

MØTEPROTOKOLL

Kongsvinger kontrollutvalg 2019-2023

Dato: 30.8.2022 kl. 08:30 - 15:00
Sted: Møterom hos NVK
Arkivsak: 18/00085

Tilstede: Alf Tore Pedersen (AP) – leder
Stig Holm (H) - nestleder
Reidun Thøger Andresen (AP)
Randi Ryan (PP)
Tom Arne Strandberg (FRP)

**Møtende
varamedlemmer:**

Forfall: Reidun T. Andresen hadde søkt permisjon fra kl 13.30

Andre: Ordfører Eli Wathne til sak 38/22
Rådmann Lars Andreas Uglem til sak 42/22
Revisjon Øst IKS til sakene 39/22, 43/22 og 44/22
Rådmann/administrasjon til sakene 40-41/22

Protokollfører: Utvalgssekretær Anne Haug

SAKSKART			Ca. kl.	Hvem deltar
Saker til behandling				
37/22	19/00030-41	Sak K-37/22 Referater, orienteringer og diskusjoner	08.30	
38/22	18/00065-67	Sak K-38/22 Samtale med ordfører	09.15	Ordfører
39/22	18/00008-132	Sak K-39/22 Rapportering til kontrollutvalget om "forenklet etterlevelseskontroll for økonomiforvaltningen" 2021	10.00	Revisjon

40/22	19/00042-19	Sak K-40/22 Orientering fra administrasjon - Eiendom	10.30	Adm.
		LUNSJ	11.15	
41/22	19/00042-18	Sak K-41/22 Orientering fra barnevern, sak K-13/22	12.00	Adm.
42/22	18/00065-68	Sak K-42/22 Samtale med rådmann	12.45	Rådmann
43/22	18/00008-133	Sak K-43/22 Status oppdragsavtale 1.halvår 2022	13.30	Revisjon
44/22	18/00008-134	Sak K-44/22 Forslag til oppdragsavtale 2023	14.00	Revisjon
45/22	19/00016-13	Sak K-45/22 Revidering av plan for forvaltningsrevisjon - Innled. diskusjon	14.30	
46/22	18/00094-62	Sak K-46/22 Eventuelt	15.00	

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.

Randi Nyen

Stig Holm

AUF Tore Pedersen

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-37/22 Referater, orienteringer og diskusjoner

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kongsvinger kontrollutvalg 2019-2023	30.08.2022	37/22

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.

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. Sekretariatet orienterer fortløpende om eventuelle tilsynsrapporter i møtene, hvert halvår får kontrollutvalget en oppsummering av tilsynene som har vært i kommunen.

Møtebehandling

Det ble gjort en kort redegjørelse fra de ulike utvalgene. Mest orienteringssaker. Ingen saker med spesiell interesse for kontrollutvalget.

Votering

Det var ingen forslag til endring av vedtak. Vedtaket var enstemmig.

Vedtak

Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.

[Lagre]

Sak K-38/22 Samtale med ordfører

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kongsvinger kontrollutvalg 2019-2023	30.08.2022	38/22

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.

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?

Møtebehandling

- Trafikksituasjonen i byen/kommunen. Håper på en snarlig åpning av Norsengbrua
- Styremøte i IKT Planstyret 21.9
- Pop-Up i Rådhusgata – fått henvendelser om ønske om permanent gågate her
- Felles kommunestyremøte forrige uke – mange interessante temaer
- På torsdag blir det siste del av politikeropplæringen
- Formiddagsmøte FMS onsdag: Organisering av HIKT – over til IKS
- Helsehuset – lite aktuelt under pandemien, men kan være aktuelt å ta dette opp igjen
- Seniorsenteret – veldig bra, men viktig at det fylles med godt innhold
- Det skjer mye bra i Kongsvinger ☺
- 30. september er det offisiell åpning av Forskningscenteret. Selve byggeprosessen (Science Park) er en annen prosess med flere involverte parter

Votering

Det var ingen forslag til endring av vedtak. Vedtaket var enstemmig

Vedtak

Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.

[Lagre]

Sak K-39/22 Rapportering til kontrollutvalget om "forenklet etterlevelseskontroll for økonomiforvaltningen" 2021

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kongsvinger kontrollutvalg 2019-2023	30.08.2022	39/22

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar revisjonens rapportering til orientering.

Saksframstilling:

Etter den nye kommuneloven § 24-9 skal regnskapsrevisor "se etter at kommunens eller fylkeskommunens økonomiforvaltning i hovedsak foregår i samsvar med bestemmelser og vedtak". Dette er en ny oppgave for regnskapsrevisor. Revisor skal basere sin oppgave på en risiko- og vesentlighetsvurdering og skal senest 30. juni avgi en skriftlig uttalelse til kontrollutvalget på resultatet av denne kontrollen. Kommunedirektøren skal ha kopi av rapporten.

Det er utarbeidet en ny revisjonsstandard for dette oppdraget (RSK 301) og revisjonens uttalelse er basert på denne standarden.

Revisor la frem en plan for etterlevelseskontrollen i Kontrollutvalgsmøtet 26.10.21, jf. sak K-61/21. Temaet valgt for etterlevelseskontrollen var: **Etteroppgjør ved langtidsopphold i institusjon.**

1. Foretar kommunen etteroppgjør ved langtidsopphold i tråd med reglene i forskrift om egenandel for kommunale helse- og omsorgstjenester?

Revisor har kontrollert etteroppgjør for beboere på langtidsopphold i institusjon for perioden fra 01.01.2020 til 31.12.2020.

Konklusjon

Basert på de utførte handlingene og innhentede bevis er vi ikke blitt oppmerksomme på noe som gir oss grunn til å tro at Kongsvinger kommune ikke i det alt vesentligste har etterlevd bestemmelsene i lov og forskrift som gjelder for etteroppgjør ved langtidsopphold i institusjon.

Forenklet etterlevelseskontroll for 2020

Når det gjaldt etterlevelseskontrollen (FELK) for 2020, ble revisjon svært forsinket med sin rapportering, og det var avtalt at FELK 2020 skulle behandles samtidig med FELK 2021.

I e-post datert 3.7.2022 til sekretariatet foreslo imidlertid Revisjon Øst at FELK 2020 bør utgå og flyttes til 2022. Under forutsetning av at det ikke er vesentlige endringer i risiko- og vesentlighetsvurderingene mener de det er langt mer relevant at etterlevelseskontrollen rettes mot 2022 med det samme temaet. Sekretariatet vurderte dette som en akseptabel løsning, og videresendte forslaget til kontrollutvalget. Kontrollutvalgets leder ønsker at dette tas som en

orienteringssak i utvalget ettersom revisjon har en rapporteringsplikt som følger av kommuneloven.

Møtebehandling

Kontrollutvalget tar FELK 2021 til orientering.

Når det gjelder FELK 2020, slutter kontrollutvalget seg til Revisjon Øst sitt forslag som referert ovenfor. Det gis en orientering om plan for FELK 2022 i kontrollutvalgets siste møte i november.

Votering

Det var ingen forslag til endring av vedtak. Vedtaket var enstemmig

Vedtak

Kontrollutvalget tar revisjonens rapportering til orientering.

[Lagre]

Sak K-40/22 Orientering fra administrasjon - Eiendom

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kongsvinger kontrollutvalg 2019-2023	30.08.2022	40/22

Forslag til vedtak/innstilling:

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

Kontrollutvalget har sagt i sin tiltaksplan at de ønsker en generell orientering om virksomheten, utfordringer og planer for Kongsvingers kommunale eiendom, og vi har bedt Uno Frivoll fra Eiendom om å komme og orientere i saken.

Møtebehandling

Enhetsleder Uno Frivoll fra KK Eiendom møtte til saken.

Organisert i 4 avdelinger: Utbygging/prosjektledelse, Park og idrett, Eiendomsdrift og vedlikehold, Renhold og vaskeri (største avd.)

Enheten har ansvar for alle kommunes formålsbygg (inkl. utleiebygg, for eksempel Politihøgskolen på Sæter)

Styringsdokumenter: Eierstrategi kommunale eiendommer (inkl. kriterier for god eiendomsforvaltning), Budsjett/økonomiplan og Vedlikeholdsplan

Visjon: Vi skal skape gode fysiske arenaer for utfoldelse, trivsel og trygghet

Kontrollutvalget takker for en god orientering.

Votering

Det var ingen forslag til endring av vedtak. Vedtaket var enstemmig

Vedtak

Kontrollutvalget takker for orienteringen og tar saken til orientering.

[Lagre]

Sak K-41/22 Orientering fra barnevern, sak K-13/22

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kongsvinger kontrollutvalg 2019-2023	30.08.2022	41/22

Forslag til vedtak/innstilling:

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

Fra Statsforvalterens kommunebilder (oppdatert 15.11.21) står fagområdet/sector Barnevern farget som gult (*Områder med forbedringspotensial innen kompetanse, kapasitet og kvalitet*) og det er uttalt:

«Kommunens barneverntjeneste har hatt utvikling i senere tid, og deltagelse i kompetanseprogrammet har tilført tjenesten kompetanse og bevissthet i forhold til videre styrking i barnevernfaglig oppfølging. Kommunens ledelse har bevissthet om barnevernreformen, men dialogmøte viste at tverrfaglig samarbeid og forebyggende innsats bør utvikles. Barneverntjenesten følger ikke opp alle tiltaksplaner og det vurderes til at tjenesten fortsatt har forbedringspotensialer.»

På foreløpig Kommunebarometer (KS) 2022, kommer imidlertid Kongsvinger kommune på en 31. plass når det gjelder denne sektoren.

Kontrollutvalget har sagt i sin tiltaksplan at de ønsker en generell orientering fra barnevern, og vi har bedt Rådmann Lars Andreas Uglem, eller den han delegerer, til å om å komme og orientere i saken.

Møtebehandling

Enhetsleder for barneverntjenesten, Kristin Midtsund møtte til saken.

Organisering: 28 personer (27,1 årsverk). 3 avdelinger: Mottak og undersøkelse, Tiltaksteam og Omsorgsteam (inkl. Fosterhjemveileder).

Visjon: Barnet i sentrum av LIVET

Hovedmål: «En tjeneste som med gode kvalitative beslutninger gjennom til enhver tids rammer, gjeldende lover og regler har barnet i sentrum»

Demografisk bakgrunn: Høy grad av andel barn som bor i lavinntektsfamilier i Kongsvinger (18,9 %, mot 12,2 % på landsbasis) og høy andel enslige forsørgere med barn under 18 år

(24,2 % mot 17,6 % på landsbasis). Andel av befolkning med utdanning over grunnskole er også betydelig lavere enn landsgjennomsnittet.

Kontrollutvalget takker for en grundig og god orientering.

Votering

Det var ingen forslag til endring av vedtak. Vedtaket var enstemmig

Vedtak

Kontrollutvalget takker for orienteringen og tar saken til orientering.

[Lagre]

Sak K-42/22 Samtale med rådmann

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kongsvinger kontrollutvalg 2019-2023	30.08.2022	42/22

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra rådmannen til orientering.

Saksframstilling:

Kontrollutvalget inviterer 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 temaer som vil være naturlig å gjennomgå i samtalen med rådmannen:

- *Kontrollutvalget ønsker en orientering fra rådmannen 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 rådmannen 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.

Møtebehandling

Økonomi: Junirapporten er akkurat klar – skal behandles i FMS i morgen. Prognose nå er et merforbruk på 3 mill. kroner – økte rentekostnader, energikostnader og ekstra innleie av vikarer på helsesektoren.

Tilsyn: oversikt ligger i oversendelsen til FMS

Anmeldelse: 1 sak knyttet til en beboersituasjon

Øvrige orienteringer:

- Tilsyn HMS (arealer) for Barneverntjenesten
- Trafikksikkerhetsutvalget – valg av medlemmer, saken kommer i neste KS 8.9.22

- Gebyrer for oppmåling av boligtomter (mediasak). Klage innkommet, og fakturabetalinger er satt på vent til klagen er behandlet
- Henvendelse til kontrollutvalget fra Funksjonshemmedes råd – saksbehandlingsprosess

Kontrollutvalget takker for en god orientering.

Votering

Det var ingen forslag til endring av vedtak. Vedtaket var enstemmig

Vedtak

Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra rådmannen til orientering.

[Lagre]

Sak K-43/22 Status oppdragsavtale 1.halvår 2022

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kongsvinger kontrollutvalg 2019-2023	30.08.2022	43/22

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar statusrapport pr. 1. halvår 2022 til orientering.

Saksframstilling:

Kontrollutvalget behandlet i møtet 26.10.21 (sak K-63/21) Oppdragsavtale med Revisjon Øst IKS. Oppdragsavtalen inneholder bl.a. en oversikt over planlagt ressursbruk for revisjonen av Kongsvinger kommune. Vedlagte statusrapport gir informasjon om ressursbruken for første halvår 2022.

Revisjonen skriver at tidsbruken pr. første halvår 2022 antas å være innenfor budsjettert tidsbruk og det er ingen vesentlige avvik som bør følges opp.

Revisjonen skriver også at regnskapsrevisjonen ligger an til et mindreforbruk på minst 100 timer for året per 30.06.21. Videre at forvaltningsrevisjonsprosjekter antas å være omtrent ajour per 30.06.21 i henhold til de prosjektplaner og avtaler som er inngått med kontrollutvalget.

Møtebehandling

Daglig leder Revisjon Øst IKS redegjorde for rapporten. Det estimeres et mindreforbruk for avtalt tidsforbruk for forvaltningsrevisjoner i 2022. Kontrollutvalget vurderer en eventuell ny bestilling i neste møte.

Votering

Det var ingen forslag til endring av vedtak. Vedtaket var enstemmig

Vedtak

Kontrollutvalget tar statusrapport pr. 1. halvår 2022 til orientering.

[Lagre]

Sak K-44/22 Forslag til oppdragsavtale 2023

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kongsvinger kontrollutvalg 2019-2023	30.08.2022	44/22

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar forslag til oppdragsavtale til orientering.

Saksframstilling:

Revisjon Øst legger frem ett forslag til oppdragsavtale for 2023 i møte med kontrollutvalget 30.08.2022.

Revisjon Øst har avstemt tidsbruken de siste 3 årene. Oppdragsavtalen linje 1 og linje 2 er hver seg tatt ned med 25 timer, totalt 50 timer sammenlignet med oppdragsavtalen 2022.

Kontrollutvalget tar en diskusjon i saken. Avtalen inngås i kontrollutvalgets neste møte.

Møtebehandling

Daglig leder Revisjon Øst IKS presenterte forslaget. Ingen spesielle merknader fra utvalget. Avtalen godkjennes i kontrollutvalgets møte i oktober under den forutsetning at kommunestyret vedtar avtalen.

Votering

Det var ingen forslag til endring av vedtak. Vedtaket var enstemmig

Vedtak

Kontrollutvalget tar forslag til oppdragsavtale til orientering.

[Lagre]

Sak K-45/22 Revidering av plan for forvaltningsrevisjon - Innled. diskusjon

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kongsvinger kontrollutvalg 2019-2023	30.08.2022	45/22

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

Saksframstilling:

Kontrollutvalget i Kongsvinger behandlet plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll 2021-2024 i møte 24.11.20, sak K-62/20 og fremmet følgende forslag ovenfor kommunestyret:

- a. Kommunestyret vedtar plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll og slutter seg til de prioriterte prosjektene som går fram av plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll hhv. pkt. 2.2 og 2.3
- b. Kontrollutvalget vurderer behovet for en revidering av planen i 2022.
- c. Kontrollutvalget delegeres myndighet til å gjøre endringer i planen, jf. planen kapitel 2.5.

Kommunestyret behandlet planen i sitt møte 17.12.20, jf. sak KS-120/20, og gjorde visse endringer i kontrollutvalgets forslag til prosjekter. Enkelte av disse prosjektene er gjennomført og andre er i bestilling.

I løpet av høsten skal det legges frem en revidert plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll for vurdering i kontrollutvalgene, jf. vedtaket litra b og c. Kontrollutvalget har fortsatt flere prosjekter igjen på opprinnelig plan vedtatt høsten 2020. Noen av de vedtatte prosjektene kan ha blitt mindre aktuelle og kan fjernes fra planen, og andre igjen kan ha fått mer aktualitet. Det kan også være aktuelt med helt nye prosjekter når vi nå tar en revidering.

Kontrollutvalget tar en innledende diskusjon om saken.

Møtebehandling

Allmenn diskusjon om saken. Prosessen følges opp med samtale med ordfører og kommunedirektør og deretter konsultasjon med revisjon.

En eventuell revidering av planen vedtas i ett av møtene senere i høst.

Votering

Det var ingen forslag til endring av vedtak. Vedtaket var enstemmig

Vedtak

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

[Lagre]

Sak K-46/22 Eventuelt

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kongsvinger kontrollutvalg 2019-2023	30.08.2022	46/22

Forslag til vedtak/innstilling:

Saken fremmes uten forslag til vedtak.

Saksframstilling:

Møtebehandling:

Kontrollutvalget viser til orienteringen i sak K-41/22 og ønsker en nærmere orientering fra NAV når det gjelder kommunens høye andel av barn som bor i lavinntektsfamilier og hvilke tiltak som eventuelt iverksettes.

Votering

Det var ingen forslag til endring av vedtak. Vedtaket var enstemmig

Vedtak

Ingen vedtak

[Lagre]