



## KONTROLLUTVALGET I EIDSKOG KOMMUNE

|                             |                                                                                                                  |
|-----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Kontrollutvalgets medlemmer | Sidsel Mobrenna - leder<br>Arild Christiansen - nestleder<br>Per Ole Rønning<br>Elida Asp<br>Stine Morken Bakken |
| Ordfører                    | Ordfører Kamilla Thue                                                                                            |
| Revisor                     | Hedmark Revisjon IKS v./oppdr.ansv. regnsk.rev. Reidun Vie/<br>oppdr.ansv.forv.rev. Lina Høgås                   |

|                              |                                                                                 |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|
| Kopi av innkallingen sendes: | Rådmann Helge Meyer<br>Daglig leder i Hedmark Revisjon IKS, Morten Alm Birkelid |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|

|                                                       |                                                                                         |
|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| Kopi av sakslisten uten vedlegg sendes på e-post til: | Varamedlemmene (til orientering).<br>Varamedlemmene møter ikke uten nærmere innkalling. |
| Hele sakslisten med vedlegg legges på                 | <a href="http://www.gs-iks.no">www.gs-iks.no</a> og på kommunens hjemmeside.            |

### INNKALLING TIL MØTE I KONTROLLUTVALGET

|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Sted             | Eidskog rådhus, møterom kommunestyresalen.                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Tid              | Torsdag 28.4.16 kl. 08.15.                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Sekretær         | Sekretariatsleder Torgun M. Bakken<br>(Forfall må meldes så snart som mulig til tlf. 977 36 379,<br><a href="mailto:TorgunM.Bakken@gs-iks.no">TorgunM.Bakken@gs-iks.no</a> )                                                                                                                    |
| Invitert til sak |                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Innkalt til sak  | Arealplanlegger Torstein Smynes og kommunalsjef Malin Westby Skogheim til sak 18/16.<br>Rådmann Helge Meyer og daglig leder Thor Torp og styreleder Trond Fiskerud til sak 19/16.<br>Kommunalsjef samfunn, Ann Helen Stangnes, til sak 20/16.<br>Flyktningkonsulent Astrid Holth til sak 21/16. |

### SAKSLISTE

| Sak nr. | Sak                                                                                                                                                       | Ca tid for behandl. |
|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| 17/16   | Referater, orienteringer og diskusjoner.                                                                                                                  | 08.15               |
| 18/16   | Oppfølging av 1814-feltet.                                                                                                                                | 09.00               |
| 19/16   | Informasjon om omorganiseringsprosessen i forhold til foretaket<br>- Informasjon fra rådmannen (09.30-10.15)<br>- Informasjon fra foretaket (10.30-11.15) | 09.30<br>10.30      |
|         | Lunsj                                                                                                                                                     | 11.30               |
| 20/16   | Rutiner for feiling. Oppfølging av tidligere informasjon i kontrollutvalget.                                                                              | 12.00               |
| 21/16   | Informasjon om integrering av flyktninger.                                                                                                                | 12.30               |
| 22/16   | Overordnet analyse og plan for selskapskontroll – diskusjoner.                                                                                            | 13.30               |
| 23/16   | Revidering av kontrollutvalgets reglement.                                                                                                                | 14.00               |
| 24/16   | Evaluerings av kontrollutvalgets møte.                                                                                                                    | 14.30               |
| 25/16   | Eventuelt.                                                                                                                                                | 14.45               |

Sidsel Mobrenna (sign.)  
kontrollutvalgets leder

Kongsvinger, 20.4.16  
  
Torgun M. Bakken  
sekretariatsleder

### Glåmdal sekretariat IKS

Kontrollutvalgssekretariat for kommunene Eidskog, Grue, Kongsvinger, Nord-Odal, Sør-Odal, Våler, Åsnes



| Sak nr. | Sak                                      | Møtedato |
|---------|------------------------------------------|----------|
| 17/2016 | Referater, orienteringer og diskusjoner. | 28.4.16  |

### Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

### Saksdokumenter

#### Referater/vedlegg

1. Postjournal 2016 for kontrollutvalget i Eidskog, med jnr. 20/16 – xx/16 (deles ut i møtet)
2. Oversikt over KS-saker, egen oppfølgingsliste.
3. Kontrollutvalgets tiltaksplan for 2016, sist redigert 19.4.16.
4. Oversikt over oppfølging av kontrollutvalgets vedtak 2016, sist oppdatert 19.4.16.

#### Fagstoff (sendes kun på e-post)

- A. Kommunal Økonomi, januar 2016 – Mange årsaker til kostnadsoverskridelser i kommunale investeringer.
- B. KS 12.1.16: Fremtidens kommunaltekniske sektor.
- C. KS 14.1.16: Framtidas kompetanser i barnehage og skole.
- D. KS 19.1.16: Ny lov om aktivitetsplikt for sosialstønadsmottakere.
- E. Kommunal Rapport 11.2.16: Slappe kontrollutvalg
- F. NKRF 18.2.16: Ny rapport om kommunestyrets overordnede tilsynsansvar (KS).
- G. Kommunal Rapport 18.2.16: KS vil stramme opp tilsyn og kontroll (jf. vedlegg C)
- H. Kommunal Rapport 25.2.16: Tema: Ytringsfrihet.
- I. Kommunal Rapport 25.2.16: Nye ferdigheter trengs i kommunehelsetjenesten.
- J. KS, 2.3.16: Merverdiavgiftskompensasjon – vurdering av endret praksis i Skatteetaten.
- K. KS 3.3.16: Kommunal beredskapsplikt – gir nye krav til bedre beredskap?
- L. NKRF, 10.3.16: Forslag til ny kommunelov.
- M. Kommunal Rapport 10.3.16: Foreslår å styrke lokalt selvstyre.
- N. Kommunal Rapport 17.3.16: Tema: Prosjektstyring.
- O. Kommunal Rapport 17.3.16: Lover historisk kompetanseløft.
- P. Lotteri- og stiftelsestilsynet, 6.4.16: Hvordan påvirker kommunereformen stiftelser?
- Q. Regjeringen 13.4.16: Fylkeskommunenes og kommunenes innsats for å styrke de ansattes ytringsfrihet.
- R. Regjeringen 13.4.16: Kommunal- og moderniseringsminister Jan Tore Sanners tale på Etikkonferansen 2016.
- S. Kommunal Rapport 14.4.16: Kronikk Tora Aasland: Åpenhet viktig for tillit.

### Saksopplysninger

#### Orienteringer/diskusjoner

- Gjensidig orientering fra kontrollutvalgsmedlemmene (hvert enkelt medlem forbereder en orientering til de øvrige).
  - Saker fra formannskapet og Eidskog Næringservice KF: Sidsel Mobrenna
  - Saker fra familie, oppvekst og undervisning: Stine Morken Bakken
  - Saker fra plan og samfunn: Arild Christiansen
  - Saker fra helse, omsorg og levekår: Per Ole Rønning
  - Saker fra trepartsutvalget: Elida Asp
- Kontrollutvalgets tiltaksplan for 2016, plan for informasjon fra enhetene og eventuelt virksomhetsbesøk.



- 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?
- Eventuelle mediesaker.
- Innspill fra kontrollutvalgsmedlemmene.
- Orientering om tidligere gjennomført selskapskontroll i GIR IKS.
- Tilsynssaker. Vi gjør en endring i praksisen, ved at vi legger fram en oversikt hvert halvår over tilsynssaker og tilsynsrapporter. Viktige tilsynsrapporter tar vi med i møtet fortløpende.

### Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.

### Kontrollutvalgets behandling

| Kontrollutvalgets vedtak |          |
|--------------------------|----------|
|                          |          |
| Sign.                    | Utskrift |
|                          |          |

# Kommunestyremøter i Eidskog kommune 2016

| Dato   | Saksnr | Sakstittel                                                              | Vedtak                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|--------|--------|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 9.2.16 | 001/15 | GODKJENNING AV MØTEBOK AV 17.12.2016                                    | Godkjennes som framlagt.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|        | 002/15 | REFERATSAKER                                                            | Referatsaker tas til orientering.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|        | 003/15 | ORIENTERING OM KANALSKOGEN                                              | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Kommunestyret tar informasjon til orientering.</li> <li>2. Kommunestyret godkjenner fortsatt gjennomføring av prosjektet.</li> <li>3. I forbindelse med overføringen av balanseverdiene fra Eidskog Næringsservice KF til Eidskog kommune kvalitetssikres tallene i saken etter at årsregnskap for 2015 er lagt fram for både Eidskog Næringsservice KF og kommunen, inkl. avståelse av område Kanalskogen fra Eidskog kommuneskog.</li> </ol>           |
|        | 004/15 | EIDSKOG NÆRINGSSERVICE KF – BUDSJETT 2016 OG ØKONOMIPLAN 2017-2019      | Saken utsettes. Saken utsettes.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|        | 005/15 | FRAMTIDIG DRIFT AV FURULUND.                                            | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Driften ved Furulund aktivitetssenter opprettholdes.</li> <li>2. Det etableres et prosjekt «Frukthage» hvor ansatte og brukere ved aktivitetssenteret er prosjekteiere.</li> <li>3. Prosjektet finansieres i en startfase med kr 100 000 som overføres fra disposisjonsfond, arv av leilighet. Midlene legges inn i budsjett 2016.</li> <li>4. Det søkes prosjektmidler for å videreutvikle prosjektideen. Frivillige trekkes inn i arbeidet.</li> </ol> |
|        | 006/15 | DETALJREGULERING 201102 GRENSEN NÆRINGSPARK - SAKSPROCESS ETTER MEKLING | Vedtak av detaljregulering Grensen næringspark, gjort i kommunestyrets møte den 07.04.2015, sak 31/15, opprettholdes. Da meklings ikke har ført fram ønskes det at departementet behandler saken etter plan- og bygningslovens § 5-6.                                                                                                                                                                                                                                                              |

VEDLEGG

2 til sak 17/16  
1

# Kommunestyremøter i Eidskog kommune 2016

| Dato   | Saksnr | Sakstittel                                                              | Vedtak                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|--------|--------|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 9.2.16 | 001/15 | GODKJENNING AV MØTEBOK AV 17.12.2016                                    | Godkjennes som framlagt.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|        | 002/15 | REFERATSAKER                                                            | Referatsaker tas til orientering.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|        | 003/15 | ORIENTERING OM KANALSKOGEN                                              | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Kommunestyret tar informasjon til orientering.</li> <li>2. Kommunestyret godkjenner fortsatt gjennomføring av prosjektet.</li> <li>3. I forbindelse med overføringen av balanseverdiene fra Eidskog Næringservice KF til Eidskog kommune kvalitetssikres tallene i saken etter at årsregnskap for 2015 er lagt fram for både Eidskog Næringservice KF og kommunen, inkl. avståelse av område Kanalskogen fra Eidskog kommuneskog.</li> </ol>             |
|        | 004/15 | EIDSKOG NÆRINGSERVICE KF – BUDSJETT 2016 OG ØKONOMIPLAN 2017-2019       | Saken utsettes. Saken utsettes.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|        | 005/15 | FRAMTIDIG DRIFT AV FURULUND.                                            | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Driften ved Furulund aktivitetssenter opprettholdes.</li> <li>2. Det etableres et prosjekt «Frukthage» hvor ansatte og brukere ved aktivitetssenteret er prosjekteiere.</li> <li>3. Prosjektet finansieres i en startfase med kr 100 000 som overføres fra disposisjonsfond, arv av leilighet. Midlene legges inn i budsjett 2016.</li> <li>4. Det søkes prosjektmidler for å videreutvikle prosjektideen. Frivillige trekkes inn i arbeidet.</li> </ol> |
|        | 006/15 | DETALJREGULERING 201102 GRENSEN NÆRINGSPARK - SAKSPROCESS ETTER MEKLING | Vedtak av detaljregulering Grensen næringspark, gjort i kommunestyrets møte den 07.04.2015, sak 31/15, opprettholdes. Da meklings ikke har ført fram ønskes det at departementet behandler saken etter plan- og bygningslovens § 5-6.                                                                                                                                                                                                                                                              |

VEDLEGG 2 til sak 17/16  
1

| <b>Dato</b> | <b>Saksnr</b> | <b>Sakstittel</b>                                                         | <b>Vedtak</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|-------------|---------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|             | 007/15        | SPILLEMIDLER - 2015                                                       | Eidskog kommunes prioritering til spillemidler 2016 er:<br>Ordinære anlegg: Åbogen IL<br>anleggsnummer 0420000608                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|             | 008/15        | VALG AV REPRESENTANT OG VARAREPRESENTANT<br>TIL STYRET I KULTUR I EIDSKOG | Ordfører og varaordfører                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|             | 009/15        | KONTROLLUTVALGETS ÅRSPLAN 2015                                            | Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsplan for 2016 til orientering.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|             | 010/15        | SVAR PÅ HØRING - FORSLAG TIL NYTT<br>INNTÆKTSSYSTEM FOR KOMMUNENE         | <p>Kommunal- og moderniseringsdepartementet sendte 16. desember 2015 ut forslag til nytt inntektssystem for kommunene. Forslaget består av et høringsnotat på 100 sider. Det foreslås vesentlige endringer på tre viktige områder:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Forslag om at basistilskuddet, som alle kommuner får i dagens system, reduseres med utgangspunkt i et nytt strukturkriterium basert på reiseavstander for å nå 5000 innbyggere.</li> <li>• Vesentlige endringer i den betydning folketall i ulike alders- og sosiale grupper har i kostnadsutjevningen mellom kommunene. Endringer i vekter for basiskriteriet, sonekriteriet, landbrukskriteriet og urbanitetskriteriet.</li> <li>• Endringer i fordeling av regionaltilskuddene (Distriktstilskudd Sør-Norge, Nord-Norge og Namdaltilskudd) og småkommunetilskuddet. Dette er tilskudd som utjevner forskjeller i kommunenes kostnader for å kunne yte likeverdige kommunale tjenester på de viktigste kommunale tjenesteområdene. Endringsforslagene er derimot ikke konsekvensberegnet. Endringene dreier seg i hovedsak om hvordan kostnadsutjevning mellom kommunene, herunder smådriftsulemper, skal ivaretas. Endringene synes først og fremst å være til fordel for de aller største kommunene, mens mange av de små vil tape. I KS (14.01.16) sin beregning vises også det. Konsekvensen av å redusere basistilskuddet til mange av kommunene og fordele disse inndragningene til kommunene etter befolkningstall, vil ha karakter av å ta fra mange små og gi til de aller største. Det er imidlertid foreslått flere alternativer og også andre endringer. I tillegg er det store usikkerheter knyttet til metode,</li> </ul> |



VEDLEGG 3  
til sak 17/16

# TILTAKSPLAN 2016

## KONTROLLUTVALGET I EIDSKOG KOMMUNE



Revidert 19.4.16



## Tilleggs oppgaver til forvaltningen

| Møte                                                  | Oppgaver knyttet til tilsyn med forvaltningen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Fortløpende rapportering                              | <ul style="list-style-type: none"> <li>Samme økonomiske rapportering som formannskapet får.</li> <li>Kontrollutvalgsmedlemmene skal ha tilgang til dokumenter fra alle politiske utvalg.</li> <li>Kontrollutvalget har valgt å fordele følgende utvalg mellom seg (oppfølging): <ul style="list-style-type: none"> <li>Saker fra formannskapet og Eidskog Næringservice KF: Sidsel Mobrenna</li> <li>Saker fra familie, oppvekst og undervisning: Stine Morken Bakken</li> <li>Saker fra plan og samfunn: Arild Christiansen</li> <li>Saker fra helse, omsorg og levekår: Per Ole Rønning</li> <li>Saker fra trepartsutvalget: Elida Asp</li> </ul> </li> </ul>   |
| I hvert møte eller når kontrollutvalget bestemmer det | <ul style="list-style-type: none"> <li>Samtale med ordfører og rådmann.</li> <li>Rapporteringer fra rådmannen: <ul style="list-style-type: none"> <li>Økonomisk situasjon.</li> <li>Anmeldelser og varsling (rutiner for varsling).</li> <li>Oppfølging av kommunestyrevedtak.</li> <li>Sykefravær (nærvær).</li> </ul> </li> <li>Informasjon fra enhetene/virksomhetene/tjenestene (<i>spesifisert under hvert enkelt møte</i>).</li> <li>Sekretariatsleders oversikt over kontrollutvalgets saker med vedtak og oppfølgingen av disse.</li> <li>Rapporter fra andre tilsynsorganer og kommunens svar/oppfølging (sekretariatet utarbeider oversikt).</li> </ul> |
| Aktuell informasjon                                   | <p>I den grad følgende temaer/områder ikke blir undersøkt gjennom bestilling av forvaltningsrevisjon, kan det være aktuelt å be om tilbakemeldinger fra administrasjonen på følgende områder:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Integrering av flyktninger</li> <li>Ved nedskjæringer på tjenesteområdene, blir kvaliteten omdefinert? (tjenestebeskrivelser)</li> <li>Etikk, arbeidsmoral og arbeidskultur i et senere møte.</li> <li>En gang i året skal kontrollutvalget ut på en enhet/virksomhet</li> <li>Kompetanse i skolen, lærere og krav til vikarer</li> <li>Hjemmehjelpstjenesten, arbeidsbeskrivelse, opplæring, profesjonalitet</li> </ul> |
| 18.2.16                                               | <ul style="list-style-type: none"> <li>Oppfølging av 1814-feltet (innen 31.12.15)</li> <li>Krisesenteret (informasjon om vertskommunesamarbeidet, hvordan kan kommunen holde seg oppdatert på det som skjer, hvilken rapportering får kommunen?)</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 28.4.16                                               | <ul style="list-style-type: none"> <li>Oppfølging av rutiner for feiing, jf. KU-sak 52/14</li> <li>Oppfølging av 1814-feltet (utsatt fra forrige møte)</li> <li>Informasjon fra rådmannen. <ul style="list-style-type: none"> <li>Krisesenteret.</li> <li>Utmeldelse av RIIG, hvordan ligger dette an (se KS-sak 060/15)</li> <li>Saksbehandling landbruk/teknisk.</li> </ul> </li> <li>Integrering av flyktninger (se KS-sak 139/15)</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                  |
| 12.5.16                                               | <ul style="list-style-type: none"> <li>Oppfølging av rutiner for feiing, jf. KU-sak 52/14</li> <li>Oppfølging av 1814-feltet (utsatt fra forrige møte)</li> <li>Informasjon fra rådmannen og foretaket om omorganiseringsprosessen.</li> <li>Integrering av flyktninger (se KS-sak 139/1)</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 9.6.16                                                | <ul style="list-style-type: none"> <li>Informasjon om tjenestebeskrivelser, hva finnes i dag og er praksis i overensstemmelse med disse?</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 1.9.16                                                | <ul style="list-style-type: none"> <li>Rådmannens interne kontroll og etiske retningslinjer</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 20.10.16                                              | <ul style="list-style-type: none"> <li></li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 1.12.16                                               | <ul style="list-style-type: none"> <li></li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 2017                                                  | <ul style="list-style-type: none"> <li></li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |



**Kontrollutvalgets oppgaver i forbindelse med regnskapsrevisjon.**

| Møte                                                  | Oppgaver knyttet til regnskapsrevisjon                                                                                                                                                                        |
|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I hvert møte eller når kontrollutvalget bestemmer det | <ul style="list-style-type: none"> <li>Rapportering fra revisjonen om revisjonsarbeidet og aktuelle saker.</li> </ul>                                                                                         |
| 18.2.16                                               | <ul style="list-style-type: none"> <li>Orientering om beregning av refusjon ressurskrevende brukere.</li> <li>Interimrapport regnskapsrevisjon, regnskapsår 2015.</li> </ul>                                  |
| 28.4.16                                               | <ul style="list-style-type: none"> <li></li> </ul>                                                                                                                                                            |
| 12.5.16                                               | <ul style="list-style-type: none"> <li>Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapene for 2015, Eidskog kommune og Eidskog Næringssservice KF.</li> <li>Årsavslutningsbrev for revisjonsåret 2015.</li> </ul> |
| 9.6.16                                                | <ul style="list-style-type: none"> <li></li> </ul>                                                                                                                                                            |
| 1.9.16                                                | <ul style="list-style-type: none"> <li>Orientering om revisjonsstrategien for revisjonsåret 2016.</li> </ul>                                                                                                  |
| 20.10.16                                              | <ul style="list-style-type: none"> <li></li> </ul>                                                                                                                                                            |
| 1.12.16                                               | <ul style="list-style-type: none"> <li>Interimrapport regnskapsrevisjon, regnskapsår 2016</li> <li>Oppfølging av årsavslutningsbrev 2016, kommunen og foretaket.</li> </ul>                                   |
| 2017                                                  | <ul style="list-style-type: none"> <li></li> </ul>                                                                                                                                                            |

**Kontrollutvalgets oppgaver i forbindelse med forvaltningsrevisjon.**

| Møte     | Oppgaver knyttet til forvaltningsrevisjon                                                                                                                                                                                    |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|          | Utgangspunktet for oppgavene er plan for forvaltningsrevisjon.                                                                                                                                                               |
| 18.2.16  | <ul style="list-style-type: none"> <li>Rapport forvaltningsrevisjon i foretaket (utsettes)</li> </ul>                                                                                                                        |
| 28.4.16  | <ul style="list-style-type: none"> <li></li> </ul>                                                                                                                                                                           |
| 12.5.16  | <ul style="list-style-type: none"> <li>Rapport forvaltningsrevisjon i foretaket.</li> </ul>                                                                                                                                  |
| 9.6.16   | <ul style="list-style-type: none"> <li>Rapport forvaltningsrevisjon barnevern.</li> <li>Oppfølging av FR NAV og avtalen som ble inngått.</li> <li>Bestille forvaltningsrevisjon knyttet til samhandlingsreformen.</li> </ul> |
| 1.9.16   | <ul style="list-style-type: none"> <li></li> </ul>                                                                                                                                                                           |
| 20.10.16 | <ul style="list-style-type: none"> <li>Overordnet analyse og plan for forvaltningsrevisjon 2017-2020.</li> </ul>                                                                                                             |
| 1.12.16  | <ul style="list-style-type: none"> <li>Bestilling av forvaltningsrevisjon i tråd med plan for 2017-2020.</li> </ul>                                                                                                          |
| 2017     | <ul style="list-style-type: none"> <li>Oppfølging psykiatri/rus, jf. KU-sak 60/15.</li> </ul>                                                                                                                                |

**Kontrollutvalgets oppgaver i forbindelse med selskapskontroll.**

| Møte     | Oppgaver knyttet til selskapskontroll                                                                                                                                                                                        |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|          | Utgangspunktet for oppgavene er plan for selskapskontroll.                                                                                                                                                                   |
| 18.2.16  | <ul style="list-style-type: none"> <li>Rapport selskapskontroll/forvaltningsrevisjon i GIVAS IKS.</li> <li>Oppfølging av selskapskontroll i GIR IKS (utsettes til det nye representantskapet har behandlet saken)</li> </ul> |
| 28.4.16  | <ul style="list-style-type: none"> <li>Overordnet analyse og plan for selskapskontroll 2016-2019 (foreløpige diskusjoner)</li> <li>Oppfølging av selskapskontroll i GIR IKS.</li> </ul>                                      |
| 12.5.16  | <ul style="list-style-type: none"> <li></li> </ul>                                                                                                                                                                           |
| 9.6.16   | <ul style="list-style-type: none"> <li>Overordnet analyse og plan for selskapskontroll 2016-2019</li> </ul>                                                                                                                  |
| 1.9.16   | <ul style="list-style-type: none"> <li>Bestilling av selskapskontroll i tråd med plan for 2016-2019.</li> </ul>                                                                                                              |
| 20.10.16 | <ul style="list-style-type: none"> <li></li> </ul>                                                                                                                                                                           |
| 1.12.16  | <ul style="list-style-type: none"> <li></li> </ul>                                                                                                                                                                           |
| 2017     | <ul style="list-style-type: none"> <li></li> </ul>                                                                                                                                                                           |



## Revisjonen

| Møte                                                  | Oppgaver knyttet til tilsyn med revisjonen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I hvert møte eller når kontrollutvalget bestemmer det | Revisjonen rapporterer om sin virksomhet ved behov.<br>Revisjonens plan for Eidskog kommune og er til enhver tid tilgjengelig for kontrollutvalget.                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 18.2.16                                               | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Oppdragsansvarlig revisors habilitetserklæring (forvaltningsrevisjon) for Eidskog kommune og Eidskog Næringservice KF for 2016.</li> <li>• Oppdragsavtale for Eidskog kommune 2016 (utsatt)</li> <li>• Engasjementsbrev for Eidskog kommune og Eidskog Næringservice KF.</li> <li>• Statusrapport oppdragsavtale for 2015, tredje tertial (31.12.15).</li> </ul> |
| 28.4.16                                               | •                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 12.5.16                                               | • Oppdragsavtale for Eidskog kommune 2016.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 9.6.16                                                | • Statusrapport oppdragsavtale for 2016, første tertial (30.4.16)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 1.9.16                                                | • Oppdragsansvarlig revisors habilitetserklæring (regnskapsrevisjon) for Eidskog kommune og Eidskog Næringservice KF for revisjonsåret 2016.                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 20.10.16                                              | • Statusrapport oppdragsavtale for 2016, andre tertial (31.8.16).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 1.12.16                                               | • Vurdering av kontrollutvalgets tilsynsansvar for regnskapsrevisjon og forvaltningsrevisjon, jf. NKRFs veiledere.                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 2017                                                  | •                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |

## Budsjettbehandlingen

| Møte     | Oppgaver knyttet til budsjettbehandlingen                                                                                                                   |
|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 18.2.16  | •                                                                                                                                                           |
| 28.4.16  | •                                                                                                                                                           |
| 12.5.16  | •                                                                                                                                                           |
| 9.6.16   | •                                                                                                                                                           |
| 1.9.16   | • Forslag til budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet for 2017 legges fram for kontrollutvalget.                                                          |
| 20.10.16 | •                                                                                                                                                           |
| 1.12.16  | • Kontrollutvalget følger opp at kontrollutvalgets forslag følger med til kommunestyrets behandling av budsjettet (jf. reglement for kontrollutvalget § 4). |
| 2017     | •                                                                                                                                                           |

## Kontrollutvalgets rapportering

| Møte     | Oppgaver knyttet til kontrollutvalgets rapportering                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 18.2.16  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Kontrollutvalgets årsrapport for 2015 behandles og oversendes deretter kommunestyret til orientering.</li> <li>• Kontrollutvalgets rapportering til kommunestyret av resultatet av gjennomført forvaltningsrevisjon og selskapskontroll (rådmannens oppfølging av eventuelle anbefalinger), skal gå fram av kontrollutvalgets årsrapport.</li> <li>• Eventuelle omprioriteringer av prosjekter skal også framgå av årsrapporten.</li> </ul> |
| 28.4.16  | •                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 12.5.16  | •                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 9.6.16   | •                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 1.9.16   | •                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 20.10.16 | •                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 1.12.16  | • Kontrollutvalgets årsplan for 2016 vedtas og oversendes deretter til kommunestyret.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 2017     | •                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |

# Oppfølging KU-saker Eidskog-2016

| Møte    | Saknr. | Sak                                                                              | Vedtak                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Sendes/<br>behandles | Behandlet                                            | Oppfølging | Ferdig |
|---------|--------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------------------------------------|------------|--------|
| 18.2.16 | 1/16   | Referater, orienteringer og diskusjoner.                                         | Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                      |                                                      |            | ✓      |
|         | 2/16   | Samtale med ordføreren.                                                          | Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                      |                                                      |            | ✓      |
|         | 3/16   | Skatteoppkrevers årsrapport og kontrollrapport Skatteetaten for 2015             | Kontrollutvalget tar saken til orientering og foreslår for Eidskog kommunestyre å fatte slikt vedtak: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Skatteoppkrevers årsrapport/årsregnskap for 2015 og Skatteetatens kontrollrapport, datert 15.2.16 tas til orientering.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                | KS                   | KS<br>29.3.16<br>Sak 016/16                          |            | ✓      |
|         | 4/16   | Samtale med rådmannen                                                            | Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsen fra rådmannen til orientering.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                      |                                                      |            | ✓      |
|         | 5/16   | Mottatt ekstern henvendelse (unntatt offentlighet).                              | Kontrollutvalget ser ingen grunn til å gå videre med denne saken.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                      |                                                      |            | ✓      |
|         | 6/16   | Informasjon fra Hedmark Revisjon IKS.                                            | Kontrollutvalget tar informasjonen fra Hedmark Revisjon IKS til orientering.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Melding til vedk.    |                                                      |            | ✓      |
|         | 7/16   | Engasjementsbrev for Eidskog kommune                                             | Kontrollutvalget tar engasjementsbrev for Eidskog kommune til orientering.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                      |                                                      |            | ✓      |
|         | 8/16   | Oppdragsavtalen for 2016 og statusrapport 3. tertial 2015 (31.12.15).            | Kontrollutvalget tar statusrapport pr. 3. kvartal 2015 til orientering.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                      |                                                      |            | ✓      |
|         | 9/16   | Habilitetserklæringer for forvaltningsrevisorene.                                | Kontrollutvalget tar de oppdragsansvarlige forvaltningsrevisorenes egenvurdering for Eidskog kommune og Eidskog Næringservice KF for 2016 til orientering.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                      |                                                      |            | ✓      |
|         | 10/16  | Høringssak Hedmark Revisjon IKS – Fremtidig avregningsløsning med eierkommunene. | 1. Kontrollutvalget i Eidskog har kommet fram til at løsning D - <i>Overføring av ubrukte timer til bruk/disponering senere år</i> - fungerer tilfredsstillende og er den løsningen som foretrekkes.<br>2. Kontrollutvalget anbefaler at selskapsavtalen endres slik at det går klart fram hvordan betaling/avregning skal foregå.<br>3. Kontrollutvalget i Eidskog forutsetter at alle eierne går inn for samme vilkår.                                                                                        | Hedmark Revisjon IKS |                                                      |            | ✓      |
|         | 11/16  | Rapport forvaltningsrevisjon intern kontroll GIVAS.                              | 1. Kontrollutvalget tar rapport om Internkontroll i GIVAS IKS til orientering.<br>2. Saken oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak: <ol style="list-style-type: none"> <li>Kommunestyret tar rapport om Internkontroll i GIVAS IKS til orientering.</li> <li>Kommunestyret ber selskapets administrasjon følge opp rapportens anbefalinger.</li> <li>Kontrollutvalget innhenter tilbakemelding fra selskapets administrasjon om hvordan anbefalingene er fulgt opp, innen 1.1.2017.</li> </ol> | KS                   | KS 29.3.16<br>sak 017/16<br>ikke mottatt særutskrift |            | ✓      |
|         | 12/16  | Revisjonsrapport interim 2015 – regnskapsrevisjon.                               | 1. Kontrollutvalget tar revisjonens interimrapportering til orientering.<br>2. Kontrollutvalget slutter seg til revisjonens anbefaling om at økonomireglementet bør gjennomgås i 2016.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Rådmannen            |                                                      |            | ✓      |
|         | 13/16  | Oppfølging av 1814-feltet.                                                       | Saken utsettes til neste møte.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                      |                                                      |            | ✓      |

Sist redigert 19.04.2016



| Sak nr. | Sak                        | Møtedato |
|---------|----------------------------|----------|
| 18/2016 | Oppfølging av 1814-feltet. | 28.4.16  |
| 13/2016 | Oppfølging av 1814-feltet. | 18.2.16  |

### Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

### Saksdokumenter

1. Utskrift av KU-sak 41/15.

### Saksopplysninger

Kontrollutvalget behandlet i møtet 2.9.15, sak 41/15, noen spørsmål knyttet til boligfelt Sjøli, 1814-feltet. Hvilke spørsmål som ble stilt går fram av vedlegg 1. Kontrollutvalget vedtok følgende:

1. Kontrollutvalget anbefaler at kommunen følger opp alle sider ved denne saken, med bakgrunn i den redegjørelsen som ble gitt.
2. Kontrollutvalget ber om tilbakemelding innen 31.12.15 om hva som har skjedd

Kontrollutvalget har ingen instruksjonsmyndighet ovenfor administrasjonen, og kom derfor kun med en anbefaling om at kommunen skulle følge saken. På bakgrunn av pkt. 2, har sekretariatet bedt om at Smines og Skoglund møter for å orientere om kommunen har fulgt opp dette, og hva som i så fall har kommet ut av denne oppfølgingen.

### Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

### Kontrollutvalgets behandling 18.2.16

*Verken Smines eller Skoglund hadde anledning til å komme, så saken utsettes til neste møte.*

### Kontrollutvalgets vedtak 18.2.16

*Saken utsettes til neste møte.*

### Kontrollutvalgets behandling

| Kontrollutvalgets vedtak |          |
|--------------------------|----------|
| Sign.                    | Utskrift |

til sak 13/16  
18/16

## Særutskrift

|                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Sted:                  | Eidskog rådhus, møterom formannskapssalen 6. et.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Tid:                   | Onsdag 2.9.15 kl. 08.15 – 15.45                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| Tilstede medlemmer     | Elida Asp – leder<br>Kjell Ivar Pettersson – nestleder<br>Kai Thoresen (forlot møtet kl. 11.15)<br>Hilde Sørli (forlot møtet mellom kl. 12.40 og 13.20)<br>Roger Skulstad                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Tilstede varamedlemmer | Åse Sæther (varamedlem for Stine Morken Bakken)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| Fraværende             | Stine Morken Bakken meldte forfall<br>Reidar H. Berger meldte forfall<br>Kai Thoresen deltok ikke under sakene 39/15-40/15, 42/15-45/15 og sakene 49/15-52/15.<br>Hilde Sørli deltok ikke under deler av sakene 44/15-45/15.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Andre                  | Ordfører Knut Gustav Woie deltok under sak 40/15<br>Arealplanlegger Torfinn Smnes deltok under sak 41/15<br>Kommunalsjef Evy Anne Vestli Heggen deltok under sak 42/15<br>Kommunalsjef Jon-Egil Pettersen og rektor Nils Johansen deltok under sakene 44/15 og 45/15.<br>Kommunalsjef Malin Westby Skoglund deltok under sakene 41/15 og 46/15.<br>Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Lina Høgås og forvaltningsrevisor Mathias Grendahl Sem deltok under sakene 46/15-48/15.<br>Daglig leder Morten Alm Birkelid deltok under sakene 47/15-51/15. |
| Behandlede saker       | Sakene 39/15-52/15                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |

| Sak nr. | Sak                              | Møtedato |
|---------|----------------------------------|----------|
| 41/2015 | Informasjon om 1814-boligfeltet. | 2.9.15   |

## Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

## Saksdokumenter

1. Sammendrag av rapport forvaltningsrevisjon, datert 20. februar 2007.

## Saksopplysninger

Kontrollutvalget sendte til forrige møte et ønske om å få en orientering om boligfeltet Sjøli 1814 med utgangspunkt i følgende spørsmål:

- Hvordan er framdriften i utbyggingen?
- Hvordan har kommunen kommet ut av det, rent økonomisk, med hensyn til utbygging, avtaler og refusjoner?

Konstituert rådmann i forrige møte hadde ikke fått forberedt noe svar på denne saken, så den ble da utsatt til dette møtet. Spørsmålene er nå sendt til teknisk og vi har fått beskjed om at arealplanlegger Torfinn Smnes skal orientere kontrollutvalget.

Selv om dette ikke direkte har betydning for disse spørsmålene, kan sekretariatsleder nevne at det i 2007 ble gjennomført en forvaltningsrevisjon knyttet til «de prinsipielle sidene ved



| Kontrollutvalgets vedtak |          |
|--------------------------|----------|
|                          |          |
| Sign.                    | Utskrift |
|                          |          |



| Sak nr. | Sak                                                                         | Møtedato |
|---------|-----------------------------------------------------------------------------|----------|
| 20/2016 | Rutiner for feiing. Oppfølging av tidligere informasjon i kontrollutvalget. | 28.4.16  |

#### Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

#### Saksdokumenter

Ingen.

#### Saksopplysninger

Kontrollutvalget hadde i møtet i oktober 2014 en orientering fra brannmesteren om rutiner for feiing i Eidskog. Brannsjef Stolt orienterte den gangen om «hva som har vært tidligere praksis og hvilke rutiner som skal innføres». Det var også snakk om det skulle utarbeides en egen forskrift for feiing.

Kontrollutvalget har bedt om en oppfølging av denne saken. Vi har derfor bed kommunalsjefen for samfunn, Ann Helen Stangnes, om å komme og orientere.

#### Forslag til vedtak

Kontrollutvalgets tar redegjørelsen til orientering.

#### Kontrollutvalgets behandling

| Kontrollutvalgets vedtak |          |
|--------------------------|----------|
|                          |          |
| Sign.                    | Utskrift |
|                          |          |



| Sak nr. | Sak                                              | Møtedato |
|---------|--------------------------------------------------|----------|
| 22/2016 | Overordnet analyse og plan for selskapskontroll. | 28.4.16  |

### Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

### Saksdokumenter

Ingen.

### Saksopplysninger

Følgende bestemmelser om selskapskontroll er hentet fra forskrift om kontrollutvalg (med hjemmel i koml. § 77. nr. 5):

#### § 13. Selskapskontroll

Kontrollutvalget skal påse at det føres kontroll med forvaltningen av kommunens eller fylkeskommunens interesser i selskaper m.m.

Kontrollutvalget skal minst én gang i valgperioden og senest innen utgangen av året etter at kommunestyret eller fylkestinget er konstituert, utarbeide en plan for gjennomføring av selskapskontroll. Planen skal baseres på en overordnet analyse av kommunens eller fylkeskommunens eierskap ut fra risiko- og vesentlighetsvurderinger, med sikte på å identifisere behovet for selskapskontroll på de ulike sektorer og med de ulike selskapene. Planen skal vedtas av kommunestyret eller fylkestinget selv som kan delegerer til kontrollutvalget å foreta endringer i planperioden

Kontrollutvalget avgjør selv hvem som på dets vegne skal gjennomføre selskapskontroll.

#### § 14. Selskapskontrollens innhold

Kontrollutvalget skal påse at det gjennomføres kontroll med forvaltningen av eierinteressene i de selskaper som er omfattet av slik kontroll, herunder å kontrollere om den som utøver kommunens eller fylkeskommunens eierinteresser i selskaper gjør dette i samsvar med kommunestyrets/ fylkestingets vedtak og forutsetninger (eierskapskontroll).

Selskapskontrollen kan også omfatte forvaltningsrevisjon, jf. forskrift om revisjon i kommuner og fylkeskommuner kap. 3

Kontrollutvalget skal altså innen 31.12.16 legge fram en plan for selskapskontroll for kommunestyret. Planen og den overordnede analysen blir gjennomført av kontrollutvalgets sekretariat. Sekretariatet er i gang med dette arbeidet og vil i møtet gi en foreløpig orientering. Sekretariatet ber også at kontrollutvalget kommer med innspill til planen.

Kontrollutvalget vil få planen til behandling i det første møtet etter sommerferien.

### Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar den foreløpige informasjonen til orientering.



## Kontrollutvalgets behandling

| Kontrollutvalgets vedtak |          |
|--------------------------|----------|
|                          |          |
| Sign.                    | Utskrift |
|                          |          |



| Sak nr. | Sak                                       | Møtedato |
|---------|-------------------------------------------|----------|
| 23/2016 | Revidering v kontrollutvalgets reglement. | 28.4.16  |

### Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

### Saksdokumenter

1. Reglement for kontrollutvalget, vedtatt i kommunestyret 20.2.14.
2. Foreslåtte endringer til § 2.

### Saksopplysninger

Reglement for kontrollutvalgets virksomhet ble første gang vedtatt i kommunestyret i 2007. I ettertid er det revidert flere ganger, sist vedtatt i kommunestyret 20.2.14 (se vedlegg 1).

I «Kontrollutvalgsboken» (veileder fra Kommunal- og moderniseringsdepartementet, 2. utgave, desember 2015) har vi hentet følgende om reglement for kontrollutvalget:

#### Reglement for kontrollutvalg

For å klargjøre rammene for og innholdet i kontrollutvalgets oppgaver kan kommunestyret fastsette et reglement for utvalget. Reglementet kan blant annet inneholde retningslinjer for valg, sammensetning av utvalget, retningslinjer for saksbehandlingen i utvalget og en angivelse av utvalgets oppgaver. Videre kan reglementet omfatte krav til møtehyppighet, rutiner knyttet til budsjettbehandling og retningslinjer for evaluering av kontrollutvalgets virksomhet. Reglementet kan ikke fastsette retningslinjer som begrenser eller som er i strid med gjeldende regelverk for kontrollutvalget.

Det er som regel kontrollutvalget som utarbeider forslag til reglement, med bistand fra sekretariatet. Reglementet for kontrollutvalget skal behandles i kommunestyret på tilsvarende måte som reglement for andre politiske utvalg. For å sikre at reglementet holdes oppdatert bør det gjennomgås og eventuelt revideres minst én gang i valgperioden

Det som ikke er tatt med i vårt reglement, er møtehyppighet og evaluering av virksomheten. Kontrollutvalget kan vurdere om det er ønskelig å ta med noe om disse forholdene.

I vedlegg 2 har sekretariatsleder lagt inn noen forslag til endringer.

### Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget slutter seg til de foreslåtte endringene i kontrollutvalgets reglement.
2. Saken sendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:
  - Kommunestyret slutter seg til de foreslåtte endringene i kontrollutvalgets reglement.

### Kontrollutvalgets behandling

| Kontrollutvalgets vedtak |          |
|--------------------------|----------|
| Sign.                    | Utskrift |

VEDLEGG 1  
til sak 23/16

# REGLEMENTER FOR POLITISKE ORGANER EIDSKOG KOMMUNE

Vedtatt i kommunestyret 21.06.12

Sak 047/12

Endret i formannskapet 13.09.12

Sak 074/12

Endret i kommunestyret 25.04.13

Sak 026/13

Endret i kommunestyret 20.2.14

Sak 018/14

Reglementet er utarbeidet av Eidskog kommune, på bakgrunn av tidligere reglement utarbeidet av Glåmdal sekretariat IKS, sist vedtatt i kommunestyret 22.11.07, sak 097/07.

# Reglement for kontrollutvalget

---

Kommuneloven kap. 12 har bestemmelser om kontrollutvalg i kommunene, og Kommunal- og regionaldepartementet har gitt forskrift om kontrollutvalg med hjemmel i kommuneloven. Dette reglementet inneholder Eidskog kommunes utfyllende bestemmelser for kontrollutvalget.

## **§ 1. Valg og sammensetning**

Kommunestyret velger selv, i sitt konstituerende møte, et kontrollutvalg med medlemmer og varamedlemmer for valgperioden. Kommunestyret velger selv også leder og nestleder.

Kontrollutvalget skal i størst mulig grad ha representanter fra alle politiske partier eller grupper representert i kommunestyret. Leder skal velges fra opposisjonen.

Det velges så mange medlemmer og varamedlemmer som kommunestyret ved hvert valg bestemmer, dog minst tre medlemmer og tre varamedlemmer. Minst ett av medlemmene skal velges blant kommunestyrets representanter.

Det velges personlige varamedlemmer for hvert medlem. Det medlemmet som velges blant kommunestyrets medlemmer, skal også ha varamedlem som er valgt blant kommunestyrets medlemmer/varamedlemmer.

De av kontrollutvalgets medlemmer og varamedlemmer som eventuelt ikke sitter i kommunestyret, tilbys også deltagelse i kommunens folkevalgtopplæring.

## **§ 2. Kontrollutvalgets arbeidsområde og virkemåte**

Kontrollutvalget skal bidra til et funksjonsdyktig folkestyre for kommunen innenfor lovverkets rammer, og for en rasjonell og effektiv forvaltning av kommunens ressurser. Kontrollutvalget skal legge vekt på å opptre partipolitisk nøytralt.

Utvalget skal vektlegge faglige og profesjonelle hensyn. I sin funksjon skal kontrollutvalget opptre som kollegium for derigjennom å få bedre gjennomslag for de sakene som utvalget tar opp.

Kontrollutvalget skal ha fokus på etiske retningslinjer og

- skal gjøre seg kjent med kommunens etiske retningslinjer, reglementer, forvaltningslovens regler om habilitet og forutsettes lojalt å overholde de bestemmelser og vedtak som gjelder,
- skal i sitt arbeid bidra til å ivareta og styrke befolkningens tillit til den kommunale virksomheten,
- skal unngå personlige fordeler av en art som kan påvirke eller være egnet til å påvirke handlinger, saksforberedelser eller vedtak. De bør også unngå å komme i situasjoner som vil føre til at det kan stilles spørsmål ved vedkommendes integritet,
- må ikke bruke fortrolige opplysninger som mottas i forbindelse med behandling av saker i kontrollutvalget til personlig vinning,
- oppfordres til å la seg registrere i KS sitt styrevervregister.

Uttalelser til pressen knyttet til en konkret sak besvares av kontrollutvalgets leder eller den vedkommende bemyndiger.

# Reglement for kontrollutvalget

---

## § 3. Saksbehandling

Kommunelovens kap. 6 om saksbehandlingsregler i folkevalgte organer gjelder også for kontrollutvalgets møter.

- Ordføreren har møte- og talerett, men ikke stemmerett.
- Rådmannen kan innkalles/inviteres til møtene ved behov.
- Rådmannen mottar kopi av innkallingen til møtene og protokollene.
- Ethvert medlem av utvalget kan forlange og få satt en sak på sakskartet.
- Kontrollutvalget avgjør den administrative tilrettelegging for utvalgets saker.
- Innkallingen til kontrollutvalgets møter skal skje med minst 7 dagers varsel.
- Kontrollutvalget innstiller ovenfor kommunestyret i saker som er behandlet av kontrollutvalget, med unntak av når det er gitt andre bestemmelser om innstilling (jf. bl.a. kontrollutvalgsforskriften §§ 7 og 18).

## § 4. Kontrollutvalgets oppgaver

Kontrollutvalget skal påse at kommunens regnskaper blir revidert på en betryggende måte, og at kommunens virksomhet årlig blir gjenstand for forvaltningsrevisjon.

Kontrollutvalget skal videre påse at det føres kontroll med at den økonomiske forvaltning foregår i samsvar med gjeldende bestemmelser og vedtak, og at det blir gjennomført systematiske vurderinger av økonomi, produktivitet, måloppnåelse og virkninger ut fra kommunestyrets vedtak og forutsetninger iht. kommuneloven § 77.

Budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet i kommunen utarbeides og oversendes kommunen innen de tidsfrister som gjelder for kommunen. Kontrollutvalget følger opp at forslaget følger med til kommunestyrets behandling av budsjettet.

Utvalget avgir innen 1. halvår årsrapport til kommunestyret om sin virksomhet foregående år. I årsrapporten skal det også gis opplysninger om eventuelle granskninger, gjennomført forvaltningsrevisjon og selskapskontroll og resultatet av dette, iht. forskrift om kontrollutvalg §§ 11 og 15.

## § 5. Taushetsplikt

Se "Felles reglement for alle politiske organer" § 7.

## § 6. Habilitet

Se "Felles reglement for alle politiske organer" § 5.

## § 7. Henvendelse til revisjonens personale

Henvendelse fra kontrollutvalgets medlemmer til revisjonens personale skal skje til oppdragsansvarlig revisor, så sant ikke spesielle forhold tilsier noe annet.

## Reglement for kontrollutvalget

Kommuneloven kap. 12 har bestemmelser om kontrollutvalg i kommunene, og Kommunal- og regionaldepartementet<sup>1</sup> har gitt forskrift om kontrollutvalg med hjemmel i kommuneloven. Dette reglementet inneholder Eidskog kommunes utfyllende bestemmelser for kontrollutvalget.

### § 1. Valg og sammensetning

Kommunestyret velger selv, i sitt konstituerende møte, et kontrollutvalg med medlemmer og varamedlemmer for valgperioden. Kommunestyret velger selv også leder og nestleder. Kontrollutvalget skal i størst mulig grad ha representanter fra alle politiske partier eller grupper representert i kommunestyret. Leder skal velges fra opposisjonen.

Det velges så mange medlemmer og varamedlemmer som kommunestyret ved hvert valg bestemmer, dog minst tre medlemmer og tre varamedlemmer. Minst ett av medlemmene skal velges blant kommunestyrets representanter.

Det velges personlige varamedlemmer for hvert medlem. Det medlemmet som velges blant kommunestyrets medlemmer, skal også ha varamedlem som er valgt blant kommunestyrets medlemmer/varamedlemmer.

De av kontrollutvalgets medlemmer og varamedlemmer som eventuelt ikke sitter i kommunestyret, tilbys også deltagelse i kommunens folkevalgtopplæring.

### § 2. Kontrollutvalgets arbeidsområde og virkemåte

Kontrollutvalget skal bidra til et funksjonsdyktig folkestyre for kommunen innenfor lovverkets rammer, og for en rasjonell og effektiv forvaltning av kommunens ressurser. Kontrollutvalget skal legge vekt på å opptre partipolitisk nøytralt.

Utvalget skal vektlegge faglige og profesjonelle hensyn. I sin funksjon skal kontrollutvalget opptre som kollegium for derigjennom å få bedre gjennomslag for de sakene som utvalget tar opp. **Kontrollutvalget har sin funksjon i møte, og det er kontrollutvalgets leder, eller den vedkommende bemyndiger, som opptre og uttaler seg på utvalgets vegne.**

Kontrollutvalget skal ha fokus på etiske retningslinjer og

- skal gjøre seg kjent med kommunens etiske retningslinjer, reglementer, forvaltningslovens regler om habilitet og forutsettes lojalt å overholde de bestemmelser og vedtak som gjelder,
- skal i sitt arbeid bidra til å ivareta og styrke befolkningens tillit til den kommunale virksomheten,
- skal unngå personlige fordeler av en art som kan påvirke eller være egnet til å påvirke handlinger, saksforberedelser eller vedtak. De bør også unngå å komme i situasjoner som vil føre til at det kan stilles spørsmål ved vedkommendes integritet,
- må ikke bruke fortrolige opplysninger som mottas i forbindelse med behandling av saker i kontrollutvalget til personlig vinning,
- oppfordres til å la seg registrere i KS sitt styrevervregister.

Uttalelser til pressen knyttet til en konkret sak besvares av kontrollutvalgets leder eller den vedkommende bemyndiger.

Denne paragrafen gjelder også for kontrollutvalgets varamedlemmer.

**Merknad [TMB1]:** Foreslås endret: Kontrollutvalget opptre som et kollegium, for...

**Merknad [TMB2]:** Foreslås endret og flyttet, se rød skrift i andre avsnitt.

**Merknad [TMB3]:** Foreslås lagt til.

<sup>1</sup> Kommunal- og moderniseringsutvalget



| Sak nr. | Sak                                   | Møtedato |
|---------|---------------------------------------|----------|
| 24/2016 | Evaluering av kontrollutvalgets møte. | 28.4.16  |

#### Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

#### Saksdokumenter

Ingen.

#### Saksopplysninger

Kontrollutvalget tar en kort evaluering av dagens møte. Hva var bra og hva kan eventuelt gjøres annerledes?

#### Forslag til vedtak

Saken legges fram uten forslag til vedtak.

#### Kontrollutvalgets behandling

| Kontrollutvalgets vedtak |          |
|--------------------------|----------|
|                          |          |
| Sign.                    | Utskrift |
|                          |          |



| Sak nr. | Sak        | Møtedato |
|---------|------------|----------|
| 25/2016 | Eventuelt. | 28.4.16  |

**Saksbehandler**

- Torgun M. Bakken.

**Saksdokumenter**

**Saksopplysninger**

**Forslag til vedtak**

**Kontrollutvalgets behandling**

| Kontrollutvalgets vedtak |          |
|--------------------------|----------|
|                          |          |
| Sign.                    | Utskrift |
|                          |          |