



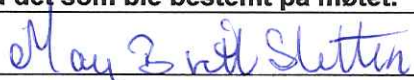
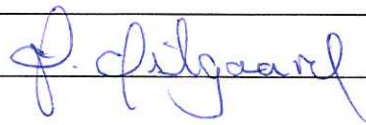
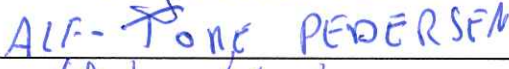
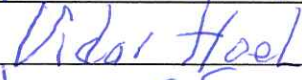
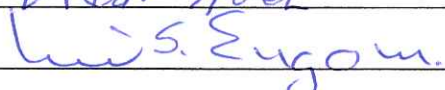
Møtebok

Sted:	Møterom hos K+, Markensveien 1B.
Tid:	Tirsdag 17.10.17, kl. 08.30-15.15
Tilstede medlemmer	Øystein Østgaard – leder May-Britt Sletten – nestleder Alf-Tore Pedersen Liv Engom
Tilstede varamedlemmer	Vidar Hoel - varamedlem for Bjørn Jensen.
Fraværende	Bjørn Jensen meldte forfall.
Andre	Ordfører Sjur Strand deltok under sak 51/17 Leder i K+, Petter Moseby, deltok under sak 50/17. Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Tommy Pettersen og regnskapsrevisor Tormod Østli deltok under sak 52/17. Rådmann Torleif Lindahl deltok under sak 53/17-54/17. Kommunalsjef økonomi Malin Westby Skoglund deltok under deler av sak 53/17. Forvaltningssjef Siri E. Nygaard Hansen og enhetsleder Anne Christine Ringstad-Nerli deltok under sak 54/17. Forvaltningsrevisorene Karoline Hovstad og Mathias Grendahl Sem deltok under sakene 55/17 og 56/17.
Sekretær	Torgun M. Bakken
Behandlede saker	Sak nr. 49/17-58/17
	49/17 Referater, orienteringer og diskusjoner.
	50/17 Informasjon om K+.
	51/17 Samtale med ordføreren.
	52/17 Orientering om revisjonsstrategien for 2017.
	53/17 Samtale med rådmannen.
	54/17 Oppfølging av FR forvaltningsrevisjon Psykisk helse og rusomsorg i Kongsvinger.
	55/17 Prosjektplan – FR spesialundervisning PPT
	56/17 Prosjektplan SK/FR Promenaden AS
	57/17 Eventuelt.
	58/17 Evaluering av kontrollutvalgets møte.

Det var ingen merknader til innkallingen eller sakslisten.

Sakene ble innledningsvis behandlet i en litt annen rekkefølge enn det som går fram av sakslisten ovenfor. Sak 51/17 ble behandlet først, deretter 50/17 og 49/17.

Deler av sak 52/16 ble behandlet for lukkede dører, iht. kommuneloven § 31 nr. 2 og off.loven § 24.

UNDERSKRIFTER:	
Vi bekrefter med våre underskrifter at møtebokens blader, som vi har signert, er ført i samsvar med det som ble bestemt på møtet.	
	
	
	
	



UTSKRIFTER:

Møtebok er sendt til: Kontrollutvalget, ordfører, rådmann, Hedmark Revisjon IKS og lokalpressen. Innkallinger og protokoller ligger også på www.gs-iks.no under «Dokumenter».



Sak nr.	Sak
49/2017	Referater, orienteringer og diskusjoner.

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter**Referater/vedlegg**

1. Postjournal 2017 for kontrollutvalget i Kongsvinger med jnr. 81/17 – xx/17 (deles ut i møtet)
2. Oversikt over KS-saker.
3. Oversikt over FSK-saker, 13.9.17 og 4.10.17.
4. Oversikt over tilsynssaker.
5. Kontrollutvalgets tiltaksplan for 2017.

Fagstoff (sendes kun på e-post)

- A. Regjeringen 6.9.17 – For få kommuner fører ventelister for sykehjemsplass.
- B. Helsetilsynet 7.9.17 – Oppsummering av det landsomfattande tilsynet med kommunane sitt arbeid med sosiale tjenester til personer mellom 17 og 23 år.
- C. KS 14.9.17 – Revidert veileder om ytringsfrihet og varsling
- D. Kommunal Rapport 14.9.17 – Lanserer ytrings- og varslingshjelp.
- E. Kommunal Rapport 14.9.17 – Tema. Revisjon.
- F. Kommunal Rapport 21.9.17 – Veileder med noen mangler.
- G. Kommunal Rapport – nettavis – 22.9.17 – Antall Nav-klager doblet siden 2015
- H. KS 22.9.17 – Stillingsstørrelsene øker i kommunal sektor.
- I. Kommunal Rapport 28.9.17 – Trygt å ytre seg kritisk.
- J. Kommunal Rapport 5.10.17 – Dobbel svikt ved dobbeltdiagnoser.
- K. Kommunal Rapport 5.10.17 – Oppfordrer til å legge ut leverandørdatabaser.

Saksopplysninger**Orienteringer/diskusjoner**

- Gjensidig orientering fra kontrollutvalgsmedlemmene (hvert enkelt medlem forbereder en orientering til de øvrige).
 - Saker fra formannskapet – Øystein Østgård
 - Saker fra oppvekst - Bjørn Jensen
 - Saker kultur-, miljø og integrering – Liv Engom
 - Saker fra næring og byutvikling– Alf-Tore Pedersen
 - Saker fra helse og omsorg – May Britt Sletten
 - Saker planutvalget - Øystein Østgård
- 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? En oppdatert oversikt over oppfølging av KU-saker ligger på www.gs-iks.no.
- Eventuelle mediasaker.
- Innspill fra kontrollutvalgsmedlemmene, tiltaksplanen og temaer (jf. OA og plan for FR).
- Tilsynssaker. Sekretariatet tar fortløpende med tilsynsrapporter i møtene, hvert halvår får kontrollutvalget en oversikt over alle rapporter og oppfølginger.



- Revisjonens budsjett, som lå til grunn for kontrollutvalgets forslag til budsjett for kontroll og tilsynsarbeidet i 2017, er vedtatt i representantskapet, i tråd med styrets forslag.

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Kontrollutvalget fikk en postjournal med jnr. 81/17-96/17.

Kontrollutvalget ga en gjensidig orientering.

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak.

Kontrollutvalgets enstemmige vedtak	
Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.	
Sign. <i>abst. utvalg</i> <i>A-T P, (se)</i>	Utskrift

P. fulgaard



Sak nr.	Sak
50/2017	Informasjon om K+ og byregionprosjektet.

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

Ingen.

Saksopplysninger

Kommunenes kontrollutvalg skal på vegne av kommunestyret ha tilsyn med hele den kommunale forvaltningen. For å kunne utøve sitt tilsyn, er det viktig at kontrollutvalget har god kjennskap til kommunens virksomhet, og i den forbindelse ønsker de bl.a. en orientering om de forskjellige enhetene og de ulike oppgavene i kommunen.

Kontrollutvalget i Kongsvinger har i sin tiltaksplan sagt at de ønsker en orientering om K+ og byregionprosjektet.

Hedmark Kunnskapspark - K+ er ikke en del av kommunens virksomhet og ligger utenfor kontrollutvalgets tilsynsmyndighet - men ettersom virksomheten er en viktig bidragsyter til utviklingen i regionen, ønsker kontrollutvalget å få litt informasjon om K+ sin virksomhet og om byregionprosjektet.

Målene for næringsutvikling i regionen er å oppnå en netto vekst på 100 plasser pr. år (ifølge «Avtale mellom Kongsvinger kommune og kommunene i regionen om Omstillingsprosjektet K+»). Det står i avtalen at K+ skal «jobbe mot følgende mål og indikatorer for å understøtte det overordnede målet for regionen:

- 300 registrerte bedriftsideer pr. år
- 40 vekstideer pr. år
- 10 bedriftsrekrutteringer (over 8 ansatte) pr. år
- Vekst i etablert næringslivs produktivitet»

Det står videre hva K+ skal gjøre i denne forbindelsen, og kontrollutvalget kan gjerne tenke seg en orientering om hvordan det går med dette arbeidet.

Vi har derfor invitert daglig leder Petter Moseby om å komme og orientere.

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Daglig leder Petter Moseby var til stede under behandlingen.

Moseby hadde med seg en presentasjon, som kontrollutvalget får tilsendt i ettertid.

- K+ har 11 ansatte.



- K+ samarbeider tett med byregionprosjektet, men byregionprosjektet jobber mer med kommunikasjon, eks. mot politikere. K+ jobber mer mot næringsutvikling.
- Stat, fylkeskommune og kommune finansierer, det finansieres fra prosjekt til prosjekt.

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak.

Kontrollutvalgets enstemmige vedtak	
Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.	
Sign. <i>AS Slatten</i> <i>W. Sel</i> <i>A. T. P., L. se</i> <i>[Signature]</i>	Utskrift



Sak nr.	Sak
51/2017	Samtale med ordføreren.

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

Ingen.

Saksopplysninger

Kontrollutvalget inviterer ordfører Sjur Strand til en samtale hvor det kan diskuteres generelle problemstillinger i Kongsvinger kommune.

Som et fast punkt tar vi med spørsmålet om det er noe som ordfører ønsker å bringe videre til kontrollutvalget fra kommunestyret, eller om det er andre forhold som kontrollutvalget bør gjøres oppmerksom på?

Forslag til vedtak

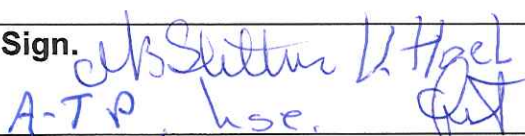
Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Ordfører Sjur Strand var til stede under behandlingen. I samtalen med ordføreren ble følgende temaer berørt:

- Statsbudsjettet, mange forhold i regionen blir satt på vent, som E16, tømmerterminal osv.
- SSB, viktig at stillinger opprettholdes.
- Utdanningstilbud i Kongsvinger, Høgskolen i Innlandet.
- Regiontilknytning – Innlandet eller Viken.
- Reguleringsplan Rustad.
- Reguleringsplan Byporten.
- Tømmerterminal. Ingen avklaring.
- Flybuss. Foreløpig ingen løsning.
- K+ og byregionprosjektet.
- Brannvesenet og samarbeid.

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak.

Kontrollutvalgets enstemmige vedtak	
Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.	
Sign.  A-T P. Høe.	Utskrift



Sak nr.	Sak
52/2017	Orientering om revisjonsstrategien for revisjonsåret 2017.

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

Ingen.

Saksopplysninger

Oppdragsavtalen (jf. sak 10/17) har informasjon om ressursbruken på de ulike oppdragene i Kongsvinger kommune, denne er relatert til budsjettet for 2017. Oppdragsavtalen inneholder bl.a. en oversikt over tidsbruken til regnskapsrevisjon og **revisjonsstrategien** er en orientering om hva som regnskapsrevisjonen inneholder, dvs. hvilke planer som Hedmark Revisjon IKS har for revidering av **kommuneregnskapet** i 2017. Revisjonen skal i sitt arbeid følge ulike revisjonsstandarder, og følgende er sagt i revisjonsstandarden (ISA 300) om planlegging:

Planlegging av en revisjon innebærer utarbeidelse av den overordnede revisjonsstrategien for oppdraget samt utarbeidelse av en revisjonsplan. Dekkende planlegging er til nytte for regnskapsrevisjonen på flere måter, og bidrar blant annet til å: (Jf. punkt A1–A3)

- Hjelp revisor med at det i tilstrekkelig grad fokuseres på viktige deler av revisjonen.
- Hjelp revisor med å identifisere og løse eventuelle problemer i rett tid.
- Hjelp revisor med å organisere og styre revisjonsoppdraget slik at det kan utføres på en mål- og kostnadseffektiv måte.
- Bidra til å velge medarbeidere til revisjonsoppdraget som har kapabiliteter og kompetanse som er formålstjenlig til å kunne håndtere forventede risikoer, og til å fordele arbeidsoppgaver på en egnet måte.
- Gjøre det lettere å styre og følge opp medarbeiderne på oppdraget, og å gjennomgå arbeidet deres.
- Bidra til å koordinere arbeid utført av andre revisorer eller eksperter, der dette er relevant.

Disse planene for 2017 legges først fram nå, fordi revisjonsåret avviker fra regnskapsåret, ved at revisjonsåret går fra 1.5 til 30.4 (revisjonsåret 2017 går fra 1.5.2017-30.4.2018). Rapportering i forhold til revisjonsstrategien legges fram når kommuneregnskapet blir behandlet, i april/mai hvert år, men det blir også en interimrapportering underveis. Denne legges fram i neste møte.

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen om revisjonsstrategien for Kongsvinger kommune for revisjonsåret 2017 til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Tommy Pettersen og regnskapsrevisor Tormod Østli var til stede under behandlingen.

Interimrapporten blir sannsynligvis ikke lagt fram i nest møte.



Pettersen orienterte om det generelle rundt revisjonsstrategien og hva som ligger i regnskapsrevisjonen.

Østli orienterte om den planlagte revisjonsgjennomgangen i Kongsvinger kommune, ut fra en risikovurdering. Denne delen ble behandlet for lukkede dører iht. kommuneloven § 31 nr. 2 og off.loven § 24.

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak.

Kontrollutvalgets enstemmige vedtak	
Kontrollutvalget tar informasjonen om revisjonsstrategien for Kongsvinger kommune for revisjonsåret 2017 til orientering.	
Sign.  A-T P, Lse, 	Utskrift



Sak nr.	Sak
53/2017	Samtale med rådmannen

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

1. Tertialrapport for andre tertial 2017.

Saksopplysninger

Kontrollutvalget innkaller rådmann Torleif Lindahl til en samtale hvor vi kan diskutere generelle problemstillinger i Kongsvinger kommune. Kontrollutvalget ber om at rådmannen orienterer om saker som han anser som relevante for kontrollutvalgets arbeid.

Det er visse faste punkter som gjennomgås i samtalen med rådmannen.

- *Kontrollutvalget vil i hvert møte ha en rapportering fra rådmannen om den økonomiske situasjonen i kommunen, inkludert viktige forhold i investeringsregnskapet.*
- *Eventuelle anmeldelser og varslinger siden forrige møte.*
- *Registrerte åpnede tilsynssaker (ikke ordinære varslede tilsyn) siden forrige møte (enhet, sak/tema (ikke navn)).*
- *Oppfølging av KS-saker. **Kontrollutvalget vil ha en oversikt over ikke oppfulgte saker de siste 12 mnd.***
- *Sykefraværet i kommunen.*

I tillegg ber kontrollutvalget om en orientering om det pågående prosjektet om sykefravær, som kommunen deltar i, i KS regi.

Kontrollutvalget har også fått et spørsmål om støttekontakter, om disse er ansatt i kommunen eller ikke. Det er fint om rådmannen kan svare på dette.

Det er også fint om du kan gi en kort orientering om:

- Planprosessen videre ved etablering av demensplasser, Bossemoen.
- Psykiatriboliger på Lierrasta.
- Handlingsplan for trafikksikkerhet i kommunen,
- Status Løvsangerveien og utkjøring fra garasjeanlegg på gang og sykkelvei.

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra rådmannen til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Rådmann Torleif Lindahl var til stede under behandlingen. Kommunalsjef økonomi Malin Westby Skoglund deltok under deler av saken.

Kommunalsjef økonomi Malin Westby Skoglund startet med å orientere om tertialrapporten.



I samtalen med rådmannen ble følgende temaer berørt:

- Oppfølging av kommunestyresaker. Rådmannen orienterte om et par saker:
 - Felles barnevernvakt i regionen – En utredning med et forslag, skal presenteres for regionrådet i neste uke. Hver enkel kommune skal behandle dette i ettertid.
 - Behandlingen av dokumentet God selskapsstyring kommer nå.
 - Smiso – kommer som egen sak i kommunestyret i høst (lavterskeltilbud for voldsutsatte).
 - ROS-analysen kommer også nå i høst.
- Ingen anmeldelser, varslinger eller åpnete tilsynssaker siden forrige møte.
- Sykefravær, 6,1 % i tredje kvartal.
- Saken om det pågående prosjektet om sykefravær, som kommunen deltar i, i KS regi, utsettes til neste møte.
- Støttekontakter. Tre forskjellige typer, individuell ledsager, tilbud i en gruppe eller tilknyttet frivillige organisasjoner – tilpasses den enkelte søker. Oppdragstaker brukes mest, og disse er ikke ansatt i kommunen. Rådmannen sjekker opp om det er noen tidligere ansatte, som eventuelt ikke er det lenger.
- Demensplasser Bossemoen. En sak var klar til behandling i komiteen, men ble utsatt, da det er flere saker som henger sammen og det var behov for å se på det helhetlige behovet i kommunen.
- Psykiatriboliger – boligstiftelsen har oppdraget om å bygge. Byggingen blir først til våren på Rasta.
- Handlingsplan for trafikksikkerhet. Den har vært på høring og ligger på hjemmesiden. Dette er en revidering av tidligere planer. Planen gjennomgås og kommer til behandling i høst.
- Løvsangerveien. Kommunen har ingen formell rolle, det er Statens vegvesen og KOBBL som er engasjert i dette. Kommunen bidrar med informasjon.

Rådmannen ønsker å informere om Digitaliserings- og effektiviseringsprogrammet, som skal igangsettes. Saken settes opp i neste møte.

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak.

Kontrollutvalgets enstemmige vedtak	
Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra rådmannen til orientering.	
Sign. <i>[Signature]</i> A-T P, L se <i>[Signature]</i>	Utskrift



Sak nr.	Sak
54/2017	Oppfølging av FR forvaltningsrevisjon Psykisk helse og rusomsorg i Kongsvinger.

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

1. Tidligere oppfølging av forvaltningsrevisjon.

Saksopplysninger

Hedmark Revisjon IKS la i oktober 2014 fram en forvaltningsrevisjon knyttet til *psykisk helse- og rusomsorg i Kongsvinger kommune* etter bestilling fra kontrollutvalget. Rapporten ble behandlet i kontrollutvalget 28.10.14 og deretter i kommunestyret 12.2.15, sak 14/15, med følgende vedtak:

1. Kommunestyret tar rapport om Psykisk helse- og rusomsorg i Kongsvinger kommune til orientering.
2. Kommunestyret ber administrasjonen følge opp rapportens anbefalinger og inkludere komiteen i arbeidet.
3. Kommunestyret gis tilbakemelding fra administrasjonen om hvordan anbefalingene er fulgt opp innen 01.09.15.

Oppfølgingen ble behandlet i kontrollutvalgets møte 1.9.15, sak 41/15 og administrasjonen la fram en tiltaksplan i forhold til de anbefalingene som ble gitt i rapporten (se vedlegg 1).

Kontrollutvalget vedtok i saken å vurdere en ny oppfølging i løpet av 2017, og det var også antydning at det kunne være aktuelt å bestille en oppfølgingsundersøkelse. Kontrollutvalget må ta stilling til om de ønsker dette, men i første omgang ber vi om en orientering fra rådmannen om hvordan det videre arbeidet og de forskjellige tiltakene er fulgt opp i ettertid, med spesielt fokus på hva som eventuelt ikke er fulgt opp tilfredsstillende.

Vi har bedt om en kort skriftlig tilbakemelding på hvordan det går med tiltakene, innen 8.10.17. I skrivende stund er ikke svar mottatt, så dette vil bli ettersendt.

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar rådmannens redegjørelse til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Rådmann Torleif Lindahl var til stede under behandlingen. I tillegg deltok forvaltningssjef Siri E. Nygaard Hansen og enhetsleder Anne Christine Ringstad-Nerli.

Det er ikke gitt noen skriftlig redegjørelse, så tilbakemeldingen skjedde muntlig i møtet. Ringstad-Nerli og Nygaard Hansen orienterte.

Det har skjedd mye siden rapporten ble skrevet. Det foregår bl.a. mange gruppeaktiviteter som involverer mange brukere, noe som fungerer bra.

I forhold til de 14 anbefalingene som ble gitt, så anses alle i all hovedsak som fulgt opp, med unntak av at hjemmesiden til Kongsvinger fortsatt ikke er god når det gjelder informasjon og dokumenter om psykisk helse, rus og forvaltningsenheten.



Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak, med unntak av at det legges inn at anbefalingene i all hovedsak anses som fulgt opp.

Kontrollutvalgets enstemmige vedtak	
Kontrollutvalget tar rådmannens redegjørelse til orientering og anser anbefalingene i all hovedsak som fulgt opp.	
Sign. <i>Ø. Høgl</i> <i>A-TP, hse</i>	Utskrift



Sak nr.	Sak
55/2017	Prosjektplan forvaltningsrevisjon – Spesialundervisning/PPT.

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

1. Prosjektplan fra Hedmark Revisjon IKS.

Saksopplysninger

I tråd med plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2017-2020, bestilte kontrollutvalget i møtet 5.9.17 en prosjektplan fra Hedmark Revisjon IKS knyttet til forvaltningsrevisjon Spesialundervisning og PPT. Som stikkord ble nevnt: «Er saksbehandlingen i tråd med opplæringsloven og hvordan blir vedtakene fulgt opp i kommunen (skoler og barnehager)».

Kontrollutvalget kom i forrige møte fram til at det tas utgangspunkt i følgende problemstillinger:

1. *Er kommunens spesialundervisningspraksis i overensstemmelse med lovverket.*
2. *Hvilke rutiner finnes for å identifisere elever med behov for særskilte tiltak?*
3. *Hvordan følges bekymringsmeldinger opp og hvordan foregår samhandlingen med PP-kontoret?*
4. *Inneholder vedtakene opplysninger om avgjørelse, begrunnelse og klageadgang?*
5. *I hvilken grad følges PP-kontorets anbefalinger opp?*
6. *Hvilken kompetanse finnes i skolen for å følge opp vedtakene?*
7. *Hvilke rutiner finnes for rapportering, oppfølging og evaluering av vedtatte tiltak?*

Nå foreligger prosjektplanen, jf. vedlegg 1. I prosjektplanen er det lagt inn de problemstillingene som er foreslått ovenfor.

Det sies videre i prosjektplanen at prosjektet planlegges gjennomført innenfor rammen av 350 timer og at det legges fram en innen 1.4.18.

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget viser til plan for forvaltningsrevisjon for Kongsvinger kommune for 2017-2020 og bestiller en forvaltningsrevisjon med utgangspunkt i **Spesialundervisning og PP-tjenesten** i Kongsvinger.
2. Prosjektet har følgende problemstillinger:
 - 1) *Er kommunens spesialundervisningspraksis i overensstemmelse med lovverket.*
 - 2) *Hvilke rutiner finnes for å identifisere elever med behov for særskilte tiltak?*
 - 3) *Hvordan følges bekymringsmeldinger opp og hvordan foregår samhandlingen med PP-kontoret?*
 - 4) *Inneholder vedtakene opplysninger om avgjørelse, begrunnelse og klageadgang?*
 - 5) *I hvilken grad følges PP-kontorets anbefalinger opp?*
 - 6) *Hvilken kompetanse finnes i skolen for å følge opp vedtakene?*
 - 7) *Hvilke rutiner finnes for rapportering, oppfølging og evaluering av vedtatte tiltak?*
3. Hvis det i løpet av gjennomgangen avdekkes andre problemstillinger som bør undersøkes nærmere, tas dette opp med kontrollutvalget.
4. Prosjektet gjennomføres innenfor en ressursramme på 350 timer og kontrollutvalget ber om at endelig rapport ferdigstilles innen 1.4.18.



5. Kontrollutvalget gir sekretariatet fullmakt til å følge opp prosjektet på vegne av utvalget. Hvis det er vesentlige endringer i forhold til tidsplanen eller andre forhold, legger sekretariatsleder saken fram for kontrollutvalget.

Kontrollutvalgets behandling

Forvaltningsrevisorene Karoline Hovstad og Mathias Grendahl Sem var til stede under behandlingen.

Hovstad orienterte om prosjektplanen.

Kontrollutvalget ønsker også at barnehager innlemmes i undersøkelsen, foreløpig på et overordnet nivå, ved å undersøke hvor ofte det kommer henvendelser fra de kommunale og de private barnehagene og hvor ofte det blir innvilget spesialundervisning i barnehager.

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak.

Kontrollutvalgets enstemmige vedtak

1. Kontrollutvalget viser til plan for forvaltningsrevisjon for Kongsvinger kommune for 2017-2020 og bestiller en forvaltningsrevisjon med utgangspunkt i **Spesialundervisning og PP-tjenesten** i Kongsvinger.
2. Prosjektet har følgende problemstillinger:
 - 1) *Er kommunens spesialundervisningspraksis i overensstemmelse med lovverket.*
 - 2) *Hvilke rutiner finnes for å identifisere elever med behov for særskilte tiltak?*
 - 3) *Hvordan følges bekymringsmeldinger opp og hvordan foregår samhandlingen med PP-kontoret?*
 - 4) *Inneholder vedtakene opplysninger om avgjørelse, begrunnelse og klageadgang?*
 - 5) *I hvilken grad følges PP-kontorets anbefalinger opp?*
 - 6) *Hvilken kompetanse finnes i skolen for å følge opp vedtakene?*
 - 7) *Hvilke rutiner finnes for rapportering, oppfølging og evaluering av vedtatte tiltak?*
3. Hvis det i løpet av gjennomgangen avdekkes andre problemstillinger som bør undersøkes nærmere, tas dette opp med kontrollutvalget.
4. Prosjektet gjennomføres innenfor en ressursramme på 350 timer og kontrollutvalget ber om at endelig rapport ferdigstilles innen 1.4.18.
5. Kontrollutvalget gir sekretariatet fullmakt til å følge opp prosjektet på vegne av utvalget. Hvis det er vesentlige endringer i forhold til tidsplanen eller andre forhold, legger sekretariatsleder saken fram for kontrollutvalget.

Sign.

Handwritten signatures: A-T-P, Lse, Hedmark

Utskrift

Hedmark Revisjon IKS



Sak nr.	Sak
56/2017	Prosjektplan selskapskontroll/forvaltningsrevisjon – Promenaden AS.

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

1. Prosjektplan fra Hedmark Revisjon IKS.

Saksopplysninger

I tråd med plan for selskapskontroll for perioden 2016-2019, bestilte kontrollutvalget i møtet 5.9.17 en prosjektplan fra Hedmark Revisjon IKS knyttet til selskapskontroll/forvaltningsrevisjon Promenaden AS, som er et heleid kommunalt aksjeselskap.

Kontrollutvalget kom i forrige møte fram til at det tas utgangspunkt i tilsvarende problemstillinger som ved den bestilte kontrollen i Eskoleia AS:

- I hvilken grad er det etablert gode systemer for å sikre riktig bemanning og kompetanse i Eskoleia AS? som skal besvares gjennom følgende problemstillinger:
 1. Har de ansatte i Eskoleia AS tilstrekkelig kompetanse til å veilede og lede de som trenger arbeidstrening?
 2. Hvordan har Eskoleia AS organisert sin virksomhet og har selskapet tilstrekkelig bemanning?
 3. I hvilken grad har ledelsen fokusert på etikk og holdningsskapende arbeid og hvilke tiltak er iverksatt for å følge opp slikt arbeid?
 4. Vurdering av stabiliteten i arbeidsstaben/kontinuitet.
 5. Hvordan er samarbeidet med NAV? Hvordan kommer brukerne ut av det, i samarbeidet med NAV?
 6. Har Eskoleia oppdrag i forhold til integrering av flyktninger?

Nå foreligger prosjektplanen og revisjonen har tatt utgangspunkt i følgende problemstillinger:

- 1) Har de ansatte i Promenaden AS tilstrekkelig kompetanse til å veilede og lede de som trenger arbeidstrening?
- 2) Hvordan har Promenaden AS organisert sin virksomhet og har selskapet tilstrekkelig bemanning?
- 3) I hvilken grad har ledelsen fokusert på etikk og holdningsskapende arbeid og hvilke tiltak er iverksatt for å følge opp slikt arbeid?
- 4) Vurdering av stabiliteten i arbeidsstaben/kontinuitet

Revisjonen sier også at det kan tenkes også følgende problemstillinger:

- I hvilken grad har selskapet tilfredsstillende samhandling med NAV, med hensyn til å få brukere ut i jobb.
- Har selskapet oppdrag i forhold til integrering av flyktninger
- I hvilken grad har selskapet innrettet seg slik at:
 - Det ikke oppstår en oppfatning av at det kan forekomme kryss-subsidiering i selskapet.



- Det reelt sett ikke forekommer kryss-subsidiering i selskapet.

Kontrollutvalget må ta stilling til om disse problemstillingene skal være med i bestillingen. Det antas at det er behov for ca. 240 timer til prosjektet, men det blir noe mer hvis det skal gjennomføres flere enn de fire første problemstillingene. Prosjektet antas ferdigstilt i mars/april 2018.

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget viser til plan for selskapskontroll for Kongsvinger kommune for 2016-2019 og vedtar oppstart av et forvaltningsrevisjonsprosjekt knyttet til *Promenaden AS*.
 - 1) Har de ansatte i Promenaden AS tilstrekkelig kompetanse til å veilede og lede de som trenger arbeidstrening?
 - 2) Hvordan har Promenaden AS organisert sin virksomhet og har selskapet tilstrekkelig bemanning?
 - 3) I hvilken grad har ledelsen fokusert på etikk og holdningsskapende arbeid og hvilke tiltak er iverksatt for å følge opp slikt arbeid?
 - 4) Vurdering av stabiliteten i arbeidsstaben/kontinuitet
 - 5)
2. Hvis det i løpet av gjennomgangen avdekkes andre problemstillinger som bør undersøkes nærmere, tas dette opp med kontrollutvalget.
3. Prosjektet gjennomføres innenfor en ressursramme på 240 timer og kontrollutvalget ber om at endelig rapport ferdigstilles og legges fram for kontrollutvalget i løpet av mars/april 2018.
4. Kontrollutvalget gir sekretariatet fullmakt til å følge opp prosjektet på vegne av utvalget. Hvis det er vesentlige endringer i forhold til tidsplanen eller andre forhold, legger sekretariatsleder saken fram for kontrollutvalget

Kontrollutvalgets behandling

Forvaltningsrevisorene Karoline Hovstad og Mathias Grendahl Sem var til stede under behandlingen.

Grendahl Sem presenterte prosjektrapporten.

Kontrollutvalget diskuterte de tre ekstra problemstillingene:

- NAV har kjørt et prøveprosjekt i flere kommuner ved at NAV skal ha kontakt med arbeidsgiver og integrere brukere i arbeidslivet og hvordan dette har virket på aktivitet i Promenaden AS. En evaluering av dette prosjektet kan være aktuelt å ta med i problemstillingen.
- Punktet om integrering av flyktninger tas ut.
- Det siste kulepunktet om kryss-subsidiering forenkles.

Prosjektet økes med 30 timer.

Forslaget til vedtak suppleres med disse punktene. Dette ble enstemmig vedtatt.

**Kontrollutvalgets enstemmige vedtak**

1. Kontrollutvalget viser til plan for selskapskontroll for Kongsvinger kommune for 2016-2019 og vedtar oppstart av et forvaltningsrevisjonsprosjekt knyttet til *Promenaden AS*.
 - 1) Har de ansatte i Promenaden AS tilstrekkelig kompetanse til å veilede og lede de som trenger arbeidstrening?
 - 2) Hvordan har Promenaden AS organisert sin virksomhet og har selskapet tilstrekkelig bemanning?
 - 3) I hvilken grad har ledelsen fokusert på etikk og holdningsskapende arbeid og hvilke tiltak er iverksatt for å følge opp slikt arbeid?
 - 4) Vurdering av stabiliteten i arbeidsstaben/kontinuitet
 - 5) I hvilken grad har selskapet tilfredsstillende samhandling med NAV, med hensyn til å få brukere ut i jobb (jf. kommentaren under kontrollutvalgets behandling overfor).
 - 6) Er det risiko for kryss-subsidiering i selskapet.
2. Hvis det i løpet av gjennomgangen avdekkes andre problemstillinger som bør undersøkes nærmere, tas dette opp med kontrollutvalget.
3. Prosjektet gjennomføres innenfor en ressursramme på 240 timer og kontrollutvalget ber om at endelig rapport ferdigstilles og legges fram for kontrollutvalget i løpet av mars/april 2018.
4. Kontrollutvalget gir sekretariatet fullmakt til å følge opp prosjektet på vegne av utvalget. Hvis det er vesentlige endringer i forhold til tidsplanen eller andre forhold, legger sekretariatsleder saken fram for kontrollutvalget

Sign.

[Handwritten signatures]
A-TP, lse, HSB

Utskrift

Hedmark Revisjon IKS



Sak nr.	Sak
57/2017	Eventuelt.

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

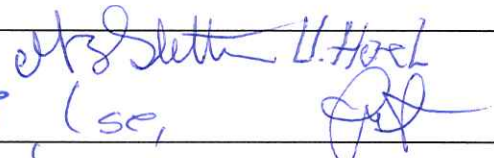
Ingen.

Saksopplysninger**Forslag til vedtak****Kontrollutvalgets behandling**

Sekretariatsleder tok opp en sak under eventuelt.

Det ble tatt opp en sak i forhold til bestillingen i Eskoleia AS. Kontrollutvalget vedtok nye problemstillinger etter at selve kontrollen ble bestilt. På spørsmål til Alm Birkelid svarer han at det må påregnes noen flere timer til denne utvidelsen, antatt 30-50 timer, dvs. fra 15-25 timer mer pr. kommune. Sekretariatet foreslår derfor en økning til timerressursen på maks 25 timer for Kongsvinger sin del.

Kontrollutvalget sluttet seg til dette.

Kontrollutvalgets enstemmige vedtak	
Timerressursen på selskapskontrollen i Eskoleia AS økes med 25 timer.	
Sign. A-TP (se, 	Utskrift Hedmark Revisjon IKS



Sak nr.	Sak
58/2017	Evaluering av kontrollutvalgets møte.

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

Kontrollutvalget tok en rask evaluering.

Det har vært et bra møte, med mye bra informasjon.

Kontrollutvalgets enstemmige vedtak	
Evalueringen tas til orientering.	
Sign. <i>lse</i> <i>A-TP</i> <i>dlb</i> <i>gth</i>	Utskrift