

# MØTEPROTOKOLL

## Eidskog kontrollutvalg 2019-2023

**Dato:** 31.08.23 kl. 08.30 – 15.00

**Sted:**

**Arkivsak:** 18/00087

**Tilstede:** Viggo Fossheim (Sp) - leder  
Sverre Holm (H) – nestleder  
Kari Grani Kalland (SV)  
Jan Arne Storvik (AP)

**Møtende varamedlemmer:** Vara kunne ikke møte

**Forfall:** Randi Anita Aune Fjeldskogen (FRP)

**Andre:** Ordfører Kamilla Thue til sak 27/23  
Rådmann Trond Stenhaug til sak 29/23  
Revisjon Øst til sakene 29-34/23  
Ansatte ved Eksleia til sak 28/23

**Protokollfører:** Utvalgssekretær Anne Haug

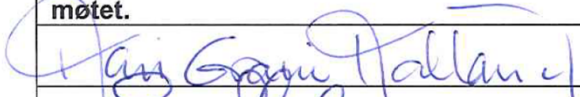
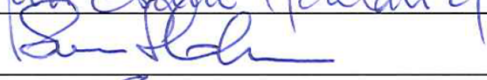

| <b>Saker til behandling</b> |              |  |
|-----------------------------|--------------|--|
| <a href="#">26/23</a>       | 19/00014-51  | Sak E-26/23 Referater, orienteringer og diskusjoner            |
| <a href="#">27/23</a>       | 18/00068-65  | Sak E-27/23 Samtale med ordfører                               |
| <a href="#">28/23</a>       | 20/00001-16  | Sak E-28/23 Orientering om og befaring hos Eskoleia            |
| <a href="#">29/23</a>       | 18/00063-139 | Sak E-29/23 Samtale med rådmann                                |
| <a href="#">30/23</a>       | 18/00013-162 | Sak E-30/23 Statusrapport oppdragsavtale 1. halvår 2023 og ROV |
| <a href="#">31/23</a>       | 18/00013-163 | Sak E-31/23 Forslag til oppdragsavtale 2024                    |
| <a href="#">32/23</a>       | 18/00013-164 | Sak E-32/23 Egenvurdering ny oppdragsansvarlig FR              |

|                       |              |  |
|-----------------------|--------------|--|
| <a href="#">33/23</a> | 18/00013-165 | Sak E-33/23 Bestilling av prosjektplan for ny FR                 |
| <a href="#">34/23</a> | 18/00059-37  | Sak E-34/23 Evaluering av kontrollutvalgets virksomhet 2019-2023 |
| <a href="#">35/23</a> | 18/00091-73  | Sak E-35/23 Eventuelt  |

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](http://www.konsek-ost.no) under hvert kontrollutvalg/ «Møter».

## **Saker til behandling**

### **Sak E-26/23 Referater, orienteringer og diskusjoner**

| Behandlet av                       | Møtedato   | Saknr |
|------------------------------------|------------|-------|
| 1 Eidskog kontrollutvalg 2019-2023 | 31.08.2023 | 26/23 |

#### **Forslag til vedtak/innstilling:**

Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.

#### **Saksfremstilling**

- Gjensidig orientering fra kontrollutvalgsmedlemmene (**hvert enkelt medlem forbereder en orientering til de øvrige**).
  - o Saker fra formannskapet: Viggo Fossheim
  - o Saker fra familie, oppvekst og undervisning: Kari Grani Kalland
  - o Saker fra plan og samfunn: Randi Anita Fjeldskogen
  - o Saker fra helse, omsorg og levekår: Sverre Holm
  - o Saker fra trepartsutvalget: Jan Arne Storvik
- 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/eidskog](http://www.konsek-ost.no/kontrollutvalgene/eidskog) under «Sentrale dokumenter».
- Innspill fra kontrollutvalgsmedlemmene, tiltaksplanen og temaer
- Tilsynssaker fra andre offentlige myndigheter: Sekretariatet orienterer fortløpende om eventuelle tilsyn og tilsynsrapporter i møtene, jf. Statsforvalterens tilsynskalender

#### **Møtebehandling**

Det ble gitt en gjensidig orientering i utvalgene.  
Ingen spesielle saker som berører kontrollutvalget.

#### **Votering**

Det ble ikke fremmet forslag til annet vedtak

#### **Vedtak**

Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.

[Lagre]

## **Sak E-27/23 Samtale med ordfører**

|                                    |            |       |
|------------------------------------|------------|-------|
| Behandlet av                       | Møtedato   | Saknr |
| 1 Eidskog kontrollutvalg 2019-2023 | 31.08.2023 | 27/23 |

### **Forslag til vedtak/innstilling:**

Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.

### **Saksfremstilling**

Kontrollutvalget inviterer ordfører Kamilla Thue til en samtale hvor det kan diskuteres generelle problemstillinger i Eidskog 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?

Ettersom dette er det siste ordinære møtet i det sittende kontrollutvalget, ønsker utvalget en liten evaluering-/oppsummeringssamtale med ordføreren for inneværende periode 2019-2023. Hvordan har kontrollutvalget fungert, og hva har vært bra og hva kunne vært gjort annerledes?

- Klarer kontrollutvalget å ivareta kontrollfunksjonen på en god måte?
- Hvordan oppfattes utvalget av kommunestyret?
- Er roller og ansvarsdeling klar mellom kontrollutvalg, kommunestyret og administrasjonen?

### **Møtebehandling**

- Økonomiske situasjonen i kommunen

Vi drifter allerede veldig effektivt og det er vanskelig å vite hvordan vi kan spare mer uten at det går utover kvalitet og kvantitet på tjenestene.

- Politistasjonen på grensen – håper vi snart er i gang med bygging. Venter på svenskene når det gjelder leieavtalen
- Norsk Transportplan – viktig med krysningsspor og terminalutvikling. Kongsvingerbanen er viktig i beredskapssammenheng, og kommer ut i samfunnsmessig pluss
- Lekeplassbygging i sentrum. Budsjettmøte – sentrumsutvikling 1,5 mill. i 2023 og 2024 og kr. 2,5 mill. i 2025. Senere vedtatt å overføre 2 mill. til utbedring på ungdomsskolen. Veldig viktig at man nå kommer i gang med boligbygging i sentrum og kommunen må bli flinkere til å legge til rette for dette

### **Evaluerings:**

Det har vært en veldig god dialog med kontrollutvalget denne perioden. Veldig viktig med skolering av kommunestyret om kontrollutvalgets rolle og at utvalget fortsetter å ha fokus på hvordan kommunen kan gjøre ting bedre. Viktig å få frem at vi har en sterk, felles interesse. Det har vært lagt frem gode rapporter i denne perioden som vi vil få nytte av.

### **Votering**

Det ble ikke fremmet forslag til endret vedtak.

### **Vedtak**

Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.

[Lagre]

## **Sak E-28/23 Orientering om og befaring hos Eskoleia**

|                                    |            |       |
|------------------------------------|------------|-------|
| Behandlet av                       | Møtedato   | Saknr |
| 1 Eidskog kontrollutvalg 2019-2023 | 31.08.2023 | 28/23 |

### **Forslag til vedtak/innstilling:**

Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.

### **Saksfremstilling**

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 en orientering om de forskjellige enhetene, de ulike oppgavene i kommunen og kommunens selskaper.

Eskoleia er en arbeidsinkluderingsbedrift eid av Eidskog og Kongsvinger kommuner. Kontrollutvalget har sagt de ønsker et besøk til, og en orientering om, selskapet. Vi legger derfor dagens møte til selskapets lokaler på Kongsvinger.

Bedriftens ledelse har ønsket utvalget velkommen til bedriften og vil gi en orientering om virksomheten.

### **Møtebehandling**

Konst. daglig leder ønsket utvalget velkommen.

- Eskoleias verdigrunnlag i bunn for alt vi driver med
- Vært en god dialog med naboene etter at det har vært litt misnøye med støy fra fabrikken. Iverksatt tiltak og vi tror dette skal bli bra fremover.
- 85 ansatte og omsetning på kr. 180 mill. i 2022
- Tjenesteleverandør til NAV innen arbeidsinkludering
- Fagutdanning
- Produksjon/salg innen oppbevaringsløsninger i stål, vaskerier og bilinnredning for håndverkere
- Barnehage
- Bedriften har 3 bunnlinjer – for den enkelte deltaker, den samfunnsøkonomiske og den bedriftsøkonomiske. Må ha fokus på alle tre samtidig – det gjør bedriften og virksomheten ekstra spennende
- En innovativ bedrift med lange tradisjoner
- Utenforskap i Innlandet – Kongsvinger er «blodrødt»
- I dag er Eskoleia godkjent lærebedrift for 15 ulike yrkesfag: modul-strukturert opplæring, 150 samarbeidsbedrifter, individuelle læreløp og fagplaner, tilbud til lærlinger, pr. i dag 15 lærlinger – målet er 20 løpende
- Prosjekt «arbeid for sosial stønad» 2015-2019. Resultatet var 60 % av deltakerne ut i arbeid. Håper på et videre samarbeid med kommunen for vi har mye å bidra med

- Vi må fokusere på det den enkelte kan og ikke hvilke begrensninger som ligger der. Med riktige tiltak og god oppfølging, kan vi lykkes med mye

Kontrollutvalget ble gitt en befaring i fabrikklokalene. Utvalget takker for god orientering fra en bedrift som virkelig imponerer.

### **Votering**

Det ble ikke fremmet forslag til endret vedtak.

### **Vedtak**

[Lagre]

## **Sak E-29/23 Samtale med rådmann**

|                                    |            |       |
|------------------------------------|------------|-------|
| Behandlet av                       | Møtedato   | Saknr |
| 1 Eidskog kontrollutvalg 2019-2023 | 31.08.2023 | 29/23 |

### **Forslag til vedtak/innstilling:**

Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra rådmannen til orientering.

### **Saksfremstilling:**

Kontrollutvalget inviterer rådmann Trond Stenhaug til en samtale hvor vi kan diskutere generelle problemstillinger i Eidskog 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:

- o Kontrollutvalget ønsker en orientering fra rådmannen om den økonomiske situasjonen i kommunen, inkludert viktige forhold i investeringsregnskapet. Naturlig å bruke tertialrapportene til slik orientering.*
- o 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.*
- o Orientering om åpnede tilsynssaker (ikke ordinære varslede tilsyn) siden forrige møte (enhet, sak/tema (ikke navn)).*
- o Oppfølging av særskilte KS-saker.*
- o 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 etterstrebtes 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.

Kontrollutvalget har bedt om nærmere informasjon om den pålagte tjenesten *Barnekoordinator*, jf. e-post datert 12.7.23.

Ettersom dette er det siste ordinære møtet i det sittende kontrollutvalget, ønsker kontrollutvalget en liten evaluering-/oppsummeringssamtale med rådmannen for inneværende periode 2019-2023. Hvordan har kontrollutvalget fungert, hva har vært bra og hva kunne vært gjort annerledes?

- Klarer kontrollutvalget å ivareta kontrollfunksjonen på en god måte?
- Hvordan oppfattes utvalget av administrasjonen?
- Er roller og ansvarsdeling klar mellom kontrollutvalg, kommunestyret og administrasjonen?



## **Møtebehandling**

Kommunedirektøren deltok på Teams.

Kommunedirektøren redegjorde grundig for kommunes økonomiske situasjon og fremtidige utfordringer. Regnskap pr. 31.7 ble presentert. Store kostnader etter årets lønnsjusteringer (inkl. pensjonsutgifter) og rentehevinger.

Vedtatte investeringsprosjekter er godt i gang og går etter plan. Vi må trolig bremse litt på investeringene de nærmeste årene pga. lånekostnadene.

Ingen nye *varslinger eller anmeldelser*. Ett *tilsyn* fra statsforvalteren er gjennomført (relatert til virksomhet ved Familiens hus), men avvik er lukket.

*Sykefraværet* har steget litt i forhold til tidligere år (pandemi var unntak), men foreløpig ligger kommunen godt under «faregrensen». De ansatte gir tilbakemelding om høy trivsel på jobb i kommunen.

*Barnekoordinator*: Kommunen har jobbet godt med dette temaet. Ingen særskilt stilling som barnekoordinator, men har satt sammen en ressursgruppe som har dette ansvaret.

## **Evaluering:**

Rådmannen er veldig godt fornøyd med møtene i kontrollutvalget. Presentasjonene forberedes godt og møtene prioriteres. Veldig viktig med den gode dialogen som foreligger med både utvalget og sekretariatet. Møtene verdsettes og er til god støtte for administrasjonen.

Kontrollutvalget takker for (som for alltid) en god orientering og samtale med rådmannen.

## **Votering**

Det ble ikke fremmet forslag til annet endret vedtak.

## **Vedtak**

Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra rådmannen til orientering.

[Lagre]

## **Sak E-30/23 Statusrapport oppdragsavtale 1. halvår 2023 og ROV**

|                                    |            |       |
|------------------------------------|------------|-------|
| Behandlet av                       | Møtedato   | Saknr |
| 1 Eidskog kontrollutvalg 2019-2023 | 31.08.2023 | 30/23 |

### **Forslag til vedtak/innstilling:**

1. Kontrollutvalget tar statusrapport pr. 1. halvår 2023 til orientering
2. Revisjon Øst IKS påtar seg å utarbeide risiko- og vesentlighetsvurdering som grunnlag for kontrollutvalgets nye plan for både forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll

### **Saksframstilling:**

#### 1. Statusrapport første halvår 2023

Kontrollutvalget behandlet i møtet 13.10.22, sak E-39/22, oppdragsavtale med Revisjon Øst IKS. Oppdragsavtalen inneholder bl.a. en oversikt over planlagt ressursbruk for revisjonen i Eidskog kommune. Vedlagte statusrapport gir informasjon om ressursbruken for første halvår 2023.

Når det gjelder mindre undersøkelser, forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll, er det ikke brukt noen timer på dette første halvår, og det ligger heller ikke inne noen bestillinger av prosjekter.

Tidsbruk for regnskapsrevisjon ligger på 67,4 % av avtalte timer (700).

Kontrollutvalget vurderer bestilling av en prosjektplan for ny forvaltningsrevisjon i dagens møte.

#### 1. Forslag til oppdrag – Risiko- og vesentlighetsanalyse

Forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll er noe av bærebjelkene i kommunens egenkontroll og utgjør et viktig redskap for de folkevalgte kontroll med kommunens administrasjon og beslutningsgrunnlag. Kommuneloven pålegger kontrollutvalget å utarbeide en plan for både forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll, jf. kommuneloven §§ 23-3 og 23-4. Planen skal dekke kommunens egen virksomhet og den virksomheten som drives av selskaper som kommunen har eierinteresser i. For å sikre nyttig og målrettet forvaltningsrevisjon (og eierskapskontroll), skal planen baseres på en risiko- og vesentlighetsvurdering (ROV) for å finne ut på hvilke områder det er størst behov for revisjon.

Revisjon Øst har erfaring og god kompetanse når det gjelder risiko- og vesentlighetsanalyse, og har utført dette arbeidet i våre eierkommuner i Sør-Østerdal tidligere, og vil også gjøre dette i neste periode. Sekretariatet foreslår at Revisjon Øst også påtar seg dette arbeidet i våre kommuner i sørfylket. Sekretariatet vil bidra i arbeidet med ROV i den grad det er hensiktsmessig.

Revisjon Øst ved daglig leder er invitert til saken og vil gjøre nærmere rede for arbeidet med ROV og den ressursbruk som forventes brukt i den sammenheng.

### **Møtebehandling**

Daglig leder gikk gjennom rapporten. Det var ingen særskilte spørsmål fra utvalget.

Utvalget sluttet seg til sekretariatets forslag om å la Revisjon Øst lage ROV for ny plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll.

### **Votering**

Det ble fremmet forslag til endret vedtak. Vedtaket var enstemmig.

### **Vedtak**

1. Kontrollutvalget tar statusrapport pr. 1. halvår 2023 til orientering
2. Revisjon Øst IKS gis i oppdrag å utarbeide risiko- og vesentlighetsvurdering som grunnlag for kontrollutvalgets nye plan for både forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll

[Lagre]

## **Sak E-31/23 Forslag til oppdragsavtale 2024**

|                                    |            |       |
|------------------------------------|------------|-------|
| Behandlet av                       | Møtedato   | Saknr |
| 1 Eidskog kontrollutvalg 2019-2023 | 31.08.2023 | 31/23 |

### **Forslag til vedtak/innstilling:**

Kontrollutvalget tar forslag til oppdragsavtale til orientering.

### **Saksfremstilling:**

Revisjon Øst legger frem ett forslag til oppdragsavtale for 2024 for kontrollutvalget.

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

### **Møtebehandling**

Avtalen (rammen) er tilsvarende som for 2023.

Timeprisen er imidlertid justert opp til kr. 1.175,-. Timesatsen skal godkjennes av styret og vedtas av selskapets representantskap i september.

### **Votering**

Det ble ikke fremmet forslag om endret vedtak.

### **Vedtak**

Kontrollutvalget tar forslag til oppdragsavtale til orientering.

[Lagre]

## **Sak E-32/23 Egenvurdering ny oppdragsansvarlig FR**

|                                    |            |       |
|------------------------------------|------------|-------|
| Behandlet av                       | Møtedato   | Saknr |
| 1 Eidskog kontrollutvalg 2019-2023 | 31.08.2023 | 32/23 |

### **Forslag til vedtak/innstilling:**

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig forvaltningsrevisors egenvurdering til orientering.

### **Saksfremstilling**

Oppdragsansvarlig revisor skal hvert år, og ellers ved behov, avgi en skriftlig egenvurdering av in uavhengighet til kontrollutvalget, jf. forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 19. Oppdragsansvarlige revisorer plikter å legge frem en *skriftlig* vurdering for kontrollutvalget.

Lovgivningsmessige krav til revisors uavhengighet følger nærmere av forskriften §§ 17 og 18.

Vedlagt følger ny oppdragsansvarlig revisor i Revisjon Øst IKS, Kristin Fragell Lillevold, sin skriftlige vurdering.

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

### **Møtebehandling**

Daglig leder Revisjon Øst gjorde en kort orientering om saken.

### **Votering**

Det ble ikke fremmet forslag om endret vedtak.

### **Vedtak**

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig forvaltningsrevisors egenvurdering til orientering.

[Lagre]

## **Sak E-33/23 Bestilling av prosjektplan for ny FR**

|                                    |            |       |
|------------------------------------|------------|-------|
| Behandlet av                       | Møtedato   | Saknr |
| 1 Eidskog kontrollutvalg 2019-2023 | 31.08.2023 | 33/23 |

### **Forslag til vedtak/innstilling:**

1. Kontrollutvalget viser til revidert plan for forvaltningsrevisjon for Eidskog kommune for 2023-2024 og bestiller en prosjektplan med utgangspunkt i . . . .
2. Prosjektplanen legges frem i neste møte.

### **Saksframstilling:**

Det er ikke gjort noen bestillinger av forvaltningsrevisjon eller eierskapskontroll første halvår i 2023. Det er heller ikke gjort noe slikt arbeid av tidligere bestilte prosjekter. Eidskog har derfor timer igjen til bestilling av en prosjektplan og gjennomføring av prosjektet siste halvår 2023. Prosjektet vil imidlertid måtte leveres i 2024.

I siste møtet før sommeren fikk kontrollutvalget informasjon om IKT-sikkerheten i kommunen, jf. sak E-23/23. Kontrollutvalget sa de ville ta en vurdering i neste møte (dagens møte) om de ønsker å bestille en prosjektplan for forvaltningsrevisjon knyttet til IT, eller om det er et annet tema som bør prioriteres.

I revidert plan for forvaltningsrevisjon/eierskapskontroll 2023/2024 har kontrollutvalget vedtatt følgende prosjekter som aktuelle:

#### **Områder Forslag prosjekter (temaer)**

Administrasjon og styring

IKT-sikkerhet

NAV Sosiale tjenester

#### **Selskap Type kontroll**

GIV Eierskapskontroll – evt. fellesprosjekt ved forvaltningsrevisjon

Visit Kongsvingerregionen

Forvaltningsrevisjon (fellesprosjekt) – evt. eierskapskontroll

Revisjon Øst er invitert til saken.

### **Møtebehandling**

Kontrollutvalget tok en diskusjon. Utvalget er enige i at det kan være mest å hente på en forvaltningsrevisjon på NAV/Sosiale tjenester/aktivitet og tiltak for unge sosialmottakere. Rapport fra prosjektet «Arbeid for sosial stønad» med Eskoleia 2015 -2019 trekkes inn i prosjektet.

Utkast til prosjektplan legges fortrinnsvis frem i neste kontrollutvalgsmøte.

### **Votering**

Det ble fremmet forslag til endelig vedtak i møtet. Vedtaket var enstemmig.

### **Vedtak**

1. Kontrollutvalget viser til revidert plan for forvaltningsrevisjon for Eidskog kommune for 2023-2024 og bestiller en prosjektplan med utgangspunkt i NAV/Sosiale tjenester/aktivitet og tiltak for unge mottakere
2. Prosjektplanen legges fortrinnsvis frem i neste møte.

[Lagre]

## **Sak E-34/23 Evaluering av kontrollutvalgets virksomhet 2019-2023**

|                                    |            |       |
|------------------------------------|------------|-------|
| Behandlet av                       | Møtedato   | Saknr |
| 1 Eidskog kontrollutvalg 2019-2023 | 31.08.2023 | 34/23 |

### **Forslag til vedtak/innstilling:**

Kontrollutvalget tar evalueringen til etterretning.

### **Saksframstilling:**

Møtene som avholdes i august, blir det siste ordinære møtet i kontrollutvalget for denne perioden. Men et sittende kontrollutvalg fungerer til en nytt er valgt og det vil være hensiktsmessig med et overlappende møte mellom nåværende og nytt kontrollutvalg i høst.

Målet er å sørge for kontinuerlig læring og forbedring ved å fokusere på hvordan kontrollutvalget fyller sin kontrollfunksjon. Sekretariatet forsøkte en spørreundersøkelse blant kontrollutvalgsmedlemmene i 2022. Vi fikk imidlertid svært få svar, så resultatene fra denne undersøkelsen har samlet sett, liten verdi. Kontrollutvalgene har imidlertid foretatt en egenvurdering 1 – 2 ganger i året og disse er referert i møteprotokollene.

På sekretariatets fagdag i juni i år, var ett av temaene kontrollutvalgsmedlemmenes erfaring fra perioden, og her ble det lagt frem nyttige erfaringer fra enkeltmedlemmer og med god respons og kommentarer fra øvrige deltakere i salen.

I dette siste ordinære møtet legger vi opp til en endelig evaluering av kontrollutvalgsperioden. Noen av spørsmålene er også lagt inn i dagens samtale med ordføreren og rådmannen. Kontrollutvalget sin samhandling med sekretariatet og revisjonen bør være en del av evalueringen. Revisjonen har derfor blitt bedt om å komme med en generell uttalelse.

### **Møtebehandling**

Etter hvert som vi alle (nye) ble fortrolig med oppgaven og trygge i rollen føler vi at møtene har blitt både mer meningsfylte, engasjerende og effektive. Det er viktig med god skoloring av evt. nye som kommer inn i kontrollutvalget i høst.

Antall møter er pr. i dag tilstrekkelig ift. saksmengde.

Vi antar at Kontrollutvalget fyller sin funksjon tilfredsstillende og at oppfattelsen av utvalget nå oppfattes som bra av både kommunestyret og administrasjonen.

Tilbakemelding fra ordfører og rådmann i dagens møte, bekrefter dette.

Det har bl.a. vært nyttig for kontrollutvalgets anseelse at vi har fått tid i kommunestyret til å presentere et par av de siste forvaltningsrevisjonene, som var veldig relevante.

Roller og ansvarsdeling mellom kontrollutvalget og kommunestyret er klare fra utvalgets side, men det er fortsatt mange av våre folkevalgte som ikke har noen klar oppfatning av utvalgets rolle og funksjon. Bedre opplæring er viktig i neste periode.



Samhandling med revisor fungerer godt. Veldig nyttig at revisjonen fra tid til annen deltar i kontrollutvalgsmøtene og har en direkte presentasjon og dialog, - gjerne også med repr. fra administrasjon/ordfører til stede.

**Samhandlingen med sekretariatet** fungerer også godt.

Sekretariatet har oppfattet sin rolle på en god og tilfredsstillende måte. Det er kanskje mulig å gjøre noen forbedringer i kommunikasjonen i perioden mellom kontrollutvalgsmøtene, f.eks. hvis det er behov for avklaringer før saksliste for neste møte settes opp.

### **Vedtak**

Kontrollutvalget tar evalueringen til etterretning.

[Lagre]

## **Sak E-35/23 Eventuelt**

|                                    |            |       |
|------------------------------------|------------|-------|
| Behandlet av                       | Møtedato   | Saknr |
| 1 Eidskog kontrollutvalg 2019-2023 | 31.08.2023 | 35/23 |

### **Forslag til vedtak/innstilling:**

Saken fremmes uten forslag til vedtak.

### **Møtebehandling**

Det var ingen saker under Eventuelt.

### **Votering**

### **Vedtak**

Ingen vedtak

[Lagre]

