

MØTEPROTOKOLL

Kongsvinger kontrollutvalg 2023-2027

Dato: 12.3.24 kl. 08.30 – 14.00
Sted: NVK, Kristian Walbysveg 13
Arkivsak: 18/00085

Tilstede: Johan Aas – leder
Hege Kjellstrøm - nestleder
Stig Holm
Lars Helge Aasvestad
Astrid E. Løken

Møtende
varamedlemmer:

Forfall: Ordfører

Andre: DL, Revisjon Øst til sakene 13, 15-16/24
Kommunedirektør, økonomisjef og kommunalsjef Oppvekst til sak 18/24

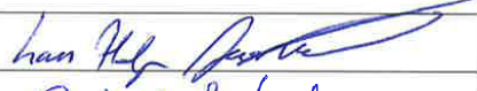
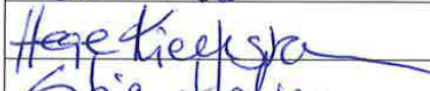
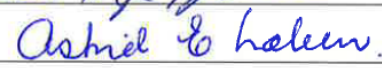
Protokollfører: Utvalgssekretær Anne Haug

SAKSKART		
11/24	19/00055-8	Sak K-11/24 Referater, orienteringer og diskusjoner
12/24	18/00065-88	Sak K-12/24 Samtale med ordfører
13/24	19/00016-18	Sak K-13/24 Vurdering av bestilling av prosjektplan for ny forvaltningsrevisjon
14/24	18/00008-182	Sak K-14/24 Kontrollutvalgets påseansvar ovenfor revisjon
15/24	18/00008-183	Sak K-15/24 Informasjon om Revisjon Øst IKS sin interne kvalitetssikring (ISQM1)
16/24	18/00008-184	Sak K-16/24 Engasjementsbrev - Revisjon Øst
17/24	18/00069-28	Sak K-17/24 Kontrollutvalgets Årsrapport 2023

18/24	18/00040-223	Sak K-18/24 Samtale med kommunedirektøren
19/24	22/00031-2	Sak K-19/24 Oppfølging Eierskapskontroll for GIV IKS
20/24	18/00094-84	Sak K-20/24 Eventuelt

, 12.03.2024

Det var ingen merknader til innkallingen eller sakslisten.

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-11/24 Referater, orienteringer og diskusjoner

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kongsvinger kontrollutvalg 2023-2027	12.03.2024	11/24

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering

Møtebehandling

Det ble gitt en gjensidig orientering fra de ulike utvalgene.

FMS:

Revidering av planer, E16, mottak av inntil 130 flyktninger i 2024, gebyr GIVAS, tilskudd til grender og tettsteder – kr. 100.000,- til Brandval IL (eneste søker).

Oppvekst og læring – kun referatsaker

Miljø og samfunnsutvikling – lite saker, møte i morgen – Trafikksikkerhetsutvalget ble anbefalt opprettholdt

Planutvalget har møte senere i dag

Helse og mestring – ingen saker for kontrollutvalget

Votering

Det ble ikke fremmet forslag om endret vedtak

Vedtak

Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering

[Lagre]

Sak K-12/24 Samtale med ordfører

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kongsvinger kontrollutvalg 2023-2027	12.03.2024	12/24

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.

Møtebehandling

Ordfører meldte forfall til møtet. Varaordfører kunne heller ikke møte.

Kontrollutvalget synes det er viktig at ordfører stiller til samtalen med kontrollutvalget. Disse møtene bør derfor prioriteres. Varaordfører bør også merke disse samtalen i sin møtekalender for eventuelt å kunne være en backup.

Votering

Det var forslag om endret vedtak. Vedtaket var enstemmig.

Vedtak

Kontrollutvalget anmoder ordfører om å prioritere møtene i kontrollutvalget. Dersom ordfører må melde forfall, bør varaordfører møte.

[Lagre]

Sak K-13/24 Vurdering av bestilling av prosjektplan for ny forvaltningsrevisjon

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kongsvinger kontrollutvalg 2023-2027	12.03.2024	13/24

Forslag til vedtak/innstilling:

1. Kontrollutvalget viser til revidert plan for forvaltningsrevisjon for Kongsvinger kommune for 2023-2024 og bestiller en prosjektplan med utgangspunkt i i Kongsvinger.
2. Prosjektplanen legges fram . . .

Møtebehandling

DL, Revisjon Øst møtte til saken.

Det vises til revidert plan for forvaltningsrevisjon for 2023-2024. Ett av prosjektene i revidert plan er *Saksbehandling teknisk*, kombinert med undersøkelse av selvkost. Dette kan være et aktuelt prosjekt.

Det andre aktuelle prosjektet er knyttet til *Helse og omsorg - sykehjem og hjemmetjenester*. Ifølge kommunebarometeret Kongsvinger er rangert på 319. plass innen pleie og omsorg i 2022. Og kommunen fikk rød vurdering i Statsforvalterens kommunebilde i 2022. Undersøkelser på området kan ha flere innfallsvinkler, men sentralt er blant annet hvorvidt kommunen har startet dreiningen av tjenestetilbudet, og styrker hjemmetjenestetilbudet når flere eldre skal bo lengst mulig hjemme.

Kontrollutvalget er enige om at det mest aktuelle prosjektet er Helse og omsorg, også sett i lys av den bestilling som utvalget allerede har inne om internkontroll og investeringsprosjekter.

Følgende kan være aktuelle problemstillinger:

- *Har kommunen startet dreiningen av tjenestetilbudet som beskrevet i kommunalt planverk slik at flere får omfattende bistand i eget hjem?*
- *Tildeler kommunen tjenester på bakgrunn av etablerte rutiner og praksis for kartlegging, vurdering og brukervedvirkning?*

Men også andre lignende problemstillinger kan være relevante. Problemstillingene vurderes nærmere av revisjon og diskuteres i utvalget når prosjektplanen legges frem. Prosjektplanen kan trolig legges frem i siste møtet før sommeren.

Votering

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak

1. Kontrollutvalget viser til revidert plan for forvaltningsrevisjon for Kongsvinger kommune for 2023-2024 og bestiller en prosjektplan med utgangspunkt i *Helse og omsorg – sykehjem og hjemmetjenester i Kongsvinger*.
2. Prosjektplanen legges fram i kontrollutvalgets møte 4. juni.

[Lagre]

Sak K-14/24 Kontrollutvalgets påseansvar ovenfor revisjon

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kongsvinger kontrollutvalg 2023-2027	12.03.2024	14/24

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget slutter seg til de vurderingene som går frem av skjemaet «*Vurdering av regnskapsrevisjon og forvaltningsrevisjon pr. 31.12.23*» og anser med det kontrollutvalgets påseansvar med revisjon 2023 som utført og dokumentert.

Møtebehandling

Sekretariatsleder gikk gjennom skjemaet. Det var ingen særskilte merknader fra utvalget.

Votering

Det ble ikke fremmet forslag om endret vedtak.

Vedtak

Kontrollutvalget slutter seg til de vurderingene som går frem av skjemaet «*Vurdering av regnskapsrevisjon og forvaltningsrevisjon pr. 31.12.23*» og anser med det kontrollutvalgets påseansvar med revisjon 2023 som utført og dokumentert.

[Lagre]

Sak K-15/24 Informasjon om Revisjon Øst IKS sin interne kvalitetssikring (ISQM1)

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kongsvinger kontrollutvalg 2023-2027	12.03.2024	15/24

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar Revisjon Øst IKS sin redegjørelse til orientering.

Møtebehandling

DL, Revisjon Øst, redegjorde for saken.

Et kvalitetssystem etter ISQM1 skal omfatte retningslinjer og rutiner for en rekke kvalitetsområder (kvalitetsmål) – styring og ledelse, etiske krav og uavhengighet, utførelse av oppdrag, ressurser m.m.

I tillegg krever standarden årlig evaluering og dokumentasjon av kvalitetsstyringssystemet.

Kontrollutvalget takket for informasjonen.

Votering

Det ble ikke fremmet forslag til endret vedtak.

Vedtak

Kontrollutvalget tar Revisjon Øst IKS sin redegjørelse til orientering.

[Lagre]

Sak K-16/24 Engasjementsbrev - Revisjon Øst

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kongsvinger kontrollutvalg 2023-2027	12.03.2024	16/24

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar engasjementsbrev for Kongsvinger kommune til orientering.

Møtebehandling

DL, Revisjon Øst, redegjorde for saken. Formål og innhold i revisjonen. Revisjon av kommunal virksomhet skal skje i henhold til god kommunal revisjonsskikk.

Kontrollutvalget takket for god orientering.

Votering

Det ble ikke fremmet forslag om endret vedtak.

Vedtak

Kontrollutvalget tar engasjementsbrev for Kongsvinger kommune til orientering.

[Lagre]

Sak K-17/24 Kontrollutvalgets Årsrapport 2023

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kongsvinger kontrollutvalg 2023-2027	12.03.2024	17/24

Forslag til vedtak/innstilling:

1. Kontrollutvalget årsrapport for 2023 vedtas.
2. Saken sendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:
 - Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsrapport for 2023 til orientering.

Møtebehandling

Kontrollutvalget skal rapportere om sin virksomhet til kommunestyret, herunder hvilke forvaltningsrevisjoner og eierskapskontroller som er bestilt. Resultatet av gjennomført forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll skal også gå fram av kontrollutvalgets årsrapport.

Det er viktig at kommunestyret kjenner til kontrollutvalgets oppgaver og rolle. Kontrollutvalget er kommunestyrets organ, og kontrollutvalget håper at årsrapporten vil være et godt hjelpemiddel for kommunestyret, til å få informasjon om kontrollutvalgets virksomhet i året. KU-leder vil derfor be om ordet når rapporten skal behandles i kommunestyret.

Sekretariatsleder gikk gjennom utkastet til årsrapport. Det var ingen særskilte merknader fra utvalget og rapporten ble vedtatt som foreslått.

Votering

Det var ingen forslag til endret vedtak.

Vedtak

1. Kontrollutvalget årsrapport for 2023 vedtas.
2. Saken sendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:
 - Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsrapport for 2023 til orientering.

[Lagre]

Sak K-18/24 Samtale med kommunedirektøren

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kongsvinger kontrollutvalg 2023-2027	12.03.2024	18/24

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra kommunedirektøren til orientering

Møtebehandling

Til saken møtte kommunedirektøren, økonomisjef og kommunalsjef Oppvekst.

Kommunedirektøren ga litt generell orientering om de siste endringer i organisasjonen. Det vil nå være et gunstig tidspunkt til å vurdere en organisasjonsgjennomgang.

Ad. helseopplysninger i barnehage og skole:

Skole og barnehage kan ikke kreve å få helseopplysninger om barna (personvern). Avhengig av at foreldrene gir nødvendige opplysninger.

Det er jobbet mye med rutinene det siste året. Foreldresamarbeidet er grunnpilaren. Det er kommunens oppgave å legge til rette for informasjonsinnhenting.

Hensikten er å sikre forsvarlige tjenester – sikre at alle ansatte vet hva de skal gjøre i akutte og ikke-akutte hendelser

- Ring 113
- Ring hjem

Lagring og spredning av nødvendig informasjon – lagres i «sikker sak», deling av opplysninger og handlingsplan med relevant personell

Gjennomføring av opplæring i henhold til aktuell handlingsplan

To utviklingssamtaler i året hvor helse står på agendaen – ny rutine

Økonomi:

Regnskap 2023. Opprinnelig budsjett ble vedtatt med et merforbruk på kr. 5,5 mill.

Merforbruket økte etter hvert med prognosene utover året – pr. august kr. 36,1 mill.

Endte på et merforbruk på kr. 14,6 mill. Må bruke av disposisjonsfondet.

Kontrollutvalget takker for en god redegjørelse.

Det ble ikke tid til rapportering om sykefravær og gjennomgang av administrasjonens oppfølging av KS-saker. Dokumentene oversendes sekretariatet for videre informasjon til utvalget.

Votering

Det ble fremmet forslag om endret vedtak.

Vedtak

Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra, kommunedirektøren og hans stab til orientering

[Lagre]

Sak K-19/24 Oppfølging Eierskapskontroll for GIV IKS

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kongsvinger kontrollutvalg 2023-2027	12.03.2024	19/24

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

Møtebehandling

Det er mottatt skriftlig svar fra både kommunen og selskapet. Kontrollutvalget merker seg at ikke alt som følger av revisjons anbefalinger er på plass, men at både kommunen og selskapet har tro på at en ny selskapsavtale vil rydde opp i mye av forholdet.

Kontrollutvalget anser det ikke nødvendig å følge opp denne konkrete eierskapskontrollen ytterligere, men legger til grunn at det gjenstående arbeidet som både eier og selskapet viser til, følges opp i nødvendig grad.

En del av problemstillingene og utfordringene man ser i denne saken, gjelder generelt for IKS. Kontrollutvalget påpeker viktigheten av samarbeid mellom eierkommunene og enighet om felles eierstrategi i ulike IKS - eller andre interkommunale samarbeid. Dette kan være et aktuelt tema for kontrollutvalgenes fagdag i juni.

Votering

Det ble ikke fremmet forslag om endret vedtak.

Vedtak

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

[Lagre]

Sak K-20/24 Eventuelt

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kongsvinger kontrollutvalg 2023-2027	12.03.2024	20/24

Forslag til vedtak/innstilling:

Saken fremmes uten forslag til vedtak.

Møtebehandling

Kontrollutvalget har et ønske om å besøke KUSK – mest aktuelt i oktober.
Omvisning/besøk på Science park – august?

Vedtak

Sekretariatet følger opp muligheten for besøk hos KUSK og Science park.

[Lagre]