✓
	23/19	Informasjon om mobbing i skolen.	Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering				✓
	24/19	Informasjon fra helse og omsorg. <ul style="list-style-type: none"> <li>Arbeidet til kvalitetsrådgiver</li> <li>Tilsynsrapport helse/omsorg (rus/psykiatri)</li> </ul>	Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering				✓
	25/19	Eventuelt.	Kontrollutvalget går ikke videre med denne saken.				✓
	26/19	Evalueringsrapport av kontrollutvalgets møte.	Kontrollutvalget tar evalueringen til etterretning.				✓
							OK
14.5.19	27/19	Referater, orienteringer og diskusjoner.	Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.				✓
	28/19	Samtale med ordføreren.	Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.				✓
	29/19	Orientering om rådmannssaken i Kongsvinger.	Kontrollutvalget tar ordførerens redegjørelse til orientering.				✓
	30/19	Informasjon om vedlikehold av eiendommer.	Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.				✓

Oppfølging KU-saker Kongsvinger-2019

Møte	Saknr.	Sak	Vedtak	Sendes/ behandles	Behandlet	Oppfølging	Ferdig
	31/19	Årsregnskap/årsberetning 2018 – Kongsvinger kommune.	Kontrollutvalgets uttalelse til Kongsvinger kommunes årsregnskap og årsberetning for 2018, oversendes kommunestyret, med kopi til formannskapet.	KS med kopi til FSK	KS 23.5.19 Sak 073/19 tatt ut selv		✓
	32/19	Årsavslutningsbrev 2018.	Kontrollutvalget årsavslutningsbrevet for 2018 fra Hedmark Revisjon IKS til orientering.				✓
	33/19	Samtale med rådmannen.	Kontrollutvalget tar samtalen med rådmannen til orientering.				✓
	34/19	Etikk og varsling i kommunen (fellessak i alle kontrollutvalgene).	Kontrollutvalget tar diskusjonen med rådmannen til orientering.				✓
	35/19	Oppfølging eierskapskontroll i Eskoleia AS.	Kontrollutvalget tar rådmannens tilbakemelding til orientering og følger opp saken igjen i neste møte.				✓
	36/19	Oppfølging av forvaltningsrevisjon barnevern.	1. Kontrollutvalget tar rådmannens tilbakemelding til orientering. 2. Kontrollutvalget anser anbefalingene som fulgt opp.				✓
	37/19	Prosjektplan forvaltningsrevisjon saksbehandling teknisk.	1. Kontrollutvalget viser til revidert plan for forvaltningsrevisjon for Kongsvinger kommune for 2019-2020 og vedtar oppstart av et forvaltningsrevisjonsprosjekt knyttet til <i>Saksbehandling teknisk</i> . 2. Prosjektet har følgende problemstillinger: <b>1) I hvilken grad sikrer Kongsvinger kommune forsvarlig saksbehandling av søknader knyttet mot tekniske tjenester?</b> <b>2) Har Kongsvinger kommune et tilfredsstillende system for behandling av dispensasjonssaker?</b> 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 250 timer og kontrollutvalget ber om at endelig rapport ferdigstilles vinter/vår 2020. 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.	Hedmark Revisjon IKS		Lagt inn i tiltaksplanen for oppfølging	✓
	38/19	Endelig bestilling selskapskontroll i GIR IKS.	1. Kontrollutvalget viser til revidert plan for selskapskontroll for Kongsvinger kommune for 2018-2019 og vedtar oppstart av et forvaltningsrevisjonsprosjekt knyttet til GIR IKS. 2. Prosjektet har følgende problemstillinger: 1) I hvilken grad beregner GIR IKS selvkost i henhold til lov, forskrift og gjeldende retningslinjer? 2) Hvordan sikrer GIR IKS at det ikke forekommer krysssubsidiering eller at gebyrbelagte tjenester belastes med kostnader de ikke skal belastes med?	Hedmark Revisjon IKS		Lagt inn i tiltaksplanen for oppfølging	✓

Oppfølging KU-saker Kongsvinger-2019

Møte	Saknr.	Sak	Vedtak	Sendes/ behandles	Behandlet	Oppfølging	Ferdig				
			3) Hva slags betalingsrutiner har GIR IKS ved innsamlingsstasjonene, og hvordan sikres det at rutinene følges? 4) Hvor kostnadseffektivt drives selskapet, f.eks. sett i forhold til lignende selskaper? 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 ca. 270 timer og kontrollutvalget ber om at endelig rapport ferdigstilles innen 31.12.19. 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.								
	39/19	Informasjon fra Hedmark Revisjon IKS	Kontrollutvalget tar informasjonen fra Hedmark revisjon IKS til orientering.				✓				
	40/19	Eventuelt.	Kontrollutvalget gir kontrollutvalgets leder og sekretariatsleder fullmakt til å vurdere og eventuelt lage et forslag til en ytterligere gjennomgang av rådmannssaken.				✓				
	41/19	Evaluerings av kontrollutvalgets møte.	Kontrollutvalget tar evalueringen til etterretning.				✓				
							OK				
<b>11.6.19</b>	42/19	Arbeidsforhold i Kongsvinger kommune.	1. Kontrollutvalget er av den oppfatning at det har vært en uheldig prosess og forventer at ansatte og forbundene for framtiden følger de retningslinjene for varslingsaker som er politisk vedtatt. 2. Hvis varslingsrutinene hadde vært fulgt, ville de som det er varslet imot, fått anledning til å uttale seg før offentliggjøring av saken. 3. Kontrollutvalget ser at konsekvensene av denne saken er betydelig, både i forhold til økonomi, kommunens renommé og ikke minst for de personene det angår				✓				
	43/19	Eventuelt.	Dette er ikke noen sak for kontrollutvalget (saken om moské i Kongsvinger)				✓				
							OK				
<b>30.8.19</b>	44/19	Referater, orienteringer og diskusjoner.	Kontrollutvalget tar referater, orienteringer og diskusjoner til orientering.				✓				
	45/19	Samtale med ordføreren.	Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.				✓				
	46/19	Informasjon fra GIVAS, vann og avløp, lekkasjer og kvalitet.	Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.				✓				
	47/19	Budsjett for kontroll- og revisjonsarbeidet 2020.	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.	Kongsvinger kommune/ KS	KS 12.12.19 sak 165/19 Saksutskrift 19.12.19	<b>Purret 18.12.19</b>	✓				
			<table border="1"> <tr> <td></td> <td><b>Budsjett 2020</b></td> </tr> <tr> <td>Kontrollutvalget</td> <td>257 000</td> </tr> </table>		<b>Budsjett 2020</b>	Kontrollutvalget	257 000				
	<b>Budsjett 2020</b>										
Kontrollutvalget	257 000										

Oppfølging KU-saker Kongsvinger-2019

Møte	Saknr.	Sak	Vedtak	Sendes/ behandles	Behandlet	Oppfølging	Ferdig						
			<table border="1"> <tr> <td>Sekretariatet</td> <td>450 000</td> </tr> <tr> <td>Revisjonen</td> <td>2 050 000</td> </tr> <tr> <td><b>Totalt</b></td> <td><b>2 757 000</b></td> </tr> </table> <p>2. Forslaget følger formannskapets innstilling til kommunestyret vedrørende budsjettet for Kongsvinger kommune 2020.</p> <p>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.</p>	Sekretariatet	450 000	Revisjonen	2 050 000	<b>Totalt</b>	<b>2 757 000</b>		Budsjettet er vedtatt som foreslått		
Sekretariatet	450 000												
Revisjonen	2 050 000												
<b>Totalt</b>	<b>2 757 000</b>												
	48/19	Samtale med rådmannen.	Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra rådmannen til orientering.				✓						
	49/19	Kommunens varslingsrutiner.	<p>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.</p> <p>2. Kontrollutvalget sender saken til kommunestyret med følgende forslag til vedtak:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ 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.</li> </ul> <p><b>Kommunestyrets vedtak:</b> Kommunen velger som sitt eksterne varslingsmottak et annet advokatkontor enn kommunens ordinære rådgiver/advokatkontakt. Dette advokatkontoret må ikke ligge i Kongsvinger-regionen.</p>	KS	<p>KS 26.9.19 Sak 114/19 Saken ble utsatt</p> <p>KS 7.11.19 Sak 153/19 Mottatt saksutskrift 11.11.19</p>		✓						
	50/19	Statusrapport oppdragsavtalen, første halvår 2019.	<p>1. Kontrollutvalget tar statusrapport pr. 1. halvår 2019 til orientering.</p> <p>2. Til gode ressurser fra 2018 på 323 timer, benyttes til kjøp av revisjonstjenester fra Hedmark</p>				✓						
	51/19	Bestilling av forvaltningsrevisjon iht. plan for 2019-2020.	<p>1. Kontrollutvalget viser til revidert plan for forvaltningsrevisjon 2019-2020 og bestiller en prosjektplan med utgangspunkt i rådgiving i ungdomsskolen.</p> <p>2. Kontrollutvalget gir sekretariatet fullmakt til å godkjenne prosjektplanen når den er klar, slik at revisjonen kan påbegynne arbeidet tidligere.</p> <p>3. Prosjektplanen legges fram for kontrollutvalget til orientering i neste møte.</p>	Hedmark Revisjon IKS		<b>Lagt inn i tiltaksplanen for oppfølging</b>	✓						
	52/19	Evalueringsoppsummering av kontrollutvalgets virksomhet 2015-2019.	Kontrollutvalget tar evalueringen/oppsummeringen til orientering				✓						

Oppfølging KU-saker Kongsvinger-2019

Møte	Saknr.	Sak	Vedtak	Sendes/ behandles	Behandlet	Oppfølging	Ferdig
	53/19	Eventuelt.	Det ble ikke tatt opp noen saker under eventuelt.				✓
	54/19	Evaluering av kontrollutvalgets møte.	Kontrollutvalget tar evalueringen til etterretning				✓
							OK
<b>18.10.19</b>	55/19	Referater, orienteringer og diskusjoner.	Kontrollutvalget tar referater, orienteringer og diskusjoner til orientering.				✓
	56/19	Samtale med ordføreren.	Samtalen med ordføreren utsettes til neste møte.				✓
	57/19	Samtale med rådmannen.	Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra rådmannen til orientering.				✓
	58/19	Informasjon om helse og omsorg.	Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.				✓
	59/19	Eventuelt.	Det ble ikke tatt opp noen saker under eventuelt.				✓
	60/19	Evaluering av kontrollutvalgets møte.	Kontrollutvalget tar evalueringen til etterretning.				✓
							OK
<b>26.11.19</b>	61/19	Velkommen til det nye kontrollutvalget.	Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.				✓
	62/19	Kontrollutvalgets årsplan for 2020.	<ol style="list-style-type: none"> <li>Kontrollutvalget vedtar den foreslåtte årsplanen, med de endringer som framkom i møtet, som kontrollutvalgets årsplan for 2020.</li> <li>Saken sendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak: <ul style="list-style-type: none"> <li>Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsplan for 2020 til orientering.</li> </ul> </li> </ol>	KS 12.12.19, sak 182/19	KS 12.12.19, sak 182/19 Saksutskrift 19.12.19	<b>Purret 18.12.19</b>	✓
	63/19	Referater, orienteringer og diskusjoner..	Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.				✓
	64/19	Prosjektplan forvaltningsrevisjon - Rådgivning i ungdomsskolen.	Kontrollutvalget har ingen kommentarer til det som er foreslått og tar saken til orientering.			<b>Lagt inn i tiltaksplanen for oppfølging</b>	✓
	65/19	Samtale med ordføreren.	Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.				✓
	66/19	Samtale med rådmannen	Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra rådmannen til orientering.				✓
	67/19	Oppfølging av forvaltningsrevisjon – Spesialundervisning.	<ol style="list-style-type: none"> <li>Kontrollutvalget tar rådmannens tilbakemelding til orientering, og anser anbefalingene i all hovedsak som fulgt opp.</li> <li>Kontrollutvalget følger opp saken igjen i oktober 2020</li> </ol>			<b>Lagt inn i tiltaksplanen for oppfølging</b>	✓
	68/19	Informasjon om «Kultur for læring»	Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.				✓
	69/19	Ytterligere oppfølging av selskapskontroll/eierskapskontroll i Eskoleia AS.	<ol style="list-style-type: none"> <li>Kontrollutvalget tar redegjørelsene fra juridisk spesialrådgiver Sire E. Nygård Hansen til orientering.</li> <li>Kontrollutvalget følger opp saken igjen ved en senere anledning.</li> </ol>			<b>Lagt inn i tiltaksplanen for oppfølging</b>	✓

Oppfølging KU-saker Kongsvinger-2019

Møte	Saknr.	Sak	Vedtak	Sendes/ behandles	Behandlet	Oppfølging	Ferdig
	70/19	Overføring av erfaringer – møte mellom nye og gamle medlemmer.	Kontrollutvalget tar saken til orientering.				✓
	71/19	Eventuelt.	Det ble ikke tatt opp noen saker under eventuelt.				✓
	72/19	Evaluering av kontrollutvalgets møte.	Kontrollutvalget tar evalueringen til etterretning				✓
							OK
						2019	OK