

# MØTEPROTOKOLL

## Eidskog kontrollutvalg

**Dato:** 01.11.2018 Kl. 08.30-16.00.  
**Sted:** Eidskog rådhus-Formannskapssalen  
**Arkivsak:** 18/00087

**Tilstede:** Sidsel Mobrenna (H), Elida Asp (Ap), Arild Christiansen (Sp)

**Møtende varamedlemmer:** Kjell Ivar Pettersson (for Per Ole Rønning) (deltok ikke under sakene 68/18-70/18 og deler av sak 64/18).  
Remi Johan Rasmussen (for Stine Morken Bakken)

**Forfall:** Per Ole Rønning  
Stine Morken Bakken

**Andre:** Fungerende ordfører Berit Haveråen - sak 62/18.  
Rådmann Trond Stenhaug - sak 63/18.  
Økonomisjef Line Fjeld Muri - deler av sak 63/18.  
Kommunalsjef Evy Anne Vestli Heggen - sak 65/18 og 66/18.  
Anita Johansen og Lise Krogstad fra Eidskog Helsetun - sak 65/18 og 66/18.  
Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Reidun Vie - sak 67/18.

**Protokollfører:** Torgun M Bakken

SAKSKART			Side
<b>Saker til behandling</b>			
<a href="#">61/18</a>	18/00149-1	Sak 61/18 Referater, orienteringer og diskusjoner.	3
<a href="#">62/18</a>	18/00068-9	Sak 62/18 Samtale med ordføreren.	5
<a href="#">63/18</a>	18/00063-33	Sak 63/18 Samtale med rådmannen.	6
<a href="#">64/18</a>	18/00029-17	Sak 64/18 - Status i saken om mottatt henvendelse til kontrollutvalget	8
<a href="#">65/18</a>	18/00063-39	Sak 65/18 - Oppfølging av informasjon om trykghetsstandard i sykehjem.	10

<a href="#">66/18</a>	18/00063-34	Sak 66/18 Orientering om brukerundersøkelser i helse- og omsorg.	11
<a href="#">67/18</a>	18/00013-19	Sak 67/18 Orientering om revisjonsstrategien for revisjonsåret 2018.	12
<a href="#">68/18</a>	18/00171-6	Sak 68/18 - Revidering av plan for selskapskontroll.	14
<a href="#">69/18</a>	18/00091-11	Sak 69/18 Eventuelt.	16
<a href="#">70/18</a>	18/00092-12	Sak 70/18 Evaluering av kontrollutvalgets møte.	18

Sak 64/18 ble behandlet for lukkede dører, iht. koml. § 31 nr. 2.

Deler av sak 67/18 ble behandlet for lukkede dører, iht. kommuneloven § 31 nr. 2 og off.loven § 24.

Det var ingen merknader til innkallingen eller sakslisten.

**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 møtebøker ligger også på [www.gs-iks.no](http://www.gs-iks.no) under «Dokumenter».

## **Saker til behandling**

### **Sak 61/18 Referater, orienteringer og diskusjoner.**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Eidskog kontrollutvalg	01.11.2018	61/18

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

Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.

### **Saksframstilling:**

#### ***Orienteringer/diskusjoner***

- Gjensidig orientering fra kontrollutvalgsmedlemmene (hvert enkelt medlem forbereder en orientering til de øvrige).
  - Saker fra formannskapet: 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
- 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](http://www.gs-iks.no).
- Eventuelle mediasaker.
- Innspill fra kontrollutvalgsmedlemmene, tiltaksplanen og temaer (jf. OA og plan for FR).
- Oversikt over avsluttede tilsynssaker

### **Møtebehandling**

Kontrollutvalget tok en gjensidig orientering.

Oversikten over tilsynssaker, som hadde mange «ikke oppfulgte saker» ble sendt administrasjonen til oppfølging. Sekretariatsleder orienterte om tilbakemeldingen.

Kontrollutvalget diskuterte også saken om manglende fastleger i Eidskog. Kontrollutvalget følger opp saken ved å be om informasjon i neste møte.

Kommunestyret har vedtatt nye etiske retningslinjer, kontrollutvalget ber om å få disse tilsendt.

Sekretariatsleder orienterte om at det var et nytt engasjementsbrev fra Hedmark Revisjon IKS på grunn av skifte av oppdragsansvarlig regnskapsrevisor.

**Votering**

Det ble ikke lagt frem noe annet forslag til vedtak. Vedtaket var enstemmig.

**Vedtak**

Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.

## **Sak 62/18 Samtale med ordføreren.**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Eidskog kontrollutvalg	01.11.2018	62/18

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

Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.

### **Saksframstilling:**

Kontrollutvalget inviterer fungerende ordfører Berit Haveråen<sup>1</sup> til en samtale hvor det kan diskuteres generelle problemstillinger i Eidskog kommune.

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

### **Møtebehandling**

Fungerende ordfører Berit Haveråen var til stede under behandlingen.

I samtalen med fungerende ordfører ble følgende temaer berørt:

- I den siste tiden har det vært presseoppslag i forhold til den varslersaken som kontrollutvalget har mottatt og som kontrollutvalget gjorde forsøk på å få satt opp i kommunestyret. Det hender at pressen gjengir opplysninger feil, og kontrollutvalget går ut fra at det blir rettet opp, hvis noe blir sitert feil. Det står blant annet i avisen at «kontrollutvalget ikke er noe saksforberedende organ», noe som ikke stemmer.
- Kontrollutvalget er opptatt av at fungerende ordfører har tillit til kontrollutvalget. Men dette kan kanskje diskuteres ved en senere anledning.
- Budsjett, det jobbes med dette for tiden. Formannskapet skal behandle dette i et ekstra møte 21.11.

### **Votering**

Det ble ikke lagt frem noe annet forslag til vedtak. Vedtaket var enstemmig.

### **Vedtak**

Kontrollutvalget tar samtalen med fungerende ordfører til orientering.

---

<sup>1</sup> Vi beklager feil navn i innkallingen, der sto det ordfører Kamilla Thue.

## **Sak 63/18 Samtale med rådmannen.**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Eidskog kontrollutvalg	01.11.2018	63/18

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

Kontrollutvalget tar samtalen med rådmannen til orientering.

### **Saksframstilling:**

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

Det er visse 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.*
- *Sykefraværet i kommunen.*

I tillegg ønsker kontrollutvalget at du orienterer om:

- Oppfølging av implementering av den nye personopplysningsloven. Hvordan har dette arbeidet gått i Eidskog kommune?
- Oppfølging av saken om eiendomsskatt, jf. KU-sak 42/18. Hvordan går det med klagebehandlingen og omtakseringen.
- Kontrollutvalget vil også gjerne ha en orientering om oppfølging av kommunestyrets sak 20/18, pkt. 7. (Kommunestyrets krav til prosessen er: Åpenhet og innsyn, etterlevelse av eiendomsskattevedtektene, tydelig ledelse, tilstrekkelig prioritering av bemanning/ ressurser, informasjon til innbyggerne.)
- Tertialrapport 2.tertial (kontrollutvalget vil ha tilsendt tertialrapporten for andre tertial 2018, rapporten bes sendt til sekretariatet i forkant av møtet).

### **Møtebehandling**

Rådmann Trond Stenhaug var til stede under behandlingen. I tillegg deltok økonomisjef Line Fjeld Muri under deler av behandlingen.

I samtalen med rådmannen ble følgende temaer berørt:

- Økonomi.
  - Det ble orientert om tertialrapporten.
  - Merforbruk på virksomhetene.
  - Det er vanskelig å få effekt av innsparingstiltak på kort sikt.
  - Mindre refusjoner for ressurskrevende brukere er krevende å få dekket inn. Men kommunen vet ikke før i januar 2019 hvor mye de får.

- Det jobbes med innsparinger, eks. ved at ledige stillinger holdes vakante.
- Investeringer. Ingen store investeringer enn det som har vært rundt rådhuset. Det blir en nedjustering av investeringsbudsjettet, ettersom det ikke blir gjennomført så mange prosjekter som antatt.
- Budsjettarbeidet for 2019.
  - Økning i utgifter, stor vekst på lønnsutgifter (lønn og sosiale utgifter) siden 2012. Dette er en utfordring.
- Anmeldelser/varslinger.
  - En anmeldelse knyttet til fysisk utagering.
  - To varsler til fylkesmannen, brudd på helsepersonell-loven.
  - Bekymringsmelding til kontrollutvalget, KU-leder (anonym)
  - Varsling til kontrollutvalget, som ikke rådmannen kjenner til.
- Ingen spesielle KS-saker å melde om.
- Prosjekt om fullført saksbehandling, som er under arbeid, går rett inn i både oppfølging av KS-saker og forvaltningsrevisjonen om administrasjon og styring.
- Sykefravær. Veldig bra, 7,07 % pr. august 2018. I regionen er det på 7,8 % for første halvår.
- Personopplysningsloven.
  - Rådmannsutvalget har jobbet med dette.
  - HR-sjef i Eidskog har jobbet med dette fra Eidskog sin side.
  - Personvernombud for regionen er tilsatt fra 1.12.18, lokalisert på Kongsvinger.
- Eiendomsskatt. Rådmannen hadde med seg en presentasjon, som kontrollutvalget vil få i ettertid.
  - Oppfølging av KS-sak 20/18, pkt. 7. Rådmannen orienterte om hvordan dette er fulgt opp.
  - Matrikkel – under løpende oppdatering. Solid forankret samarbeid mellom Eiendomsskattekontoret og Teknisk avdeling. Rådmannen sier at matrikkelen i Eidskog er veldig god.
  - Status i arbeidet (pr. 30.10) i de forskjellige nemndene.
- Eierskapsmelding. Dette jobber rådmannen med og vil bli behandlet før jul.
- PU- jf. «Tolga-saken». Rådmannen viste en oversikt over antall personer, det er en økning fra 57 personer fra 2008 til 67 personer i 2018. Det er ingen ting som tilsier at kommunen gjør noe feil på dette området.

### **Votering**

Det ble ikke lagt frem noe annet forslag til vedtak. Vedtaket var enstemmig.

### **Vedtak**

Kontrollutvalget tar samtalen med rådmannen til orientering.

## **Sak 64/18 - Status i saken om mottatt henvendelse til kontrollutvalget**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Eidskog kontrollutvalg	01.11.2018	64/18

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

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

### **Saksframstilling:**

Kontrollutvalget har behandlet en sak om en mottatt henvendelse i flere av møtene, sist i møtet 18.10.18, hvor kontrollutvalget vedtok følgende:

1. Kontrollutvalget beklager at de ikke får anledning til å komme i kommunestyret 23.10.18 for å legge fram en sak for kommunestyret.
2. Kontrollutvalget sender saken til Fylkesmannen i Hedmark til vurdering av videre av saksbehandling.

Saken er i ettertid sendt til Fylkesmannen i Hedmark.

Det tas en generell diskusjon og kontrollutvalget får en oppdatert informasjon om saken.

### **Møtebehandling**

Saken ble foreslått behandlet for lukkede dører iht. koml. § 31, nr. 2, jf. FVL § 13. Dette ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalget fikk utdelt dokumentasjon/korrespondanse side forrige møte, inkludert tilbakemelding fra Fylkesmannen i Hedmark. Fylkesmannen sier i hvert fall at kontrollutvalget ikke har gjort noe galt i denne saken. For øvrig er brevet fra Fylkesmannens unntatt offentlighet.

Kontrollutvalget diskuterte saken.

Kontrollutvalget mener at dette er en svært vanskelig sak og er veldig bekymret for den videre behandlingen. Slik det ser ut til nå, har ikke kontrollutvalget noen andre virkemidler, enn å gi beskjed til den som har sendt varselet, om at kontrollutvalget ikke kommer noe lenger, så sant ikke kommunestyret ber om at kontrollutvalget legger fram saken.

Et annet alternativ er å involvere fungerende ordfører i deler av saken, Fylkesmannen har vært inne på dette i sitt brev. Advokaten har sendt inhabilitetsinnsigelse på dette, derfor mener kontrollutvalget at det ikke er riktig å sende saken til fungerende ordfører.



### **Votering**

Det ble lagt frem følgende forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget beklager igjen at de ikke har tilstrekkelig tillit til at saken kan legges fram for kommunestyret uten å involvere kommunens politiske og administrative ledelse.
2. Hvis ikke kontrollutvalget får beskjed innen 8.11.18, om at saken kan settes opp i kommunestyret, gir kontrollutvalget beskjed til varslers advokat om at kontrollutvalget ikke når fram med sin sak.
3. Kontrollutvalget følger opp kommunens varslingsrutiner i en senere sak.

Det ble enstemmig vedtatt.

### **Vedtak**

1. Kontrollutvalget beklager igjen at de ikke har tilstrekkelig tillit til at saken kan legges fram for kommunestyret uten å involvere kommunens politiske og administrative ledelse.
2. Hvis ikke kontrollutvalget får beskjed innen 8.11.18, om at saken kan settes opp i kommunestyret, gir kontrollutvalget beskjed til varslers advokat om at kontrollutvalget ikke når fram med sin sak.
3. Kontrollutvalget følger opp kommunens varslingsrutiner i en senere sak.

## **Sak 65/18 - Oppfølging av informasjon om trygghetsstandard i sykehjem.**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Eidskog kontrollutvalg	01.11.2018	65/18

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

Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.

### **Saksframstilling:**

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

I kontrollutvalgets møte 7.12.17, fikk kontrollutvalget en orientering om trygghetsstandard i sykehjem ut fra følgende:

*Eidskog er en av fire pilotkommuner som deltar i utviklingen av en ny trygghetsstandard i sykehjem. Trygghetsstandard er et felles rammeverktøy for sykehjem og kommuner hvor målet er å redusere uønsket variasjon i opplevd kvalitet for pasienter og pårørende. Satsingen er under pilotering til medio 2018.*

Kontrollutvalget sa at de ville ha en ny orientering i løpet av 2018, og derfor settes saken opp i møtet 1.11.18.

Vi har bedt kommunalsjef Evy Anne Vestli Heggen om å komme og orientere.

### **Møtebehandling**

Kommunalsjef Evy Anne Vestli Heggen deltok under behandlingen sammen med Anita Johansen og Lise Krogstad fra Eidskog Helsetun.

Kontrollutvalget fikk en bra orientering om dette temaet og fikk også utdelt noen skjemaer.

### **Votering**

Det ble ikke lagt frem noe annet forslag til vedtak. Vedtaket var enstemmig.

### **Vedtak**

Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.

## **Sak 66/18 Orientering om brukerundersøkelser i helse- og omsorg.**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Eidskog kontrollutvalg	01.11.2018	66/18

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

Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.

### **Saksframstilling:**

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

I kontrollutvalgets møte 23.8.18, og under saken om oppfølging av forvaltningsrevisjon om Samhandlingsreformen, orienterte kommunalsjefen om at det var gjennomført brukerundersøkelser på helse og omsorg. Kontrollutvalget vil gjerne ha en nærmere orientering om resultatet av denne brukerundersøkelsen.

Vi har bedt kommunalsjef Evy Anne Vestli Heggen om å komme og orientere.

### **Møtebehandling**

Kommunalsjef Evy Anne Vestli Heggen deltok under behandlingen sammen med Anita Johansen og Lise Krogstad fra Eidskog Helsetun.

Kontrollutvalget fikk en bra orientering om dette temaet og fikk også utdelt brukerundersøkelsen.

### **Votering**

Det ble ikke lagt frem noe annet forslag til vedtak. Vedtaket var enstemmig.

### **Vedtak**

Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.

## Sak 67/18 Orientering om revisjonsstrategien for revisjonsåret 2018.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Eidskog kontrollutvalg	01.11.2018	67/18

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

Kontrollutvalget tar informasjonen om revisjonsstrategien for revisjonsåret 2018 i Eidskog kommune til orientering.

### **Saksframstilling:**

Oppdragsavtalen (jf. sak 4/18) har informasjon om ressursbruken på de ulike oppdragene i Eidskog kommune, denne er relatert til budsjettet for 2018. 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 2018. 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 regnskaps-revisjonen 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 2018 legges først fram nå, fordi revisjonen starter med planleggingen av revisjonshandlinger for innværende års regnskap (for 2018) først når foregående år er ferdig (2017). Endelig 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 enten i det siste møtet før nyttår eller det første møtet etter nyttår.

### **Møtebehandling**

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Reidun Vie var til stede under behandlingen.

Vie orienterte om hva som er planlagt gjort av regnskapsrevisjon i Eidskog kommune i regnskapsåret 2018.

I forhold til orientering om risikoområder ble møtet lukket iht. kommuneloven § 31 nr. 2 og off.loven § 24.

Møtet ble åpnet igjen.

Kontrollutvalget stilte et spørsmål om når revisors bemerkninger skal gå til administrasjonen og når kommunestyret skal informeres. Vie sa at det er mulig å ta inn i kontrollutvalgets uttalelse, forhold som de mener at kommunestyret bør ha informasjon om.

### **Votering**

Det ble ikke lagt frem noe annet forslag til vedtak. Vedtaket var enstemmig.

### **Vedtak**

Kontrollutvalget tar informasjonen om revisjonsstrategien for revisjonsåret 2018 i Eidskog kommune til orientering.

## **Sak 68/18 - Revidering av plan for selskapskontroll.**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Eidskog kontrollutvalg	01.11.2018	68/18

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

Kontrollutvalget slutter seg til forslag til revidert plan for selskapskontroll for 2018-2019 og oversender saken til kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

1. Kommunestyret slutter seg til den reviderte planen for selskapskontroll for Eidskog<sup>2</sup> kommune for 2018-2019.
2. Kommunestyret gir kontrollutvalget anledning til å gjøre endringer i planen hvis forutsetningene skulle endre seg, jf. forskrift om kontrollutvalg § 13.

### **Saksframstilling:**

Denne saken ble først satt opp til behandling 23.8.18, men ble utsatt på grunn av noe usikkerhet i forhold til ett av selskapene i vedlegg 2. Dette er nå rettet.

I forskrift om kontrollutvalg § 13, heter det følgende:

*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 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.*

Glåmdal sekretariat IKS la høsten 2016 fram en plan for selskapskontroll for perioden 2016-2019. Denne ble behandlet i kontrollutvalget 1.9.16 og vedtatt i kommunestyret 13.10.16, sak 090/16. Av saksframstillingen går det fram at det ble anbefalt en evaluering av planen etter to år.

Vi har nå foretatt en evaluering og dette dokumentet ligger som vedlegg 1 til saken. Ut fra de opplysningene vi har, har vi ikke sett behov for å gjøre endringer i planen for 2016-2019. I de tilfellene hvor selskapene er eid flere kommuner, er eventuelle kontroller også lagt inn som forslag i disse kommunenes planer for selskapskontroll, for å tilstrebe mest mulig effektive kontroller og minst mulig belastning på selskapene.

### **Møtebehandling**

Kontrollutvalget diskuterte saken og sluttet seg til forslaget.

### **Votering**

Det ble ikke lagt frem noe annet forslag til vedtak. Vedtaket var enstemmig.

---

<sup>2</sup> Beklager, feil navn i innkallingen.

### **Vedtak**

Kontrollutvalget slutter seg til forslag til revidert plan for selskapskontroll for 2018-2019 og oversender saken til kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

1. Kommunestyret slutter seg til den reviderte planen for selskapskontroll for Eidskog kommune for 2018-2019.
2. Kommunestyret gir kontrollutvalget anledning til å gjøre endringer i planen hvis forutsetningene skulle endre seg, jf. forskrift om kontrollutvalg § 13

## **Sak 69/18 Eventuelt.**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Eidskog kontrollutvalg	01.11.2018	69/18

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

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

### **Møtebehandling**

Det ble tatt opp tre saker under eventuelt.

#### Sak 1:

Sekretariatsleder orienterte om det bestilte forvaltningsrevisjonsprosjektet om Innkjøp og spørsmålet om fortsatt gjennomgang, selv om kommunen nå skal inn igjen i RIIK. Det er avholdt oppstartmøte og prosjektet er tenkt gjennomført ut fra problemstillingene som de er, men med litt mer tyngde på prosjektet som om det skulle vært et «ordinært» innkjøpsprosjekt.

#### Sak 2:

Kontrollutvalget har mottatt en anonym bekymringsmelding i forhold til kommunens etiske retningslinjer. Det er ikke sendt noen tilbakemelding på dette, ettersom avsender er anonym.

Når det gjelder saker til kontrollutvalget, så er det slik at ingen andre enn kommunestyret og bestemmelser i lov og forskrift, som kan pålegge kontrollutvalget å behandle saker.

Kontrollutvalget fikk en informasjon fra rådmannen om at kommunen har fulgt opp dette og sendt tilbakemelding til KU-leder. Kontrollutvalget følger opp dette i neste møte.

#### Sak 3:

Kontrollutvalget har mottatt et brev fra daglig leder i Eskoleia AS vedrørende eierstyringen. Brevet ble delt ut i møtet.

Når det gjelder saker til kontrollutvalget, så er det slik at ingen andre enn kommunestyret og bestemmelser i lov og forskrift, som kan pålegge kontrollutvalget å behandle saker.

Nå skal kontrollutvalget følge opp gjennomført selskapskontroll i Eskoleia AS innen 1.1.19 og har satt opp saken til behandling i møtet 13.12.18. Hvis kontrollutvalget vedtar å behandle henvendelsen fra daglig leder i Eskoleia AS, er det naturlig at kontrollutvalget behandler den samtidig med denne oppfølgingssaken i møtet 13.12.18.

### **Votering**

Sekretariatsleder foreslo følgende forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget opprettholder bestillingen i henhold til forslaget fra Hedmark Revisjon IKS.
2. Den anonyme henvendelsen følges opp til neste møte, og kontrollutvalget får informasjon om saken da.
3. Henvendelsen fra daglig leder i Eskoleia AS settes opp til behandling i neste møte, sammen med oppfølging av selskapskontroll i Eskoleia AS.



Forslaget ble enstemmig vedtatt.

### **Vedtak**

1. Kontrollutvalget opprettholder bestillingen i henhold til forslaget fra Hedmark Revisjon IKS.
2. Den anonyme henvendelsen følges opp til neste møte, og kontrollutvalget får informasjon om saken da.
3. Henvendelsen fra daglig leder i Eskoleia AS settes opp til behandling i neste møte, sammen med oppfølging av selskapskontroll i Eskoleia AS.

## **Sak 70/18 Evaluering av kontrollutvalgets møte.**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Eidskog kontrollutvalg	01.11.2018	70/18

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

Kontrollutvalget tar evalueringen til etterretning.

### **Saksframstilling:**

Kontrollutvalget tar en evaluering av møtet. Hva var bra og hva kan eventuelt gjøres bedre?

Er det saker/informasjon/endringer som skal inn i tiltaksplanen? Eventuelle spørsmål til de som skal orientere i neste møte.

### **Møtebehandling**

Det har et bra et møte.

### **Votering**

Det ble ikke lagt frem noe annet forslag til vedtak. Vedtaket var enstemmig.

### **Vedtak**

Kontrollutvalget tar evalueringen til etterretning