

Kongsvinger kontrollutvalg

Dato: 30.08.2019 08:15

Sted: møterom hos GIVAS IKS

Notat:

Eventuelle forfall meldes sekretæren på mobil evt.
på e-post .

Varamedlemmer skal ikke møte uten særskilt innkalling.

<Sted> 20.08.2019

For leder i Kongsvinger kontrollutvalg, Øystein Østgaard

Saksliste

Saker til behandling

44/19 Sak K-44/19 Referater, orienteringer og diskusjoner.	3
45/19 Sak K-45/19 Samtale med ordføreren.	36
46/19 Sak K-46/19 Informasjon om GIVAS IKS, vann og avløp, lekkasjer og kvalitet.	37
47/19 Sak K-47/19 Budsjett for kontroll- og revisjonsarbeidet 2020.	38
48/19 Sak K-48/19 Samtale med rådmannen.	47
49/19 Sak K-49/19 Kommunens varslingsrutiner.	49
50/19 Sak K-50/19 Statusrapport oppdragsavtalen, 1.halvår 2019.	68
51/19 Sak K-51/19 Bestilling av forvaltningsrevisjon iht.plan for 2019-2020.	74
52/19 Sak K-52/19 Evaluering/oppsummering av kontrollutvalets virksomhet 2015-2019.	84
53/19 Sak K-53/19 Eventuelt.	86
54/19 Sak K-54/19 Evaluering av kontrollutvalgets møte.	87

Arkivsak-dok. 18/00093-2
Saksbehandler Nina Bolneset

Saksgang	Møtedato
Kongsvinger kontrollutvalg	30.08.2019

SAK K-44/19 REFERATER, ORIENTERINGER OG DISKUSJONER.

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar referater, orienteringer og diskusjoner til orientering.

Vedlegg:

1. Oversikt over KS-saker.
2. Oversikt over FSK-saker.
3. Oversikt over tilsynssaker/rapporter.
4. Kontrollutvalgets tiltaksplan for 2019.

Saksframstilling:

Orienteringer/diskusjoner

- Gjensidig orientering fra kontrollutvalgsmedlemmene (**hvert enkelt medlem forbereder en orientering til de øvrige**).
- 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 <https://www.gsi.no/kontrollutvalgene/kongsvinger-kommune/>
- Eventuelle mediasaker.
- Innspill fra kontrollutvalgsmedlemmene, tiltaksplanen og temaer (jf. OA og plan for FR).
- Orientering om saken om sammenslåing av sekretariater.
- Tilsynssaker. Sekretariatet tar fortløpende med tilsynsrapporter i møtene, hvert halvår får kontrollutvalget et sammendrag av tilsyn som har vært i kommunen.

Kontrollutvalget fikk tilsendt rapport fra fylkesmannens tilsyn med avlastningstjenester den 8.8.19. På kommunens hjemmeside har kommunen skrevet følgende om rapporten: «Avlastningsavdelingen for barn og unge var, før Fylkesmannen kom på tilsyn, allerede i gang med å ta tak i flere av de forholdene som tilsynet avdekket som mangelfulle. Under sluttmøtet for tilsynet ga Fylkesmannen positive tilbakemeldinger på dette iverksatte arbeidet.

Det er utarbeidet en konkret plan for lukking av lovbruddene med ulike tidsfrister fram mot 1. oktober 2019.

Kommunestyremøter i Kongsvinger kommune 2019

Dato	Saksnr	Sakstittel	Vedtak
7.2.19	001/18	Godkjenning av møteprotokoll	Vedlagt møteprotokoll godkjennes.
	002/18	19 Rapport forvaltningsrevisjon - Spesialundervisning	1. Kommunestyret tar rapportene om Spesialundervisning til orientering. 2. Kommunestyret ber rådmannen følge opp følgende anbefalinger, som er gitt i rapporten a. Revisor anbefaler at Kongsvinger kommune, gjerne i den nye utdanningsstaben, undersøker om barnehagebarn får hjelp så raskt som de bør. b. Revisor anbefaler at Kongsvinger kommune legger til rette for at lærerne kan skrive IOP og årsrapport i et system med innlogging, som ivaretar elevens personvern. c. Revisor anbefaler Kongsvinger kommune å jobbe videre med å systematisere bruken av IOP gjennom skoleåret. d. Revisor anbefaler Kongsvinger kommune å diskutere om 1. mai er en hensiktsmessig frist for å skrive årsrapport. 3. Kontrollutvalget innhenter tilbakemelding fra administrasjonen om hvordan anbefalingene er fulgt opp, innen 1.8.19 4. Rapporten oversendes til Oppvekstkomiteen.
	003/18	Oppfølging av selskapskontroll i Eskoleia	Kommunestyret tar eiers tilbakemelding om oppfølging av anbefalinger i eierskapskontrollen til orientering og ber kontrollutvalget følge opp saken igjen i løpet av våren 2019.
	004/18	Revidering av plan for forvaltningsrevisjon for 2019-2020	Kommunestyret vedtar revidert plan for forvaltningsrevisjon for 2019-2020 med de prioriteringene som går fram av plan for forvaltningsrevisjon, pkt. 2.1
	005/18	Kontrollutvalgets årsplan for 2019	Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsplan for 2019 til orientering.
	006/18	Samarbeidsavtale mellom Kongsvinger idrettsråd og Kongsvinger kommune	Vedlagte forslag til samarbeidsavtale mellom Kongsvinger idrettsråd og Kongsvinger kommune godkjennes.

Dato	Saksnr	Sakstittel	Vedtak
	007/18	Prioritering av søknader - nasjonal tilskuddsordning for inkludering av barn i lavinntektsfamilier	Prioritert rekkefølge av 5 innkomne søknader på nasjonal tilskuddsordning for inkludering av barn i lavinntektsfamilier 2019 til Barne-, ungdoms- og familiedirektoratet(Bufdir) gjennom Kongsvinger kommune: 1. Sommeraktiviteter for barn og ungdom 2. Glåmdal Krisesenter 3. Morgendagens oppfinnere 4. Ung og interessert – temakvelder 5. MedNatur Kongsvinger
	008/18	Boligforvaltning i Kongsvinger kommune	Utredning av fremtidig modell for boligforvaltning og eventuell revidert samarbeidsavtale mellom kommunen og Kongsvinger boligstiftelse avventes til en lovligghevurdering av boligstiftelsen er gjennomført. · Lovlighetskontroll skal være gjennomført innen 1. juni. Formannskapet holdes løpende orientert.
	009/18	Bredbåndstrategi for Kongsvinger kommune	Vedlagte bredbåndstrategi for Kongsvinger kommune vedtas. 2. Det bevilges 11,2 mill kr fra disposisjonsfond til gjennomføring av strategien. Tilskudd fra fylkeskommunen og NKOM skal redusere kommunens bidrag tilsvarende. 3. Kongsvinger kommune søker deltagelse i EU-initiativet WiFi4EU. Hensikten med dette initiativet er å kunne gi innbyggerne gratis tilgang til internett i offentlige steder som parker, biblioteket, rådhuset, buss og togstasjon, helsesenteret osv.
	010/18	Overordnet beredskapsplan for Kongsvinger kommune og Plan for beredskapsøvelser i Kongsvinger kommune	Kommunestyret vedtar «Overordnet beredskapsplan for Kongsvinger kommune» og «Plan for beredskapsøvelser i Kongsvinger kommune». 2. Planene legges til grunn for det videre beredskapsarbeidet i kommunen.
	011/18	Personvernombud i Kongsvingerregionen - vertskommunesamarbeid	Kommunestyret vedtar at personvernombudets rolle ivaretas ved vertskommunesamarbeid med følgende deltakende kommuner: Eidskog, Grue, Kongsvinger, Nord-Odal, Sør-Odal og Åsnes. Samarbeidet etableres i medhold av kommunelovens § 28-1a. 2. Kongsvinger kommune blir vertskommune for samarbeidet. 3. Kommunestyret godkjenner at samarbeidet etableres som administrativt

Dato	Saksnr	Sakstittel	Vedtak
			vertskommunesamarbeid etter kommunelovens § 28 – b 1. 4. Vedlagt samarbeidsavtale godkjennes. 5. Rådmannen skal følge opp samarbeidsavtalen og delegeres all administrativ myndighet knyttet til personvernombudets rolle i Kongsvinger kommune. 6. Iverksettningstidspunktet settes til 1. desember 2018.
	012/18	Reguleringsplan 201604 Brandval sag - Detaljregulering - Sluttbehandling	Reguleringsplan ”201604 Brandval sag”, med plankart datert 21.11.2018 og tilhørende bestemmelser, sist revidert 21.11.2018, vedtas med hjemmel i plan- og bygningsloven § 12-12. Planbeskrivelsen er datert 16.05.2018.
	013/18	Reguleringsplan 201802 Fv. 395 Kongevegen, gang- og sykkelveg - detaljregulering - sluttbehandling	Reguleringsplan 201802 «Fv. 395 Kongevegen, gang- og sykkelveg», datert 22.06.2018, revidert 22.10.2018, med tilhørende bestemmelser, datert 19.10.2018, vedtas i medhold av plan- og bygningsloven § 12-12. Planbeskrivelsen er datert 01.12.2018.
	014/18	Næringsområde Føsker - Kletta - Etablering av infrastruktur i forbindelse med tomteutvikling	Det bevilges 2 millioner kroner fra næring og eiendomsutviklingsfondet til opparbeidelse av stikkveg i Mårvegen. Rådmannen bes legge frem en sak om prisstrategi for næringstomter til politisk behandling.
	015/18	Oppfølging av eierrollen i Kongsvinger kommune	Det etableres et administrativt eiersekretariat i Kongsvinger kommune med virkning fra 1.6.2019. · Eiersekretariatet inkluderer aksjeselskaper (AS), interkommunale selskaper (IKS) og vertskommunesamarbeid der hvor det foreligger en folkevalgt nemnd. · Sekretariatets oppgaver er: · Å saksbehandle og tilrettelegge for politiske vedtak i eiersaker. Dette ivaretas ved at det legges fram saker av særlig prinsipiell karakter til drøfting i Formannskapet før saker behandles i representantskap eller generalforsamling. · Å etablere og følge opp retningslinjer for kontroll og evaluering i selskapene. · Å bistå ordfører og andre i å utøve eierstyring på vegne av kommunen, herunder forberede og delta i generalforsamlinger og representantskap, samt rådmannens deltakelser på eiermøter som støtte for ordfører/ kommunens representant. · Å

Dato	Saksnr	Sakstittel	Vedtak
			ivareta dialog mellom kommunen og selskapene utenom generalforsamling og representantskap, herunder dialogmøter med Formannskapet. · Vedlikehold av kommunens Eiermelding, og legge denne fram for politisk behandling årlig. · Deltakelse i regionens arbeid med felles retningslinjer for god selskapsstyring.
	016/18	19 Kommunikasjonsstrategi Kongsvinger kommune 2019 - 2021	Kommunikasjonsstrategi for Kongsvinger kommune 2019 – 2021 vedtas.
	017/18	Ekspropriasjon av arealer for å gjennomføre reguleringsplan 201603 - Løvenskiold terrasse	Til gjennomføring av reguleringsplan 201603 – Løvenskiold terrasse vedtar Kongsvinger kommune med hjemmel i plan- og bygningsloven § 16-2 å ekspropriere deler av gnr/bnr 51/4, 51/30 og 51/40 i henhold til reguleringskart, reguleringsbestemmelser og detaljkart for den enkelte eiendom, henholdsvis W06, W02 og W01. 2. Kongsvinger kommune vedtar å begjære skjønn til fastsettelse av erstatning for grunn og rettigheter som erverves ved vedtaket i punkt 1. 3. Kongsvinger kommune vedtar å søke Fylkesmannen i Hedmark om forhåndstiltredelse i medhold av ervervsloven § 25.
	018/18	Strategi for Helse- og omsorg i Kongsvinger kommune	Det utarbeides strategiplaner i fem strategidokumenter for fremtidens helse og omsorgstjenester: 1. Pleie - og omsorg i et «hjemme best»-perspektiv. Ferdigstilles mai 2019 2. Sykehjem og heldøgnsomsorg. Ferdigstilles mai 2019 3. Psykiatri og rusomsorg. Ferdigstilles juni 2019 4. Tjenester til utviklingshemmede. Ferdigstilles juni 2019 5. Forebyggende tjenester til barn, unge og voksne, - tidlig innsats. Ferdigstilles høst/vinter 2019/2020 Strategidokumentet rulleres hvert år.
	019/18	Orientering om BPA og tjenestekonsesjon	Kongsvinger kommunestyre tar sak om felles utlysning av tjenestekonsesjoner BPA til orientering.
	020/18	Trygghetsalarmer	Kongsvinger kommunestyre tar informasjon om trygghetsalarmer til orientering.

Dato	Saksnr	Sakstittel	Vedtak
	021/18	Oppfølging av politiske vedtak 2. halvår 2018	Rådmannens oppfølging av vedtak for 2.halvår 2018 i planutvalg, formannskap og kommunestyre tas til orientering. Rådmannen utarbeider en rutine for å rapportere status på eldre vedtak med status gul og rød, som også fremlegges ved kvartalsrapportering.
	022/18	Suppleringsvalg - Valg av nytt medlem til Eldrerådet i Kongsvinger kommune	Som nytt medlem til Eldrerådet, fra kommunestyrets medlemmer hvor representanten også skal være medlem i Helse og omsorg, velges Lennart Høgberg, FRP.
	023/18	Valg av representanter og vararepresentanter til Glåmdal brannvesen IKS etter revidering av selskapsavtale	Det velges følgende representanter og vararepresentanter til Glåmdal brannvesen IKS: Representanter: Margrethe Haarr, SP, og Jens Njosen, H Vararepresentanter: Hans Reum, AP, og Reidun Hagerud, PP
	024/18	Referatsaker Interpellasjoner	Referatsakene tas til orientering.
14.3.19	025/18	Godkjenning av møteprotokoll	Protokoll godkjent.
	026/18	Digital plattform for frivillighet i Kongsvinger kommune	Kongsvinger kommune skal satse på en digital plattform for frivillighet. · Rådmannen nedsetter en arbeidsgruppe for utarbeidelse av kravspesifikasjoner for etablering av en digital plattform for frivillighet. Arbeidsgruppen skal også undersøke EUprosjektet om frivillighet i helse- og omsorgstjenestene der seks land samarbeider inkludert Norge og hvor Vennesla kommune og Universitet i Agder var med i prosjektet. Arbeidsgruppen skal undersøke prosjekterfaringer med tanke på etablering av en digital plattform for frivillighet for Kongsvinger kommune som kan dekke flest mulig av kommunens tjenesteområder. Arbeidet ferdigstilles innen 01.06.19, slik at de økonomiske konsekvenser kan vurderes lagt inn i budsjettrevideringen i juni. I arbeidsgruppen bør frivilligheten/brukergrupper bli invitert med til å delta. · Rådmannen bes vurdere oppstart av et pilotprosjekt høsten 2019. · Den digitale plattformen bør på sikt dekke flere behov innenfor frivillighet, som for eksempel (lista er ikke uttømmende). · Gjøre det enklere for at flere kan bo hjemme lengre ved at det kan «bestille» kvalitetssikret frivillighet til ulik bistand for enkle arbeidsoppgaver, samtaler, lesestunder · Gjøre at

Dato	Saksnr	Sakstittel	Vedtak
			SFO/skoler/barnehager kan knytte kontakt med frivilligheten, til samarbeid med lag og foreninger og deres aktiviteter, foredrag, leksehjelp · Styrke møteplasser og arbeid i lag og foreninger ved at det gjøres enklere å utforske, bestille innslag og opplevelser av ulik karakter · Utvikle samarbeidet og tilbudet med frivilligheten, BUA og kommunens institusjoner hvor en har en tilbyder – bestiller funksjon. · Rådmannen bes vurdere en trinnvis utrulling av den digitale plattformen.
	027/18	Endringer i vedtekter - Hedmark Energis nettinvesteringsfond	Kongsvinger kommune gir sin tilslutning til endring i vedtektene for Stiftelsen Hedmark Energis Nettinvesteringsfond som åpner opp for tilskudd til bredbåndsutbygging i tillegg til kraftutbygging.
	028/18	Kontrollutvalgets statusrapport 2. halvår 2018	Ubenyttede timer på til sammen 323 timer tilføres kontrollutvalgets budsjett for 2019, for kjøp av revisjonstjenester i Kongsvinger.
	029/18	Kontrollutvalgets årsrapport 2018	Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsrapport for 2018 til orientering.
	030/18	Medlemskap i Utmarkskommunenes Sammenslutning	· Kongsvinger kommune søker om medlemskap i Utmarkskommunenes Sammenslutning (USS). Medlemskontingenten for 2019 på 45.000 kr dekkes av disposisjonsfond. · Medlemsskapet evalueres etter to år.
	031/18	Prosess for vurdering av ungdomstrinnet på Austmarka barne - og ungdomsskole versus Kongsvinger ungdomsskole	Prosessten med vurdering av ungdomstrinnet på Austmarka barne - og ungdomsskole i Kongsvinger kommune gjennomføres høsten 2019 og være klar til budsjett 2020 og økonomiplan 2021 – 2023 arbeidet.
	032/18	Retningslinjer for Kommunalt tilskudd til tettstedutvikling	Forslaget til retningslinjer for kommunalt tilskudd til tettstedsutvikling datert 04.02.19 godkjennes. · Retningslinjene tas opp til evaluering etter første runde med tildeling av tilskudd
	033/18	Revidering av budsjett 1 / 2019	Se protokoll
	034/18	Støtte fra brannsikringsfondet	Eier av eiendommen g.nr. 73, b.nr. 368 i Øvrebyen tildeles støtte til dekning på inntil 60 % av utgiftene til brannsikringstiltak fra brannsikringsfondet. Støtten utgjør kr. 200.000.
	035/18	Politiske verv ut perioden 2015-2019 - Opprykk etter medlem som trer endelig ut	Som fast medlem til kommunestyret for perioden 2015 – 2019 rykker 1.vara Rune Monsen inn. · Som fast medlem til Planutvalget for perioden 2015 – 2019 rykker 1.vara Rune Monsen inn.

Dato	Saksnr	Sakstittel	Vedtak
	036/18	Referatsaker	Referatsakene tas til orientering.
	037/18	Reiselivsutvikling	Kongsvinger kommune gir ikke tilskudd til drift av turistinformasjon i 2019. 2. Kongsvinger kommune styrker destinasjonsarbeidets digitale satsning i Kongsvinger med kr. 200 000 i 2019
11.4.19	038/18	Godkjenning av møteprotokoll	Møteprotokoll godkjennes
	039/18	Bofellesskap for mennesker med demenssykdom	Tidligere vedtatt framdriftsplan opprettholdes, dette med utgangspunkt i en rekke behandlinger i både Komite for Helse og omsorg og i Kommunestyret, senest i sak 109/19 den 8/11-18. · Vedtaket var enstemmig og pkt. 1 lyder: Vedtak i KS sak 052//18 opprettholdes: Flytting til Holt skal ikke medføre forsinkelser ut fra tidligere plan om antatt byggestart 2.kvartal 2019, byggetid 12-15 mnd., og ferdigstilles mars-okt. 2020. · Komite for helse og omsorg skal fortløpende ha orientering i saken. · Eldrerådet skal ha fortløpende orientering i saken. · Kommunestyret ber rådmannen vurdere om det vil være hensiktsmessig å ha produksjonskjøkken i det nye bofellesskapet for mennesker med demenssykdom. Denne vurderingen skal ikke skape noen ytterligere forsinkelser for prosjektet.
	040/18	Eidsiva Energi AS - Transaksjon med Hafslund E-CO AS	Kongsvinger kommune stemmer for at Eidsiva Energi AS ("Eidsiva") inngår transaksjonsavtalen med Hafslund E-CO AS vedrørende sammenslåing av partenes produksjons- og nettvirksomheter ("Transaksjonsavtalen") når denne saken behandles på Eidsivas generalforsamling. 2. Kongsvinger kommune godkjenner etablering av Innlandet Energi Holding AS ("IEH") som skal være et felles eierselskap for de av dagens aksjonærer i Eidsiva som overfører sine aksjer i Eidsiva til IEH. Selskapet skal etableres av Eidsiva eller av en av aksjonærene og skal ha et eierforhold som vil tilsvare dagens eierforhold i Eidsiva mellom de aksjonærene som overfører sine aksjer i Eidsiva til IEH. Kommunen skal blant annet: · Stemme for at aksjene i IEH utdeles som utbytte fra Eidsiva (dersom selskapet etableres av Eidsiva og ikke av en av aksjonærene). Hver aksjonær i Eidsiva som skal overføre aksjer i Eidsiva til IEH skal få forholdsmessig samme eierskap i IEH som eierforholdet mellom de aksjonærene i Eidsiva som skal overføre aksjer

Dato	Saksnr	Sakstittel	Vedtak
			i Eidsiva til IEH. Dersom ikke alle aksjonærer i Eidsiva skal overføre sine aksjer til IEH, kan det i stedet deles ut et kontantutbytte som setter de relevante aksjonærene i stand til å erverve aksjene i IEH fra Eidsiva og utbyttet skal da benyttes til dette. · Inngå avtale om salg av kommunens aksjer i Eidsiva til IEH mot en fordring på IEH. · Stemme for innfrielsen av fordringen nevnt ovenfor gjennom konvertering av fordringen til egenkapital i IEH ved en kapitalforhøyelse, og tegne seg for sin andel av kapitalforhøyelsen. 3. Kongsvinger kommune vedtar å stemme for at IEH · inngår avtaler tilknyttet etableringen av IEH og transaksjonene med Hafslund ECO AS hvor IEH er part, herunder Transaksjonsavtalen, samt aksjonæravtalene for IEH, Eidsiva og det selskapet som skal videreføre produksjonsvirksomhetene til Hafslund E-CO og Eidsiva (som vil være E-CO Energi AS med mindre annet avtales) og · stemmer for ethvert generalforsamlingsvedtak i Eidsiva som er nødvendige for å gjennomføre Transaksjonsavtalen, herunder vedtak om nødvendige kapitalforhøyelser og vedtektsendringer. 4. Kongsvinger kommune vedtar å samtykke til at gjeldende aksjonæravtale(r) for Eidsiva termineres i forbindelse med gjennomføring av Transaksjonsavtalen. 5. Kongsvinger kommune vedtar å inngå aksjonæravtaler for IEH og Eidsiva. 6. Kongsvinger kommune vedtar å gi styret i Eidsiva fullmakt til å ferdigstille og gjøre eventuelle nødvendige justeringer i avtaleverket tilknyttet etableringen av IEH og transaksjonene med Hafslund E-CO AS. 7. Kongsvinger kommune vedtar å gi ordfører eller den han/hun bemyndiger fullmakt til på vegne av Kongsvinger kommune å: · representere kommunen og å stemme for kommunens aksjer på enhver generalforsamling i Eidsiva og IEH som avholdes i forbindelse med forberedelsen og gjennomføringen av punktene i) – vi) ovenfor og Transaksjonsavtalen; · godkjenne og undertegne nye aksjonæravtaler for IEH og Eidsiva, avtale om salg av aksjer i Eidsiva til IEH og ethvert annet dokument som det etter

Dato	Saksnr	Sakstittel	Vedtak
			fullmektigens syn er nødvendig eller ønskelig at godkjennes og/eller undertegnes i forbindelse med forberedelsen og gjennomføringen av punktene i) – vi) ovenfor og Transaksjonsavtalen; og · tegne kommunens andel av kapitalforhøyelsen i IEH, samt utføre enhver annen handling som det etter fullmektigens syn er nødvendig eller ønskelig at utføres i forbindelse med forberedelsen og gjennomføringen av punktene i) – vi) ovenfor og Transaksjonsavtalen.
	041/18	Forebyggende tiltak barn og unge 2019-2022	Evalueringen tas til orientering. · Tiltakene skal evalueres årlig. · Disse tiltakene prioriteres i 2019: · AltMuligdagen (vår og høst) · Sommerjobb for ungdom - 15.-16. år · GjørDet! - forestillingen · Sommermysterium · Kriminalitetsforebyggende tiltak · Trivselsledere på ungdomsskolen · Tiltakskordinator 10 % organisering avforebyggende tiltak · Trivselstiltak elever videregående skoler · Livet på timeplanen herunder Fuelbox-ungdomsskolen (KUSK) · Livet på timeplanen herunder Fuelbox-barneskolen (pilot Langeland skole)
	042/18	Forskrift om vann- og avløpsgebyr	Vedlagte «Forskrift om vann- og avløpsgebyrer, GIVAS IKS» vedtas som lokal forskrift om vann- og avløpsgebyrer for Kongsvinger kommune, jfr lov 16. mars 2012 nr. 12 om kommunale vass- og avløpsanlegg § 5 og forskrift 1. juni 2004 nr. 931 om begrenning av forurensing (forurensningsforskriften) kapittel 16.
	043/18	Høringsuttalelse - Endring av vedtekter for KS - representasjon til Fylkesmøter og Landsting	Kongsvinger kommune støtter forslag til endring av vedtekter for KS vedrørende representasjon til Fylkesmøter og Landsting.
	044/18	Kjøkkendrift Kongsvinger - Prosjekt matlukt i institusjoner	Avsatte midler i budsjett 2019, kr. 500 000, benyttes inneværende år for oppstart av oppgradering til produksjonskjøkken, herunder produksjon av middagsmat, ved sykehjem/ HDO i Kongsvinger kommune, med utgangspunkt i utsatt sak fra Komite for helse og omsorg i januar 2019. · Det utarbeides en konkret plan, med kostnadsoverslag for videreføring

Dato	Saksnr	Sakstittel	Vedtak
			og drift, for neste budsjettperiode. Denne planen legges fram for komité for Helse- og omsorg 27.08.2019. · Innkjøp av nytt servise prioriteres ikke. · Forslag om samarbeid med Sentrum videregående skole støttes. · Komite for Helse og omsorg skal ha fortløpende orientering i saken.
	045/18	Kommunale kontorfasiliteter i rådhuset og på Rasta	Planen om å arealeffektivisere rådhuset innenfor vedtatt budsjetttramme godkjennes med disse forutsetningene: · Ved ombygging skal det ikke legges til rette for et påbygg på rådhusets østre del · Rådmann legger fram i egen sak, hvilke tiltak som skal iverksettes. Saken skal også inneholde kostnadsoverslag og tidsplan. · Det forutsettes en bred involvering av de tillitsvalgte og de ansatte som blir berørt, gjennom hele prosessen. 2. Rådmannen bes gå i dialog med Kongsvinger Kompetanse og Næringssenter AS vedrørende oppsigelse av leieavtalen av kontorlokalene på Rasta fra 2025. 3. Rådmann skal undersøke muligheten for å leie mer sentrumsnære kontorlokaler, hvis kommunen har behov for flere kontorlokaler etter 2025. Dette for å følge opp intensjonene i Kongsvinger 2050, vedrørende øke antallet kontorarbeidsplasser i sentrum.
	046/18	Lokal læreplan for Kulturskolen i Kongsvinger 2019	Saken sendes gjennom ny behandling slik at også komité for oppvekst får saken for behandling i kommunestyret
	047/18	Ny ledningsforskrift om saksbehandling i forhold til gravearbeider og legging av ledning i grunnen	Orientering om den nye ledningsforskriften fra 01.01.2018 tas til etterretning.
	048/18	Prosess for vurdering av ungdomsskoletrinnet på Austmarka skole	Kongsvinger kommunestyre tar planen for vurdering av ungdomstrinnet på Austmarka barne- og ungdomsskole til orientering. · Funksjonshemmedes råd bør istedenfor Eldrerådet være involvert. · Prosessen bør også ta inn grunnlagsdokumentasjon for en ungdomsskole (se tidligere saksframlegg om KUSK). · Komite for oppvekst får orientering i hvert møte gjennom prosessen.

Dato	Saksnr	Sakstittel	Vedtak
	049/18	Reguleringsplan 201803 Fv. 391 Bæreiavegen, Blomstervegen - Utsiktsvegen, detaljregulering - sluttbehandling	Reguleringsplan 201803 «Fv. 391 Bæreiavegen, Blomstervegen - Utsiktsvegen», datert 07.02.2019, med tilhørende bestemmelser datert 07.02.2019, vedtas i medhold av plan- og bygningsloven § 1212.
	050/18	Sammenslåing av Sekretariatet for kontrollutvalgene i Sørøsterdal med Glåmdal sekretariat IKS	1. Glåmdal sekretariat IKS og Sekretariatet for kontrollutvalgene i Sør-Østerdal slås sammen til ett selskap, dvs. at kommunene Elverum, Engerdal, Stor-Elvdal, Trysil og Åmot tas opp som eiere i Glåmdal sekretariat IKS. 2. Sammenslåingen forutsetter at alle sju nåværende kommuner i Glåmdal sekretariat IKS slutter seg til dette. 3. Dersom en eller flere av eierne i Glåmdal sekretariat IKS ikke ønsker å delta i det nye selskapet, slås ikke selskapene sammen og Glåmdal sekretariat IKS videreføres som i dag. 4. Styrene i de to selskapene nedsetter en arbeidsgruppe som lager utkast til selskapsavtale, som behandles i alle 12 eierkommunene. 5. Glåmdal sekretariat IKS får nytt navn, som blir bestemt ved behandling av selskapsavtalen. 6. Selskapet har sitt hovedkontor på Kongsvinger og et avdelingskontor i Sør-Østerdal. 7. Tidspunktet for sammenslåingen blir bestemt ved behandling av selskapsavtalen. 8. Den nåværende ansatte i Sekretariatet for kontrollutvalgene i Sør-Østerdal blir overført til selskapet iht. arbeidsmiljølovens bestemmelser om virksomhetsoverdragelse. 9. Det forutsettes likelydende vedtak i alle kommunestyrene. 10. Kongsvinger kommune forutsetter at fusjonen gir dagens eiere av Glåmdal sekretariat IKS rimeligere tjenester enn i dag. 11. Vi ber om at arbeidet med å finne flere samarbeidspartnere intensiveres for å styrke det faglige miljøet.
	051/18	Skatteoppkrevers årsrapport for 2018 og kontrollrapport fra Skatteetaten	Skatteoppkrevers årsrapport/årsregnskap for 2018 og Skatteetatens kontrollrapport tas til orientering
	052/18	Søknad om tilskudd til Erik Werenskiolds eventyrlige verden	Prosjektgruppen Erik Werenskiolds eventyrlige verden innvilges et tilskudd på kr. 125.000 til utarbeidelse av forprosjekt, jfr kommunestyresak 139/18. 2. Tilskuddet kommer som et tillegg til tilskuddet innvilget i kommunestyresak 124/18 på kr. 125.000. 3.

Dato	Saksnr	Sakstittel	Vedtak
			Kommunen tar stilling til de mer prinsipelle spørsmålene prosjektgruppen ber om svar på når forprosjektet foreligger.
	053/18	Tjenester innen rus og psykiatri i Kongsvinger kommune	Kommunestyret tar kommunens tjenester for innbyggere med psykisk sykdom og rusproblematikk til orientering. · Kommunestyret avventer en konkret tiltaksplan for videre arbeid med rus og psykiatri i strategidokument nr. 3 i Strategiplan for fremtidens helse- og omsorgstjenester, ferdigstilt i juni 2019, ref. vedtak i KS 018/19. · Rådmannen bes legge fram hvordan kommunen skal oppfylle kravene knyttet til samhandlingsreformen.
	054/18	Utnevnelse av vigsler	Saken utsettes til neste kommunestyremøte. Rådmannen bes om å finne et nytt forslag til vigsler til dette møtet.
	055/18	Arbeidsforhold i Kongsvinger kommune	Avtale mellom Kongsvinger kommune og Gry Sjødin Neander godkjennes.
	056/18	Konstituert rådmann	Torleif Lindahl konstitueres som rådmann inntil videre.
9.5.19	057/18	Godkjenning av møteprotokoll	Møteprotokoll godkjennes
23.5.19	058/18	Revidering av distriktsindeks - svar på høring	Formannskapet behandler saken
	059/18	Godkjenning av møteprotokoll	Vedlagt møteprotokoll godkjennes.
	060/18	Godkjenning av møteprotokoll	Vedlagt møteprotokoll godkjennes.
	061/18	Valgløftet 2019	Kongsvinger kommunestyre slutter seg til Valgløftet 2019. · Kongsvinger kommunestyre oppfordrer alle listekandidater om å slutte seg til Valgløftet 2019.
	062/18	Strategi for helse- og omsorg	Strategidokument 1: Hjemmebasert omsorg – tjenester i hjemmet vedtas. 2. De øvrige strategiske dokumentene leveres til politisk behandling høsten 2019. 3. Kommunestyret henstiller til administrasjonen å vurdere ordninger for at brukere skal slippe å forholde seg til et stort antall ulike personer i hjemmetjenesten.
	063/18	Livsgledehjem	Kongsvinger kommune starter sertifisering for Livsgledehjem for to av kommunens sykehjem, og melder dette inn til stiftelsen Livsglede for Eldre, innen fristen 1. august 2019. 2. Kostnad for tiltaket innarbeides i revidert budsjett i juni 2019.

Dato	Saksnr	Sakstittel	Vedtak
			3. Etter gjennomført sertifisering av de to første sykehjemmene, foretas det en evaluering, som avgjør videre sertifisering av alle kommunens sykehjem/HDO.
	064/18	Innføring av kultur for sunt kosthold	Saken tas til orientering. · Kommunestyret ber rådmannen i det videre arbeidet om å se på hvordan man kan samarbeide om kultur for sunt kosthold også i private barnehager og i friskoler.
	065/18	Tannlegevakt	Kommunestyret ber regionsrådet ta opp saken igjen for å vurdere å få en interkommunal tannlegevaktordning på plass.
	066/18	Organisering av aktivitørstillinger i kommunen	"Videre arbeid med organisering av tjenesteområdet helse og omsorg, vil gi svar på hvordan aktivitørtjenestene skal organiseres for best effekt og størst nytteverdi". Komite for helse og omsorg gis en statusrapportering på dette arbeidet i desember 2019. · Saken tas til orientering.
	067/18	Økonomisk sosialhjelp til barnefamilier	Barnetrygden inntektsberegnes ikke i behandling av økonomisk sosialhjelp. 2. Komite for helse og omsorg ber rådmannen innarbeide kostnaden i budsjett for 2020. 3. Evaluering foretas etter ett år der en redegjør for hvordan denne beregningsmodellen har effekt på lavinntektsfamilier. 4. Kommunestyret ber om at det i forbindelse med behandling av budsjett 2020 fremmes en sak for å vurdere innføring av aktivitetsplikt også for sosialhjelpsmottagere over 30 år.
	068/18	Reguleringsplan 201605 Lierfløyta 2 - Sluttbehandling	Reguleringsplan 201605 «Lierfløyta 2», datert 30.08.2017, revidert 03.05.2018, med tilhørende bestemmelser sist revidert 06.05.2019, vedtas i medhold av plan- og bygningsloven § 12-12.
	069/18	DETALJREGULERINGSPLAN FOR ROVERUD INDUSTRIOMRÅDE, PLAN ID 201805. ENDELIG BEHANDLING.	Reguleringsplan 201805 «Roverud Industriområde» datert 24.04.19, bestående av plankart, bestemmelser og planbeskrivelse med ROS-analyse, vedtas i henhold til plan- og bygningsloven § 12-12.

Dato	Saksnr	Sakstittel	Vedtak
	070/18	Forslag til ny selskapsavtale - Glåmdal interkommunale renovasjonsselskap (GIR)	Kongsvinger kommune godkjenner GIR sitt forslag til ny selskapsavtale
	071/18	Lokal læreplan for Kulturskolen i Kongsvinger 2019	Lokal læreplan for kulturskolen i Kongsvinger legges til grunn for kulturskolens drift og utvikling. · Rådmannen bes vurdere organisatorisk tilhørighet for kulturskolen. · For skolekorpse er kulturskolen en viktig ressurs. Skolekorpse har behov for instrumentundervisning og skal prioriteres ved ledige elevplasser i relevante instrumentgrupper.
	072/18	Regnskap og årsberetning 2018	Kommunestyret godkjenner regnskap og årsberetning for 2018. 2. Kommunestyret tar årsmelding 2018 til orientering. 3. Årets regnskapsmessige mindreforbruk 9 145 330 kr avsettes til disposisjonsfond. 4. Rådmannen gis fullmakt til å budsjettjustere disponeringen i punkt 3, i driftsbudsjett 2019. 5. Et avsnitt om samarbeidet med de tillitsvalgte og trepartssamarbeidet som viser hva som er møteflatene (forum, utvalg, etc.), hvem som er representert, hvor hyppig det er møter osv., skal omtales i forbindelse med regnskap og årsberetning.
	073/18	Grunnlagsdokument for kvalitet i Kongsvingerskolen 2019-20	Saken sendes tilbake til rådmann for ny vurdering Rådmann bes komme tilbake med en ny sak angående fordelingsmodell for Kongsvingerskolen, med disse forutsetningene: - Fordelingsmodellen skal ikke inneholde vesentlige endringer av skoletider/busstider, og ikke har noe lavere timetall enn i dagens ordning. - Fordelingsmodellen skal være en økonomisk fordelingsmodell som setter mål og rammer for en rettferdig fordeling, samt prinsippene for gjennomføringen av modellen. Saken skal være klar for behandling i kommunestyret 20.6.19.
	074/18	Høring - Utkast til samarbeidsmodell og partnerskapsavtale mellom kommunene og Innlandet fylkeskommune	Kongsvinger kommune gir sin tilslutning til oversendt utkast til partnerskapsavtale mellom kommunene i Innlandet og Innlandet fylkeskommune.
	075/18	Referatsaker	Referatsakene tas til orientering.

Dato	Saksnr	Sakstittel	Vedtak
20.06.19	076/18	Godkjenning av møteprotokoll	Protokoll godkjennes
	077/18	Revidering budsjett 2019 -2	utarbeide en langtidsplan for vedlikehold av kommunale idrettsanlegg i samarbeid med idrettsrådet . Dette skal sikre forutsigbarhet og likebehandling. 5. 37 500,- settes av til ferdigstilling av friidrettsbanen. . Rammen skal dekke maling, gulvbelegg klubbhuset og nødvendig utstyr. . Dekkes inn ved reduksjon avsetning disposisjonsfond 6. Det settes av 175.000, - til digital plattform for frivillighet. Tas av disposisjonsfond. 7. Inntil kr 100.000,- kr avsettes til fane til KUSK . Det nedsettes en gruppe som jobber med utforming av forslag, inkl i gruppa skal det være elevrådsrepresentanter og ungdomsrådet. Sentrum videregående skole inviteres til å ta på seg designutforming. Komite for oppvekst holdes orientert om prosessen.
	078/18	Rapportering 1 tertial 2019	Rapportering 1 tertial 2019 tas til orientering.
	079/18	Avklaring av forutsetninger for videre utvikling av et byhotell med tilhørende fasiliteter	Kommunestyret legger følgende forutsetninger til grunn for videre utvikling av et byhotell med tilhørende fasiliteter: 1. Det skal jobbes videre med ideen om bygarasje som en del av prosjektutviklingen for å se om dette kan bli en løsning som utløser flere synergier. En bygarasje må sees i sammenheng med reduksjon av overflateparkering og frigjøring av tomtearealer. 2. Det skal vurderes en løsning med en firesals kinoløsning som kan ligge uavhengig, men nært Rådhus-teatret. Antall kinosaler skal vurderes i forhold til kommunens, innbyggernes og hotellets behov og i lys av kommunens økonomiske handlingsrom. Selv om et slikt kinosenter kan ligge uavhengig

Dato	Saksnr	Sakstittel	Vedtak
			av Rådhus-Teatret må det sees på om det er mulig å hente ut synergier med de investeringer som allerede er gjort i Rådhus-Teatret knyttet til kiosk og toaletter. 3. Investeringene knyttet til en oppgradering av Rådhus-Teatret skal kvalitetssikres slik at det tilrettelegges for kulturlivets behov, samtidig som synergier opp mot hotellets behov skal klarlegges. 4. Løsningen med en konferansesal/flersalsløsning som kan dra nytte av synergier mellom hotellets, kommunes og kulturlivets behov skal videreutvikles. 5. Det skal jobbes videre med en modell der kommunen blir byggherre for et separat bygg som består av konferanse og kino der kommunen enten skal eie bygget og delvis leie ut eller overdra konferansedelen til hotellet. Det forutsettes her vederlag til markedspris. Konsekvenser knyttet til leie kontra salg av konferansedelen i forhold til merverdiavgiftskompensasjonsloven og lov om merverdiavgift må vurderes nærmere før endelig modell fastsettes. De ulike modellene for eierskap/utleie konsekvensutredes med fordeler og ulemper for hver enkelt modell. 6. Økonomiske vurderinger knyttet til investeringer og drift av både kinosenter, flerbrukssal, oppgradering av Rådhus-Teatret, parkeringsløsning og teknisk infrastruktur må kvalitetssikres som en del av prosjektutviklingen, og i et tett samspill med både utbygger og driver av hotellet. Kommunens økonomiske utfordringer framover er store, og intensjonen rundt en slik dialog skal være at utbygger av hotellet skal ta sin andel av kostnader til bygg, parkering og teknisk infrastruktur. 7. Vurderinger knyttet til kommunens eventuelle økonomiske forpliktelser knyttet til et byhotell med tilhørende fasiliteter må

Dato	Saksnr	Sakstittel	Vedtak
			sees i lys av kommunens økonomiske bæreevne framover, og løftes inn i kommende økonomiplanprosesser.
	080/19	19 Reguleringsplan 201808 - Omsorgsboliger Holt - detaljregulering - sluttbehandling	Reguleringsplan 201808 «Omsorgsboliger Holt», plankart datert 10.04.2019, med tilhørende bestemmelser datert 08.04.2019, vedtas i medhold av plan- og bygningsloven § 12-12. Planavgrensningen til regulert areal, inkl. grøntareal, justeres slik at den går i grensen ved gjerdet mot skøytebanen.
	081/19	Økonomisk fordelingsmodell for kommunale skoler i Kongsvinger	Den økonomiske fordelingsmodellen - politisk del, vedtas med disse endringene: Endring av punkt: - Mål 1: Elevene i Kongsvingerskolen skal ha et likeverdig og tilpasset opplæringstilbud, uavhengig av hvilken skole de går på. Nytt mål: - Mål 5: Sikre at tidlig innsats prioriteres. Strykkes: - Prinsipp: det skal tilrettelegges for tidlig innsats og tilpasset opplæring Endringsforslag punkt 4 under konsekvens: - ... lønnskostnader som følge av ansiennitet og kompetanse mellom skolene. Endringsforslag: - konsekvens punkt 2 flyttes til konsekvens punkt 5.
	082/19	Oppfølging av tilsyn - kommunale tjenester til personer med samtidig rusmiddelproblem og psykisk lidelse	Saken tas til orientering. · Rutinene som beskrives i saken implementeres i strategidokument nr. 3 i Strategiplan for fremtidens helse- og omsorgstjenester.
	083/19	Husbankens boligsosiale virkemidler	1. De boligsosiale tilskuddsmidlene som fra 2020 går inn i kommunens rammeoverføringer, øremerkes det boligsosiale arbeidet. Dette gjelder: · Tilskudd til etablering, årlig inntil kr. 3 000 000 · Tilskudd til tilpasning, årlig inntil kr. 1 000 000. Ved behov for økte rammer og innvilgede økte tilskudd, skal summen justeres opp. · Tilskudd til utredning og prosjektering, årlig inntil kr. 500 000 Tilskuddsmidlene legges inn i NAVs budsjett fra og med 2020. 2. Kongsvinger kommune skal aktivt søke og bruke midler til utredning, prosjektering og tilpasning som en del av arbeidet for å dreie tjenestetilbudet mot hjemmebasert omsorg. 3. Barnefamilier skal fortsatt prioriteres i det boligsosiale arbeidet.

Dato	Saksnr	Sakstittel	Vedtak
			4. Velferdsteknologiske løsninger skal prioriteres ved utredning og tilpasning.
	084/19	Morgendagens aktivitetssenter - utvikling og etablering	Rådmannen arbeider videre med muligheten for etablering av Morgendagens aktivitetssenter ved: · Etablering av en Frivilligsentral med statlig tilskudd fra 2020 · Vurdering av egnede sentrale kommunale lokaler, eller mulighet for leie av lokaler. Resultat av vurderinger legges frem for FS 18.09.19. · Rådmann innarbeider lønn- og driftsutgifter i budsjett og økonomiplan fra 2020 · Kongsvinger kommune utvider frivillighetssentral til å gi dekningsgrad også for ungdomsbefolkning i kommunen. · Saken skal inneholde en evaluering av eksisterende Frivilligsentral.
	085/19	Fremtidig digital plattform for frivillighet i Kongsvinger kommune	Rådmannen bes innhente tilbud på en løsning for digital frivillighet for Kongsvinger kommune, der det legges opp til en gradvis utrulling ut fra tilbud og erfaring med oppstart 2019. Den økonomiske rammen for oppstart settes til kr. 175.000 inkl. arbeidskostnader for Kongsvinger kommune. Beløpet dekkes av redusert avsetning til disposisjonsfond.
	086/19	Etablering av Næring- og eiendomsutviklingsfond	Kongsvinger kommune skal bruke næring- og eiendomsutviklingsfondet til å støtte nye og eksisterende prosjekter. Det kan være ordinære næringsutviklingsprosjekter eller prosjekter innen eiendomsutvikling. 1. I prosjekter hvor det er ønskelig å samarbeide med andre aktører kan det være aktuelt å utrede aksjeselskap som organisasjonsform. 2. Det settes i gang et arbeid for å sjekke ut om det er interesse for en felles satsing/felles selskap på HOV og ved Stasjonsområdet. Det meldes om status til Formannskapet i november. 3. Bruk av fondsmidler, ting-innskudd og etablering av eventuelle aksjeselskap besluttet av kommunestyret. 4. Det arbeides videre for å vurdere et kommunalt eiendomsselskap. I dette bør en også vurdere om ikke kommunens ulike enheter bør inngå. Forslaget ønskes behandlet som en del av budsjettet for 2020. 5. Næringsutviklingsprosjektene som får midler fra fondet skal ha en bærekraftig profil.eller prosjekter innen eiendomsutvikling.

Dato	Saksnr	Sakstittel	Vedtak
	087/19	Tildeling av kultur og samfunnsutviklingsmidler 1. halvår 2019	Kongsvinger kommune tildeler tilskudd samfunnsutviklingsmidler til: • Lundersæter i.l. – Rydding og utbedring av skiløype/vei med kr. 5.000,- • Vennersberg og Langerudberget vel – Forprosjektering av nærmiljøanlegg kr. 25.000,- • Kongsvinger golfklubb – Oppgradering av vei til flerbruks huset og golfanlegget kr. 10.000,- • Kongsvinger mekk og moro – Aktivitet og husleie kr. 150.000,- • Glåmdal sykleklubb – Arrangement NM i tempo kr. 30.000,- • Kongsvinger golfklubb – Liermoen Hickory International 2019 kr. 35.000,- • Marit Werenskiold – utgivelse av biografi Erik og Sofie Werenskiold kr. 100.000,- • Heidi Vibeke Pedersen – Dokumentar i form av bok «Klassereisen» kr. 50.000,- 2. Tilskuddene utbetales med 85% ved bekreftelse om oppstart og restbeløp ved bekreftelse av fullført prosjekt med rapport og regnskap 3. Behandling av søknaden fra Byen Vår utsettes i påvente av svar fra regionrådet. Komiteleder gis i oppgave å arbeide videre med et prosjekt ved Vennersberg skole.
	088/19	Deltagelse i grunneiersamarbeid og aksjeselskap	Kongsvinger kommune deltar i etableringen av aksjeselskapet og går inn som aksjonær for utbygging av området Puttara/Holtlia. · Aksjekapital til etablering av selskapet dekkes av næring- og eiendomsutviklingsfondet.
	089/19	Anskaffelsesstrategi for Regionalt innkjøp i Kongsvingerregionen	Den foreslåtte Anskaffelsesstrategi for perioden 2019-2023 vedtas. Vedtatt fra Formannskapet - forslaget videreføres Det inngås en dialog med kommunene i samarbeidet om å innarbeide: A) De 10 punktene i Oslo-modellen* B) Hvordan det kan stimuleres til lokale innkjøp C) En modell for innovative innkjøp

Dato	Saksnr	Sakstittel	Vedtak
			Rådmannen bes legge fram en sak hvor man konkretiserer hvordan man vil dreie kommunens innkjøpspolitikk i en mer klima- og miljøvennlig retning i tråd med FNs bærekraftsmål. Saken legges fram innen utgangen av 2019. * Seriositetskravene for innkjøp jf. Oslomodellen: 1. Det skal i all hovedsak benyttes fast ansatte i minst 80 prosent stilling ved utførelse av arbeidet. 2. Eventuell innleid arbeidskraft skal som hovedregel være fast ansatt i minst 80 % i utleiebedriften og få tarifflønn mellom oppdrag. Innleie regnes som ett ledd i leverandørkjeden og bruk av disse må dermed godkjennes på forhånd dersom de kommer inn som underleverandør. 3. HMS-kort fra dag én, og registrering i et elektronisk registreringssystem ala HMSREG. 4. Minimum 50 prosent av arbeidede timer skal utføres av fagarbeidere eller personer med dokumentert fagopplæring. 5. Minimum 10 prosent av arbeidede timer skal utføres av lærlinger på områder med behov for lærlinger. 6. Det skal kun tillates ett ledd av underleverandører i vertikal kjede. Oppdragsgiver kan åpne for bruk av ekstra ledd (i den grad det er strengt nødvendig av markedsmessige hensyn eller spesielle behov.) 7. Utbetaling av lønn til konto i bank, og forbud mot kontant betaling av andre utgifter (kjøp av materiale mm). 8. Nøkkelpersoner skal forstå og gjøre seg forstått på norsk. Minst én person per arbeidslag skal

Dato	Saksnr	Sakstittel	Vedtak
			kunne forstå og gjøre seg forstått på norsk eller engelsk. 9. Oppdragsgiver har fullmakt til å innhente utvidet skatteattest. Oppdragstaker skal være registrert i StartBank. 10. Yrkesskadeforsikring og OTP må kunne dokumenteres på forespørsel.
	090/19	Reguleringsplan 201607 Torgersrud massetak - detaljregulering med konsekvensutredning - sluttbehandling	Reguleringsplan 201607 «Torgersrud massetak», plankart datert 20.12.2018 og bestemmelser datert 29.04.2019, vedtas med hjemmel i plan- og bygningsloven § 12-12.
	091/19	Ny lokal forskrift for bruk av vannskuter	Forskrift om bruk av vannskuter og lignende fartøy i Kongsvinger kommune. Fastsatt av Kongsvinger kommunestyre 20. juni 2019 med hjemmel i lov 10. juni 1977 nr. 82 om motorferdsel i utmark og vassdrag § 4 tredje ledd. § 1. (formål) Denne forskriften har til formål å ivareta naturmiljøet og hensynet til at fastboende, hytteeiere og utøvere av det tradisjonelle friluftslivet kan bruke sjøer, vassdrag og strandsoner på en trygg måte og uten å bli forstyrret av støy fra fornøylespreget motorferdsel uten nytteformål. § 2. (virkeområde) Omfatter all bruk av vannskuter og lignende fartøy på sjøer, elver og vassdrag i Kongsvinger kommune. § 3. (forbud mot vannskuter og lignende fartøy) Det er et generelt forbud mot all bruk av vannskuter og lignende fartøy i kommunen. § 4. (dispensasjon) Det gis ikke adgang til dispensasjon. § 5. (straffeansvar) Den som forsettlig eller uaktsomt overtrer denne forskriften, kan med hjemmel i lov om motorferdsel i utmark og vassdrag § 12 straffes med bøter.

Dato	Saksnr	Sakstittel	Vedtak
			§ 6. (ikraftttredelse) Forskriften trer i kraft ved kunngjøring.
	092/19	Status Vannområde Glomma og Grensevassdragene - Mindre avløpsanlegg	Det settes i gang en prøveordning med prøvetaking og analyse av vann ved 9 kontrollpunkter i Kongsvinger. 2. Det gjennomføres en evaluering av tiltaket i løpet av 2020 for å ta stilling til om ordningen skal videreføres, om det skal foretas en gjennomgang av alle private avløpsanlegg og om det er behov å innføre kontrollgebyr for mindre avløpsanlegg.
	093/19	Saksbehandlingsregler for tilskuddsordningen for kommuner med ulvrevir	Trukket fra sakskartet.
	094/19	Utnevnelse av vigsler	Tove Feltman Hendnes sin vigselsmyndighet opphører når ansettelsesforholdet i Kongsvinger kommune avsluttes (i tråd med vedtektene). 2. Tove Feltman Hendnes oppnevnes som vigsler ved en spesiell vigsel i august 2019. 3. Rådmannen gjennomfører en evaluering av dagens retningslinjer, eventuelle endringer fremmes i egen sak høsten 2019.
	095/19	Oppfølging av politiske vedtak - status pr 1.kvartal 2019	Oppfølging av politiske vedtak pr 1.kvartal 2019 tas til orientering.
	096/19	Sammenslåing av aksjeselskaper Unntatt offentlighet	Saken er unntatt offentlighet jf kommunelovens § 31 punkt 5.
	097/19	Tilsetting av rådmann	På grunnlag av en samlet vurdering innstiller ansettelsesutvalget på at søker nr 11, Lars Andreas Uglem, tilbys stilling som rådmann i Kongsvinger. Dersom Lars Andreas Uglem takker nei, går tilbudet til søker nr 14, Rune Antonsen. Innstillingen er omforent.

Formannskapsmøte 30.4.19 Kongsvinger



KONGSVINGER KOMMUNE

INNKALLING FOR FORMANNSKAP

Møtedato: 30.04.2019
Møtested: Lille festsal på Rådhuset
Møtetid: Kl 09:00

Eventuelle forfall meldes i møteportalen eller til tlf. 41 64 25 25

SAKLISTE

Sak nr.	Sakstittel
050/19	Godkjenning av møteprotokoll
051/19	Referatsaker
	Orienteringer

Formannskapsmøte 15.5.19

SAKLISTE:

Sak nr.	Sakstittel
	Orientering
053/19	Godkjenning av møteprotokoll
054/19	Livsgled hjem
055/19	Strategi for helse- og omsorg
056/19	Regnskap og årsberetning 2018
057/19	Kommuneplanens arealdel 2019-2030 - Videre fremdriftsplan samt prosess rundt avklaring av innsigelser
058/19	Forslag til ny selskapsavtale - Glåmdal interkommunale renovasjonsselskap (GIR)
059/19	Økonomisk sosialhjelp til barnefamilier
060/19	Eierskapet og bruksretten til KOS-skytebanen
061/19	Høring - Utkast til samarbeidsmodell og partnerskapsavtale mellom kommunene og Innlandet fylkeskommune
062/19	Prioritering av politiske saker fram til sommeren 2019
063/19	Referatsaker
064/19	Revidering av distriktsindeks - svar på høring

Formannskapsmøte 29.5.19

SAKLISTE:

Sak nr.	Sakstittel
	Orientering
065/19	Godkjenning av møteprotokoll
066/19	Referatsaker

Formannskapsmøte 12.6.19

SAKLISTE

Sak nr.	Sakstittel	
067/19	Godkjenning av møteprotokoll	
068/19	Husbankens boligsosiale virkemidler	
069/19	Oppfølging av tilsyn - kommunale tjenester til personer med samtidig rusmiddelproblem og psykisk lidelse	
070/19	Økonomisk fordelingsmodell for kommunale skoler i Kongsvinger	
071/19	Rapportering 1 tertial 2019	
072/19	Revidering budsjett 2019 -2	
073/19	Sammenslåing av aksjeselskaper	Unntatt offentlighet
074/19	Anskaffelsesstrategi for Regionalt innkjøp i Kongsvingerregionen	
075/19	Deltagelse i grunneiersamarbeid og aksjeselskap	
076/19	Avklaring av forutsetninger for videre utvikling av et byhotell med tilhørende fasiliteter	
077/19	Fremtidig digital plattform for frivillighet i Kongsvinger kommune	
078/19	Etablering av Næring- og eiendomsutviklingsfond	
079/19	Kommuneplanens arealdel 2019-2030 – 2. gangsbehandling - Avklaring av innsigelser og begrenset høring	
080/19	Boligforvaltning i Kongsvinger kommune	
081/19	Oppfølging av politiske vedtak - status pr 1.kvartal 2019	
082/19	Referatsaker	

Formannskapsmøte 20.6.19**SAKLISTE**

Sak nr.	Sakstittel
083/19	Godkjenning av møteprotokoll
084/19	Saksbehandlingsregler for tilskuddsordningen for kommuner med ulverevir
085/19	Tilsetting av rådmann

Formannskapsmøte 25.6.19

Ordførerne i Åsnes, Grue og Kongsvinger inviterer formannskapene i de tre kommunene til et innspillsmøte for å drøfte hvordan vi som kommuner kan bli sterkere sammen.

SAKLISTE

Sak nr.	Sakstittel
	Orienteringer

Tilsyn og tilsynssaker i Kongsvinger kommune 1.1.19-30.6.19

27.3.19 19/10431 - Avgjørelse i tilsynssak- ikke påpekt brudd på helselovgivningen - hjemmesykepleien - Kongsvinger kommune

27.3.19 19/9228 - Avgjørelse i tilsynssak- ikke påpekt brudd på helselovgivningen - hjemmesykepleien - Kongsvinger kommune

27.3.19 19/9232 - Avgjørelse i tilsynssak - påpekt lovbrudd - hjemmetjenesten

Offl. §13/fvl. §13.1 Taushetsplikt, pers.forhold

Dokument ansvarlig: Linda Aarskog

12.6.19 Åpning av tilsynssak - Kongsvinger kommune

Avsender(e): Fylkesmannen i Innlandet

Dette dokumentet er unntatt offentlighet etter Offl. §13/fvl. §13.1 Taushetsplikt, pers.forhold.

Arkivsak19/1854 - Tilsynssak - behandling spesialisthelsetjenesten

Ansvarlig enhet: **Aktivitet- og bistandsenheten**

19/18429 - Åpning av tilsynssak

Journaldato: **21.06.2019**

Dette dokumentet er unntatt offentlighet etter Offl. §13/fvl. §13.1 Taushetsplikt, pers.forhold.

Arkivsak19/1947 - Tilsynssak

Ansvarlig enhet: **Utviklingsenheten**

19/20258 - Rapport etter tilsyn med tildeling og gjennomføring av avlastningstjenester - Kongsvinger kommune

Orientering om tilsyn (fra Kongsvinger kommunes hjemmeside)

Orientering om tilsyn fra Fylkesmannen med avlastningstjenester for barn og unge, gjennomført 22. – 23. mai 2019

Tilsynet hadde som formål å undersøke om kommunen sørger for forsvarlig tildeling, iverksetting, gjennomføring og evaluering av helse og omsorgstjenester i barne - og avlastningsboliger. Videre undersøkte de om avlastningstjenestene blir sikret gjennomført uten bruk av ulovlig bruk av tvang og makt.

Fylkesmannen gjennomgikk systemene som finnes og avholdt intervjuer med pårørende og ansatte i direkte brukerkontakt, stedlig ledelse og overordnet ledelse.

Vi er veldig fornøyde med at tilsynet konkluderte at medarbeidere og ledelse i Kongsvinger kommune følger lovverket, og sikrer at det ikke benyttes ulovlig bruk av tvang og makt. Det betyr at de inngripende tiltakene som benyttes er hjemlet og godkjent av overordnede instanser, samt at nødvendig opplæring, rutiner og dokumentasjon er på plass.

Tilsynet konkluderte med at Kongsvinger kommune *ikke sikrer forsvarlig gjennomføring* av tjenestene. Det ble i sluttmøtet med fylkesmannen presisert at de ikke har grunnlag for å si at tjenestene ikke har vært forsvarlige i praksis, men at manglende skriftlige rutiner og internkontroll kan indikere at det er mangler.

Videre sa tilsynet at Kongsvinger kommune *ikke sikrer forsvarlig tildeling* av avlastningstjenester.

Fylkesmannen baserer lovbruddet på at:

- saksbehandlingsprosedyren ikke er evaluert og revidert på flere år
- vedtakene ikke inneholder opplysninger om hva det er søkt om
- det er mangelfull begrunnelse i vedtakene
- brukermedvirkningen ikke er tilstrekkelig dokumentert

Fylkesmannen påpekte også her at de ikke har grunnlag for å si at barna ikke har fått tildelt riktige tjenester, men at den tekniske oppbyggingen av vedtakene ikke dokumenterer vurderingene godt nok.

Avlastningsavdelingen for barn og unge var, før Fylkesmannen kom på tilsyn, allerede i gang med å ta tak i flere av de forholdene som tilsynet avdekket som mangelfulle. Under sluttmøtet for tilsynet ga Fylkesmannen positive tilbakemeldinger på dette iverksatte arbeidet .Det er utarbeidet en konkret plan for lukking av lovbruddene med ulike tidsfrister fram mot 1. oktober 2019.



KONTROLLUTVALGET I KONGSVINGER KOMMUNE

TILTAKSPLAN 2019

KONTROLLUTVALGET I
KONGSVINGER KOMMUNE



Revidert 5.7.19



KONTROLLUTVALGET I KONGSVINGER KOMMUNE

Tilsyn med forvaltningen

Møte	Oppgaver knyttet til tilsyn med forvaltningen
Fortløpende rapportering	- Samme økonomiske rapportering som formannskapet får. - Kontrollutvalgsmedlemmene skal ha tilgang til dokumenter fra alle politiske utvalg. - Kontrollutvalget har valgt å fordele følgende utvalg mellom seg (oppfølging): - Saker fra formannskapet – Øystein Østgaard - Saker fra oppvekst – Tom Strandberg - 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 Østgaard - Øystein Østgaard og May Britt Sletten er kontrollutvalgets representanter i kommunestyret.
I hvert møte eller når kontrollutvalget bestemmer det	- Samtale med ordfører og rådmann. - Rapporteringer fra rådmannen: - Økonomisk situasjon – inkludert byggeprosjekter. - Anmeldelser og varsling (rutiner for varsling). - Oppfølging av kommunestyrevedtak (hvert halvår) - Sykefravær. - Tilsynssaker. - Informasjon fra enhetene/virksomhetene/tjenestene (<i>spesifisert under hvert enkelt møte</i>). - Sekretariatsleders oversikt over kontrollutvalgets saker med vedtak og oppfølgingen av disse (en oppdatert oversikt ligger på http:// www.gsi- iks.no/kontrollutvalgene/kongsvinger-kommune/ (under «Sentrale dokumenter) - Rapporter fra andre tilsynsorganer og kommunens svar/oppfølging (sekretariatet utarbeider oversikt).
Aktuell informasjon	I den grad følgende temaer/områder ikke blir undersøkt gjennom bestilling av forvaltningsrevisjon, kan det være aktuelt å be om tilbakemeldinger fra administrasjonen på ulike områder, bl.a. ut fra overordnet analyse for forvaltningsrevisjon. Slik informasjon blir spesifisert under hvert enkelt møte.
Tirsdag 5.2.19	- Oppfølging av KS-saker, ikke oppfulgte saker - Informasjon om rutiner for journalføring og arkivering, eks. e-poster. - Rådmann: Tall rundt rapportering og rutiner for søking av tilskudd av psykisk utviklingshemmede og ressurskrevende brukere i kommunen. - Rådmannen bes om å orientere om den nye organisasjonen. - Informasjon om barnefattigdom. - Kontrollutvalget tar en diskusjon om de skal initiere en sak om det eksterne varslingssekretariatet og habiliteten rundt dette. - Informasjon fra rådmannen, jf. KU-sak 78/18 og 79/18.
Tirsdag 19.3.19	- Behandle skatteoppkrevers årsrapport for 2018 og kontrollrapport fra Skatteetaten. - Informasjon fra kvalitetsrådgiver innen helse og omsorg. - Tilsynsrapport helse og omsorg (rus/psykiatri). - Vevstad: Jf. sak 63/18 resultater av planer for forebygging av mobbing (møte på Marikollen skole) - Informasjon om informasjonssikkerhet (Tom Strandberg)
Tirsdag 14.5.19	- Informasjon fra GIVAS, vann og avløp, lekkasjer og kvalitet (møte på GIVAS) (utsettes til neste møte). - Oppfølging tilsyn arkiv (utsatt til neste møte) - Informasjon om vedlikehold av eiendommer. - Orientering fra rådmannen om seminarer om Mindfulness. - Informasjon om startlån og mulig mislighold (jf. KU-sak 3/19). - Etikk og varsling i kommune (fellesak i alle kontrollutvalgene).
Fredag 30.8.19	- Informasjon om prosjektet «Kultur for læring» (utsettes til ny kommunalsjef oppvekst er på plass). - Informasjon fra GIVAS, vann og avløp, lekkasjer og kvalitet (møte på GIVAS).



KONTROLLUTVALGET I KONGSVINGER KOMMUNE

Møte	Oppgaver knyttet til tilsyn med forvaltningen
	- Informasjon om kommunens utgifter til konsulenttjenester og øvrige eksterne tjenester, jf. KU-sak 33/19 (samtalet med rådmannen) - Oppfølging tilsyn arkiv (samtalet med rådmannen) - Boligstiftelsen (samtalet med rådmannen). - Kommunens varslingsrutiner.
Tirsdag 26.11.19	•
2020	- Resultater av arbeid med planer for forebygging av mobbing. - Resultater av nytt verktøy for tverrfaglig samarbeid barn/unge (BTI)

Kontrollutvalgets oppgaver i forbindelse med regnskapsrevisjon.

Møte	Oppgaver knyttet til regnskapsrevisjon
	Utgangspunktet for oppgavene er i all hovedsak relatert til bestemmelsene i kap. 4 i forskrift om kontrollutvalg..
Tirsdag 5.2.19	Interimrapport regnskapsrevisjon, regnskapsår 2018, med foreløpig informasjon om oppfølging av årsavslutningsbrevet for 2017.
Tirsdag 19.3.19	•
Tirsdag 14.5.19	- Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet for 2018. - Årsavslutningsbrev for revisjonsåret 2018.
Fredag 30.8.19	• Orientering om revisjonsstrategien for revisjonsåret 2019 (utsettes til neste møte)
Tirsdag 26.11.19	• Orientering om revisjonsstrategien for revisjonsåret 2019.
2020	Interimrapport regnskapsrevisjon, regnskapsår 2019, med foreløpig informasjon om oppfølging av årsavslutningsbrevet for 2018.

Kontrollutvalgets oppgaver i forbindelse med forvaltningsrevisjon.

Møte	Oppgaver knyttet til forvaltningsrevisjon
	Utgangspunktet for oppgavene er plan for forvaltningsrevisjon og bestemmelsene i kap. 5 i forskrift om kontrollutvalg
Tirsdag 5.2.19	•
Tirsdag 19.3.19	• Bestilling av forvaltningsrevisjon i tråd med plan for 2019-2020.
Tirsdag 14.5.19	- Prosjektplan forvaltningsrevisjon saksbehandling teknisk. - Oppfølging av forvaltningsrevisjon – Barnevern (innen 1.4.19)
Fredag 30.8.19	- Oppfølging av forvaltningsrevisjon – Spesialundervisning (jf. KS-sak 002/19). (utsettes til ny kommunalsjef oppvekst er på plass). - Bestilling av forvaltningsrevisjon i tråd med plan for 2019-2020.
Tirsdag 26.11.19	•
2020	• Rapport forvaltningsrevisjon Saksbehandling teknisk (vinter/vår 2020).

Kontrollutvalgets oppgaver i forbindelse med selskapskontroll.

Møte	Oppgaver knyttet til selskapskontroll
	Utgangspunktet for oppgavene er plan for selskapskontroll og bestemmelsene i kap. 6 i forskrift om kontrollutvalg
Tirsdag 5.2.19	• Bestilling av selskapskontroll i tråd med plan for 2018-2019.
Tirsdag 19.3.19	- Oppfølgingsrapport selskapskontroll Promenaden AS. - Prosjektplan forvaltningsrevisjon i GIR IKS.
Tirsdag 14.5.19	- Ytterligere oppfølging av selskapskontroll i Eskoleia AS, eieroppfølgingen. - Diskusjoner om prosjektplan GIR IKS, kan det knyttes eks. effektivitet inn i bestillingen?
Fredag 30.8.19	• Ytterligere oppfølging av selskapskontroll i Eskoleia AS, eieroppfølgingen, jf. KU-sak 35/19.



KONTROLLUTVALGET I KONGSVINGER KOMMUNE

Møte	Oppgaver knyttet til selskapskontroll
Tirsdag 26.11.19	•
2020	• Forvaltningsrevisjon selskapskontroll i GIR IKS (innen 31.12.19).
2021	• Vurdering av FR i Promenaden AS, jf. KU-sak 19/19.

Tilsyn med revisjonen

Møte	Oppgaver knyttet til tilsyn med revisjonen
	Revisjonen rapporterer om sin virksomhet ved behov. Revisjonens plan for Kongsvinger kommune og er til enhver tid tilgjengelig for kontrollutvalget. Utgangspunktet for oppgavene er bl.a. relatert til bestemmelsene i koml. § 77 nr. 4.
Tirsdag 5.2.19	• Vurdering av kontrollutvalgets tilsynsansvar for regnskapsrevisjon og forvaltningsrevisjon for 2018, jf. NKRFs veiledere. • Oppdragsansvarlige revisorers habilitetserklæring for Kongsvinger kommune for 2019. • Oppdragsavtale for Kongsvinger kommune 2019. • Statusrapport oppdragsavtale for 2018, andre halvår (31.12.18).
Tirsdag 19.3.19	•
Tirsdag 14.5.19	•
Fredag 30.8.19	• Statusrapport oppdragsavtale 1. halvår 2019 (30.6.19)
Tirsdag 27.11.19	•

Budsjettbehandlingen

Møte	Oppgaver knyttet til budsjettbehandlingen
	Utgangspunktet for oppgavene er bl.a. relatert til bestemmelsen i forskrift om kontrollutvalg § 18. Kontrollutvalget følger opp at kontrollutvalgets forslag følger med til kommunestyrets behandling av budsjettet (jf. reglement for kontrollutvalget § 4).
Tirsdag 5.2.19	•
Tirsdag 19.3.19	•
Tirsdag 14.5.19	•
Fredag 30.8.19	• Forslag til budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet for 2020 behandles kontrollutvalget.
Tirsdag 27.11.19	•

Kontrollutvalgets rapportering

Møte	Oppgaver knyttet til kontrollutvalgets rapportering
	Utgangspunktet for oppgavene er bl.a. relatert til bestemmelsen i koml. § 77 nr. 6.
Tirsdag 5.2.19	• Kontrollutvalgets årsrapport for 2018 behandles og oversendes deretter kommunestyret til behandling. • Kontrollutvalgets rapportering til kommunestyret av resultatet av gjennomført forvaltningsrevisjon og selskapskontroll (rådmannens oppfølging av eventuelle anbefalinger), skal gå fram av kontrollutvalgets årsrapport. • Eventuelle omprioriteringer av prosjekter skal også framgå av årsrapporten.
Tirsdag 19.3.19	•
Tirsdag 14.5.19	•
Fredag 30.8.19	•
Tirsdag 27.11.19	• Kontrollutvalgets årsplan for 2020 vedtas og oversendes deretter til kommunestyret til orientering.

Arkivsak-dok. 18/00065-25
Saksbehandler Nina Bolneset

Saksgang	Møtedato
Kongsvinger kontrollutvalg	30.08.2019

SAK K-45/19 SAMTALE MED ORDFØREREN.

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.

Vedlegg:

Ingen.

Saksframstilling:

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?

Ettersom dette er det siste ordinære møtet i det sittende kontrollutvalget, ønsker kontrollutvalget en liten evaluering-/oppsummeringssamtale med ordføreren for inneværende periode 2015-2019. Hvordan har kontrollutvalget fungert, hva har vært bra og hva kunne vært gjort annerledes?

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

Arkivsak-dok. 18/00167-14
Saksbehandler Nina Bolneset

Saksgang	Møtedato
Kongsvinger kontrollutvalg	30.08.2019

SAK K-46/19 INFORMASJON OM GIVAS IKS, VANN OG AVLØP, LEKKASJER OG KVALITET.

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.

Vedlegg:

Ingen.

Saksframstilling:

Kommunens 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 tjenestene i kommunen. Kontrollutvalgets møter avholdes på dagtid og er åpne.

Kontrollutvalget har sagt i sin tiltaksplan at de ønsker en orientering om **GIVAS IKS**. Som stikkord kan nevnes organisering, bemanning og arbeidsmiljø, sykefravær, økonomi, tiltak og planer framover. I tillegg ber vi om at kontrollutvalget får en orientering om **vann og avløp, lekkasjer og kvalitet**.

Vi har bedt daglig leder Hanne Rolsdorph om å komme og orientere.

Arkivsak-dok. 18/00033-6
Saksbehandler Nina Bolneset

Saksgang

Møtedato

Kongsvinger kontrollutvalg

30.08.2019

SAK K-47/19 BUDSJETT FOR KONTROLL- OG REVISJONSARBEIDET 2020.

Forslag til vedtak/innstilling:

1. Følgende forslag til ramme for budsjettet for kontroll- og revisjonsarbeidet for Kongsvinger kommune vedtas og oversendes kommunen som kontrollutvalgets forslag til ordningen for 2020.

	Budsjett 2020
Kontrollutvalget	257 000
Sekretariatet	450 000
Revisjonen	2 050 000
Totalt	2 757 000

2. Forslaget følger formannskapetets innstilling til kommunestyret vedrørende budsjettet for Kongsvinger kommune 2020.
3. Særutskrift av kommunestyrets behandling, med spesifisering av bevilgede beløp for kontroll- og revisjonsarbeidet, sendes kontrollutvalget, Hedmark Revisjon IKS og Glåmdal sekretariat IKS til orientering.

Vedlegg:

1. Budsjett for Glåmdal sekretariat IKS for 2020 (legges fram i møtet, representantskapet vedtar budsjettet 22.8.19).
2. Budsjett og økonomiplan for Hedmark Revisjon IKS for 2020 (ettersendes).
3. Forslag til oppdragsavtalen for 2020, som er daglig leders forslag til budsjett for Kongsvinger for 2020. Det tas forbehold om representantskapets vedtak i møte 24.9.19¹.

Saksframstilling:

Ifølge någjeldende forskrift (pr. august 2019) for kontrollutvalg, § 18 - Budsjettbehandlingen, skal kontrollutvalget lage forslag til budsjett for hele kontroll- og revisjonsarbeidet i

¹ Representantskapets vedtak om budsjett ettersendes.

kommunen. Dette vil si budsjett for kontrollutvalgets egen virksomhet, for sekretærfunksjonen, selskapskontrollen og revisjonen.

Før kommunestyret skal behandle budsjettet for 2020 før jul 2019, er det iverksatt ny kommunelov og ny forskrift om kontrollutvalg og revisjon. Den nye forskriften (FOR-2019-06-17-904) har bestemmelser om budsjettet i § 2. Det er ingen realitetsendring bestemmelsene om budsjettet i ny og gammel kommunelov (forskrift).

Kontrollutvalgets forslag til budsjetttramme for kontroll- og revisjonsarbeidet skal følge med formannskapetets innstilling til kommunestyret når kommunestyret behandler budsjettet. Det er verdt å ha med seg kommentarene til forskriften § 2, hvor det står følgende: «**At forslaget skal følge innstillingen betyr også at kommunedirektøren ikke har adgang til å gjøre endringer i dette forslaget underveis i prosessen**».

Kontrollutvalgets egen virksomhet

Det er ikke lagt opp til noen store endringer i forhold til **kontrollutvalgets virksomhet** i 2020. Godtgjørelsen vil kunne bli endret, som følge av eventuell endring i kommunens satser for godtgjøring folkevalgte. Det er budsjettet med 6 ordinære møter i 2020. I tillegg vil det bli opplæringsdager (en eller to) for kontrollutvalget. En evaluering som ble gjennomført i kontrollutvalgene i 2018, tilsier at det kan være behov for to opplæringsdager i kontrollutvalget. Det vil også kunne oppstå behov for ekstraordinære møter.

Kontrollutvalgets godtgjørelse fastsettes av kommunestyret. For Kongsvinger sin del, er det fastsatt følgende godtgjøring:

Godtgjørelse	
Fast godtgjøring leder*)	148 200
Møtegodtgjørelse i tillegg?	Nei
Møtegodtgjørelse leder	
Møtegodtgjørelse medlemmer**)	1 383

*) Kontrollutvalgets leder får 15 % av Stortingsrepresentanters lønn, som er kr 987 997 fra 1.5.19.

**) Møtegodtgjørelse utgjør 014 % av Stortingsrepresentanters lønn, som er kr 987 997 fra 1.5.19.

Foruten godtgjørelse budsjetteres det også bl.a. med reiseutgifter, abonnementer, møteutgifter og kurs. Kursutgiften er deltakelse på NKRFs kontrollutvalgskonferanse, som arrangeres i februar hvert år. Dette er en konferanse med 600-800 deltakere fra hele landet.

Sekretariatet avholder også ofte kurs for kontrollutvalgene. Dette faktureres ikke særskilt, men er en del av sekretariatets budsjett. Kontrollutvalget får møtegodtgjørelse når det er obligatoriske kurs, jf. det som er sagt ovenfor om antall møter.

Ettersom det ble budsjettet med 6 møter i utvalget i 2019 og 8 møter i 2020 (på grunn av opplæring), så blir det en økning i kontrollutvalgets budsjett i 2020.

Sekretærfunksjonen

Representantskapet i selskapet skal vedta en ramme for virksomheten, og denne saken ble behandlet i møte 22.8.19, sak R-05/19. Dette vedtaket ligger som vedlegg 1.

Det har aldri vært så vanskelig å legge fram et budsjett for Glåmdal sekretariat IKS, som for budsjettet 2020. Dette har sammenheng med at vi ikke helt vet om det er 7 eller 12 eiere av selskapet i 2020 og vi vet heller ikke om selskapet med 12 eiere i så fall, er operativt fra 1.1.20. Alle kommunestyrene har behandlet sammenslåingen, men det gjenstår å behandle et forslag til selskapsavtale i alle 12 kommunestyrene. For at selskapet skal være operativt fra 1.1.20, må alle 12 kommunestyrene behandle selskapsavtalen før jul 2019. Selskapsavtalen skal bl.a. fastsette fordelingsnøkkelen mellom kommunene, og da sier det seg selv, at et budsjett på nåværende tidspunkt, er meget usikkert.

Det budsjettet som er vedtatt i representantskapet i Glåmdal sekretariat IKS 22.8.19, er kun for Glåmdal sekretariat IKS i 2020. Dersom det blir et sammenslått selskap fra 2020, vil det nye representantskapet vedta et nytt budsjett tidlig i 2020. Kommunestyret vil da få tilsendt et egen sak på dette. Denne gangen har vi ikke lagt fram noen økonomiplan, slik bestemmelsene sier, men dette vil bli lagt fram så snart alt er avklart.

Sekretariatets totale budsjettramme er satt til kr 2 197 000. Det er en økning i totale utgifter/inntekter på 5,6 % (kr 118 000) fra opprinnelig budsjett 2019 og 3,8 % fra justert budsjett 2019. For Kongsvinger sin del øker betalingen fra kr 422 000 (OB 2019) til kr 450 000 (B 2020) (en økning på kr 28 000). Det er redegjort for tallene i budsjettsaken, jf. vedlegg 1.

I budsjettssammenheng fordeles 40 % av kommunenes betaling etter innbyggertall og 60 % deles likt mellom kommunene. Etter endt regnskapsår fordeles de 60 prosentene etter medgått tid. Kongsvinger kommune fikk i 2019 en tilleggsregning på kr 5 783 etter medgått tid i 2018.

Inkludert i sekretariattjenesten ligger bl.a. både saksutredninger, møter, planer, analyser, undersøkelser og opplæring.

Revisjonen

Hedmark Revisjon IKS leverer tjenester til 9 kommuner og 1 fylkeskommune i tillegg til de 7 kommunene i Glåmdalsdistriktet. Inkludert i rammen er betaling for:

- Revisjon av kommuneregnskapet, regnskapsbekreftelsen samt tilleggsoppgaver.
- Forenklet etterlevelseskontroll (dette er en ny oppgave etter ny kommunelov § 24-9).
- Forvaltningsrevisjon.
- Selskapskontroll.
- Div. faglig veiledning.
- Attestasjonsoppgaver (inkludert momskompensasjon)
- Spillemiddelregnskaper.
- Pasientregnskaper (sykehjem og boliger med heldøgns omsorg og pleie).
- Eventuelle granskningsoppgaver eller spesielle undersøkelser (vanligvis initiert/bestilt av enten kontrollutvalget, kommunestyret eller formannskapet).

I tillegg kommer revisjonens deltakelse i kontrollutvalgets møter og kommunestyremøter.

Spesifisering av tidsbruk på de forskjellige oppgavene, går fram av oppdragsavtalen, jf. vedlegg 3. Dette er et foreløpig forslag, ettersom den endelige oppdragsavtalen først skal behandles/vedtas av kontrollutvalget i det første møtet i 2020 (etter at kommunestyret har behandlet budsjettet).

Ettersom representantskapet ikke har behandlet budsjettet, må det tas forbehold om representantskapets vedtak (24.9.19). Ut fra forslaget vil betalingen, for 2020 for Kongsvinger sin del, bli kr 2 050 000 mot kr 2 037 500 i 2019, dvs. en økning på kr 2 500 (0,1 %). Årsaken er en liten økning i timeprisen på kr 25. Antall timer er redusert fra 2 135 til 2100, selv om det er en ny kontroll, jf. det som er sagt ovenfor om etterlevelsesk kontroll. Timer til etterlevelsesk kontrollen har gått av veiledning bistand som er redusert tilsvarende. I tillegg er det redusert noe på forvaltningsrevisjon og selskapskontroll.

Totalt

Det samlede forslaget er som følger:

Områder	Poster	Budsjett 2020	Budsjett 2019
Kontrollutvalget	Godtgjørelser kontrollutvalget	213 000	195 000
	Reiseutgifter/kjøregodtgj.	3 000	3 000
	Tapt arb.fortj.	15 000	15 000
	Abonnementer/medlemskap	2 000	2 000
	Møteutgifter	3 000	3 000
	Kurs	21 000	21 000
	Sum	257 000	239 000
Sekretariat	Ramme for virksomheten	450 000	422 000
Revisjonen	Ramme for virksomheten	2 050 000	2 047 500
Sum		2 757 000	2 708 500

Totalt er Kongsvinger sin betaling for kontroll- og revisjonsarbeidet for 2020 på kr 2 757 000, en økning på 1,8 % fra 2019.

OPPDRAAGSAVTALE

MELLOM

KONTROLLUTVALGET

I



KONGSVINGER KOMMUNE

OG

Hedmark  Revisjon IKS

2020

Oppdragsavtale med Hedmark Revisjon IKS

1 GENERELT

Kommunen ivaretar sine lovpålagte revisjonstjenester ved deltakelse i selskapet Hedmark Revisjon IKS. Hedmark Revisjon IKS skal yte eierkommunene revisjon i egenregi til selvkost. Det skal inngås oppdragsavtaler mellom oppdragsgiver og selskapet.

Kommunestyret har delegert til kontrollutvalget å inngå oppdragsavtale med selskapet.

Kontrollutvalget og Hedmark Revisjon IKS har felles mål at revisjonstjenestene skal være til konkurransedyktig pris og kvalitet. Hedmark Revisjon IKS har en uttalt strategi å være kompetent og kundeorientert. Oppdragsansvarlig revisor for både regnskaps- og forvaltningsrevisjon skal oppfylle kravene til utdanning og praksis. Revisjonsteamene skal ha tilfredsstillende kompetanse og være uavhengige.

Regnskapsrevisjon og forvaltningsrevisjon skal gjennomføres i henhold til lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk. Forvaltningsrevisjon skal gjennomføres i henhold til standard for forvaltningsrevisjon, RSK 001. Revisor skal rapportere resultatene av sin revisjon og kontroll til kontrollutvalget jf. pkt. 4.

Hedmark Revisjon IKS skal delta i landsomfattende prissammenligning, benchmarking. Kontrollutvalget skal orienteres om resultatet av prissammenligningen.

Utvalgets ansvar for tilsyn med revisjonen ivaretas gjennom oppfølging av oppdragsavtalen med vedlegg. Oppdragsavtalen med vedlegg fokuserer på kvalitet og kostnad. Med kvalitet menes blant annet revisors kvalifikasjoner og faglig utførelse, samt kommunikasjon mellom revisor og kontrollutvalg.

2 KONTRAKTSPERIODEN

Oppdragsavtalen inngås for perioden **01.01.20 – 31.12.20**.
Oppdragsavtalens punkt 3 for 2021 reforhandles høsten 2020.

3 ØKONOMI – BETALING FOR TJENESTER

Nedenfor følger oversikt over aktuelle tjenester med tilhørende stipulert tidsbruk og budsjett:

Avtalen forutsetter kr 1 000 i timesats for 2020 som vedtas av representantskapet i Hedmark Revisjon IKS.

Oppdragsavtale med Hedmark Revisjon IKS

Tjeneste	Timer	Timepris	Kroner
Regnskapsrevisjon			
1 Revisjon av kommunens årsregnskap	850	1 000	850 000
2 Attestasjoner og revisjonsuttalelser	300	1 000	300 000
3 Revisjon av beboerregnskap	75	1 000	75 000
4 Veiledning/bistand	50	1 000	50 000
5 Forenklet etterlevelseskontroll	25	1 000	25 000
SUM 1-5	1 300	1 000	1 300 000
Bestilte revisjonstjenester			
6 Bestilte mindre undersøkelser	50	1 000	50 000
7 Forvaltningsrevisjon	500	1 000	500 000
8 Selskapskontroll	100	1 000	100 000
SUM 6-8	650	1 000	650 000
Annet			
9 Møter i kontrollutvalg og k-styre	100	1 000	100 000
SUM TOTALT	2 050	1 000	2 050 000

Kommentarer:

- Tjenestene på linje 1-5 og 9 gjennomføres uten nærmere avtale.
- Tjenestene på linje 6-8 utføres etter særskilt bestilling av kontrollutvalget.
- Det avtales a-konto fakturering hvert kvartal.
- Årsavregning sendes kommunen med kopi til kontrollutvalget innen 20. januar påfølgende år.
- Det er knyttet forutsetninger til stipulert tid innenfor revisjon av tjeneste 1 (revisjon av årsregnskapet) og tjeneste 2 (attestasjoner/revisjonsuttalelser):
 - Revisjon av årsregnskapet: Det forutsettes at årsregnskapet avlegges innen 15/2 og årsberetningen innen 31/3 i samsvar med bokføringsloven, kommuneloven og forskrift om årsregnskap og årsberetning. Sammen med årsregnskapet skal det framlegges underbyggende dokumentasjon som bekrefter kommunens balansetall samt avstemming av balansen og de sammenhenger som ellers forventes å være i regnskapet. Videre skal skjema for "Lønn og pensjonskostnader" foreligge avstemt mot regnskapet.
 - Attestasjoner/revisjonsuttalelser vedr. kommunens momskompensasjonskrav, spillemiddelregnskaper m.m. forutsettes framlagt for revisor minimum 14 dager før innsendingsfristen eller innenfor de frister som er satt av ekstern tilskuddsgiver. Det skal legges fram nødvendig

dokumentasjon i form av talloppsett, regnskapsmateriale og eksempelvis tilsagn, ferdigattester etc. for at revisor skal kunne utføre jobben på en effektiv måte.

4 Dialog mellom revisjonen og kontrollutvalget

Formålet med dialogen mellom revisjonen og kontrollutvalget er at kontrollutvalget får en betryggende sikkerhet for at kommunen har en forsvarlig revisjonsordning.

Innenfor regnskapsrevisjonen skal revisor søke å sikre at kontrollutvalget får en god forståelse av revisjonsmandatet, planlagte og gjennomførte revisjonshandlinger.

Innenfor bestilte revisjonstjenester skal revisor søke å sikre at kontrollutvalget og revisjonen har en lik forventninger til tjenesten, herunder lik forståelse av formålet med, rammene for og forventet nytte av bestillingen. Forvaltningsrevisjonsprosjektene skal gjennomføres i henhold til standard for forvaltningsrevisjon med tilhørende veileder. Revisjonen skal informere om vesentlige endringer i premissene for bestillingene.

Kontrollutvalget utferdiger skriftlige bestillinger til bestilte revisjonstjenester.

5 RAPPORTERING

5.1 Formålet med rapporteringen

Revisjonens rapportering til kontrollutvalget skal sikre at kontrollutvalget får tilstrekkelig informasjon for å kunne påse at;

- Kommunens regnskaper blir revidert på en betryggende måte
- Det føres kontroll med at den økonomiske forvaltningen foregår i samsvar med gjeldende bestemmelser og vedtak
- Det blir gjennomført systematiske vurderinger av økonomi, produktivitet, måloppnåelse og virkninger ut fra kommunestyrets vedtak og forutsetninger (forvaltningsrevisjon)
- Det føres kontroll med forvaltningen av kommunens interesser i selskaper m.m. (selskapskontroll)

5.2 Rapportering av revisjonsordningen

Oppdragsansvarlig revisor skal årlig rapportere at han/hun oppfylle krav til uavhengighet.

Hedmark Revisjon IKS skal rapportere til kontrollutvalget at

- Nye oppdragsansvarlige revisorer oppfyller kravet til utdanning og praksis, samtandel

5.3 Rapportering av regnskapsrevisjonen

Formålet med rapporteringen er å gi kontrollutvalget en løpende orientering om revisjonsarbeidet som gir dem et tilstrekkelig grunnlag til å vurdere at regnskapet blir revidert på en betryggende måte.

Oppdragsansvarlig revisor for kommunens årsregnskap rapporterer sitt arbeid årlig til kontrollutvalget slik (minimumskrav):

- Plan/revisjonsstrategi (høst)
- Interimsrapport (vinter)
- Årsavslutning (vår)

Oppdragsavtale med Hedmark Revisjon IKS

Krav og forventninger til innholdet i rapporteringen av regnskapsrevisjonen er utdypet i vedlegg 1.

5.4 Rapportering av bestilte tjenester

Formålet med rapportering av tilleggstjenester, forvaltningsrevisjonsprosjekter og selskapskontroller er å sikre at kontrollutvalget:

- Får levert de prosjektene som er bestilt
- Prosjektene er i henhold til bestilling
- Gjennomføring og rapportering skjer i henhold til god kommunal revisjonsskikk og etablert og anerkjente standarder på området

Rapportering gjøres hovedsakelig muntlig etter behov i revisjonsprosessen og med skriftlig sluttrapportering med muntlig orientering. Forvaltningsrevisjonsprosjekter skal gjennomføres og rapporteres i henhold til standard for forvaltningsrevisjon RSK 001.

5.5 Økonomirapportering

Hedmark Revisjon IKS rapporterer til kontrollutvalget 30.06 og en årsrapport pr 31.12.

Rapporteringen gjøres på samme nivå som oppdragsavtalen og oversendes kontrollutvalget senest en måned etter utløp av rapporteringsperioden. Halvårsrapporteringene skal begrunne eventuelle vesentlige avvik mellom budsjett og prognose.

Uavhengig av halvårsrapporteringen skal Hedmark Revisjon IKS løpende informere kontrollutvalget om forventet vesentlige avvik fra oppdragsavtalen.

6 ANDRE FORHOLD

Hedmark Revisjon IKS skal være medlem av NKRF og er derfor underlagt foreningsbasert kvalitetskontroll. Hedmark Revisjon IKS skal orientere kontrollutvalget om resultatene av kvalitetskontrollene.

Kontrollutvalget og sekretær skal ta eventuell kritikk av revisor eller revisjonen opp med daglig leder i Hedmark Revisjon IKS.

7 VEDLEGG TIL AVTALEN

Avtalen har følgende vedlegg:

- Vedlegg 1: Regnskapsrevisjon: Tjenesteleveranser - forventninger og krav

Kongsvinger, xx.xx.20

xxxxxxxxxxxxx
kontrollutvalgsleder
Kongsvinger kommune

Morten Alm Birkelid
daglig leder
Hedmark Revisjon IKS

Arkivsak-dok. 18/00040-98
Saksbehandler Nina Bolneset

Saksgang	Møtedato
Kongsvinger kontrollutvalg	30.08.2019

SAK K-48/19 SAMTALE MED RÅDMANNEN.

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra rådmannen til orientering.

Vedlegg:

Ingen.

Saksframstilling:

Kontrollutvalget innkaller fungerende 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 åpnete 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:

- Informasjon om kommunens utgifter til konsulenttenester og øvrige eksterne tjenester, jf. KU-sak 33/19. Sekretariatet har fått følgende innspill: «Det sies at det er omkring 35 mill som er brukt til "konsulenttenester". Hvor mye av dette er gått til Klosser AS og næringsutvikling/reiseliv? Hvilke sektorer peker seg ut som brukere av konsulenttenester? Er det noe som samlet burde ha vært politisk godkjent utover budsjettbehandlet? Dersom sekretariatet mottar andre innspill, vil disse bli ettersendt.
- Oppfølging tilsyn arkiv (Arkivverket 22.5.2018).
- Boligstiftelsen.

- Rutiner for utlån av utstyr, er dette tatt rett opp i? (jf. medieoppslag tidligere i sommer)

Ettersom dette er det siste ordinære møtet i det sittende kontrollutvalget, ønsker kontrollutvalget en liten evaluering-/oppsummeringssamtale med rådmannen for inneværende periode 2015-2019. Hvordan har kontrollutvalget fungert, hva har vært bra og hva kunne vært gjort annerledes?

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

Arkivsak-dok. 18/00040-103
Saksbehandler Nina Bolneset

Saksgang

Møtedato

Kongsvinger kontrollutvalg

30.08.2019

SAK K-49/19 KOMMUNENS VARSLINGSRUTINER.

Forslag til vedtak/innstilling:

Saken legges fram til diskusjon i kontrollutvalget og uten forslag til vedtak.

Vedlegg:

1. Kommunens varslingsrutiner (hentet fra kommunens hjemmeside <https://www.kongsvinger.kommune.no/article45753-21002.html>)
2. Revisjonsrapport fra 2015 om varslingsordningen.
3. KS-sak 127/15.

Saksframstilling:

Kontrollutvalget behandlet i møtet 14.5.19 en diskusjonssak med rådmannen om etikk og varsling i kommunen. Det var en fellessak i alle kontrollutvalgene i vår region. Vi tar med et lite utdrag av saksframstillingen av denne saken:

I flere av de kommunene som har egne eksterne varslingssekretariater, så er det kommunens eksterne advokat som er varslingssekretariat. Dette er altså et advokatfirma som bistår ledelsen og gir råd i juridiske spørsmål - og som kanskje samtidig mottar kritikk mot den samme ledelsen gjennom en varsling. Advokaten vil jo være avhengig av å ha en godt forhold til rådmannen for å sikre seg oppdrag framover. Hvem skal denne advokaten ivareta, varsleren eller rådmannen? Opptrer disse ta med tilstrekkelig distanse og uavhengighet i de forskjellige sakene og vil dette i så fall stride mot «God advokatskikk (pkt. 2.1.2):

En advokat må ikke påta seg oppdrag hvor hans personlige økonomiske interesser kan komme i konflikt med klientens interesser eller ha innflytelse på hans frie og uavhengige stilling som advokat.

Sekretariatsleder har hatt kontakt med KS sitt etikkutvalg (Lise Spikkeland) og spurt om etikkutvalget har drøftet denne problemstillingen. Hun svarer i e-post av 3.4.19 at etikkutvalget ikke har drøftet dette, men hun sier også at det er en utfordring det som undertegnede peker på. Men de har altså ikke gitt noen uttalelser på dette.

KS har laget en egen veileder «Ytringsfrihet og varsling», hvor pkt. 3.4 omhandler «Intern varsling». I pkt. 3.4.2 heter det:

3.4.2 Varsling til kommunens alternative varslingsordning For de tilfeller der det ikke er ønskelig å varsle i linje, bør det være en alternativ og uavhengig varslingsordning som har nødvendig tillit blant ansatte. En slik varslingsordning kan være sammensatt av ansatte i kommunen eller en eller flere eksterne medlemmer. Hvilken ordning kommunen velger, vil bero blant annet på kommunens størrelse og organisering. Lokale forhold, kostnader og ressursinnsats må også vurderes, selv om det ikke nødvendigvis blir avgjørende.

Det kan for eksempel opprettes et særskilt varslingssekretariat. Medlemmene i det særskilte varslingssekretariatet bør ha kompetanse innen arbeidsmiljø, jus og økonomi. Tillitsvalgte skal ha en fri og uavhengig stilling for å kunne ivareta arbeidstakerne. De bør derfor ikke være med i et sekretariat.

Et alternativ er å engasjere et advokatkontor for å ta imot varslinger.

Her ser vi at det foreslås et eget varslingssekretariat eller et advokatkontor, dersom det ikke er ønskelig å varsle i linje. Men det er ingen problematisering i forhold til uavhengighet.

Kontrollutvalget behandlet i 2015 en rapport fra Hedmark Revisjon IKS om varslingsordningen i kommunen. Problemstillingen var følgende:

1. Hvor ofte/mye blir varslingsordningen benyttet?
2. Hvilke rutiner er etablert når det mottas varsling?
3. Er varslingsmottaket habile til å ta imot varsling, hvis de samtidig er rådgiver for kommunen?

Rapporten ligger vedlagt, men de konkluderer slik:

1. Det er registrert 18 varslingstilfeller i skrivende stund, og det viser seg at det eksterne varslingsmottaket har ført til en økning av varslinger eksternt så vel som internt.
2. Det er etablert rutiner for behandling av varslingsordninger internt i kommunen. Disse involverer rådmann, HR sjef, tillitsvalgte, samt de involverte i varslingen. Mottak av varsling følges opp og igangsetter prosesser for å endre de varslede forholdene.
3. Revisjonen finner grunn til å hevde at Campbell & Co AS håndterer habilitetsspørsmålet på en tilfredsstillende måte ved at advokatfirmaet har etablert rutiner for å unngå at advokatene opptre i dobbeltroller jfr. forvaltningslovens bestemmelser om habilitet. Selv om kommunens varslingsmottak og advokatkontor ideelt sett burde vært plassert på to forskjellige steder, finner vi det tilstrekkelig godtgjort at Campbell & Co AS opptre profesjonelt. Et spørsmål som bør tas opp til vurdering er hvorvidt kontrakten med Campbell & Co bør fornyes siden avtalen nå er inne i sitt siste år. En todeling av ansvarsområdene vil forhindre at potensielle habilitetsspørsmål blir reist i framtiden.

Kontrollutvalget vedtok følgende:

Kontrollutvalget tar rapport fra undersøkelse av «Den eksterne varslingsordningen» til orientering, og sender den over til kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

- Kommunestyret tar rapporten om undersøkelse av «Den eksterne varslingsordningen» til orientering og ber administrasjonen vurdere om advokatrådgiving og ekstern varslingsordning bør deles på to forskjellige leverandører.

Kommunestyret vedtok kontrollutvalgets forslag i møtet 10.12.15, sak 127/15.

Kommunestyret behandlet i møtet 12.5.16, sak 045/16, en sak om å be alle kommunale selskaper om å etablere eksterne varslingssekretariater, så skriver rådmannen i sin vurdering følgende:

Rådmannskommunens varslingsordning er bygget på at et eksternt advokatkontor er første mottaker av et varsel. Kontoret vurderer om varslene er forsvarlig (konkret, saklig) og hva slags type regelverk det kan være brudd på. Deretter sendes saken til Kongsvinger kommunes om har opprettet egne rutiner for videre undersøkelse. Ordningen er egnet til å beskytte varsleres identitet dersom det er ønskelig å være anonym. Skriftlige prosedyrer sikrer habil og saklig undersøkelse av de påståtte forholdene. Kontrollutvalget får løpende rapport om varslingssaker.

I perioden 2010-2016 har kommunen mottatt 18 varslingssaker, og i en revisjonsundersøkelse fra 2015 ble det konkludert med at ordningen fungerer godt og etter hensikten. En lignende ordning for kommunale selskaper og foretak er derfor å anbefale. Fordi kommunestyrets vedtak ikke er bindende for selskaper/foretak, må kommunens eierrepresentanter pålegges å få gjennomslag i selskapenes styre om å etablere en varslingsordning som beskrevet.

Det sies at revisjonsrapporten konkluderer med at ordningen fungerer tilfredsstillende. Dette er riktig, men det er også stilt spørsmål ved om habiliteten, selv om de ikke konkluderer på at dette er et problem. De sier følgende: «En todeling av ansvarsområdene vil forhindre at potensielle habilitetsspørsmål blir reist i framtiden».

Revisjonen skriver også i sin rapport:

Revisjonen ser at de to rollene Campbell & Co AS fyller (varslingsmottak og kommunens advokat) ideelt sett burde vært skilt ut på to forskjellige aktører. Likevel fremstår det for revisjonen som at Campbell & Co AS opptre som en profesjonell aktør, som ikke har til hensikt å heve økonomisk gevinst på denne dobbeltrollen. Så langt revisjonen kan se, har advokatfirmaet gjennom adskillelsen rollene av varslingsmottak og kommunens advokat, lagt til rette for en sikring av forvaltningslovens bestemmelser om habilitet.

Selv om kontrollutvalget ser at Campbell og Co. sannsynligvis håndterer de forskjellige rollene på en forsvarlig måte, så er det likevel noen betenkelige sider ved det. Det er samme selskap som har begge rollene, selv om det er forskjellige «avdelinger».

Vi har ikke sett noen dokumentasjon på at kommunestyrets vedtak om at administrasjonen har vurdert om advokatrådgiving og ekstern varslingsordning bør deles på to forskjellige leverandører, er gjennomført, men det kan jo være at dette likevel er gjort.

Kontrollutvalget behandlet i samme møte (14.5.19) også en sak om en varsling rettet mot rådmannen og kommunalsjefen i kommunen. Diskusjoner rundt dette aktualiserte spørsmålet rundt det eksterne varslingsmottaket.

Saken legges fram til diskusjon i kontrollutvalget, om det er behov for å be kommunestyret vurdere ordningen på nytt.

<https://www.kongsvinger.kommune.no/article45753-21002.html>

Varsling om korrupsjon, misligheter og svindel (Varslingsordning)

Kongsvinger kommune har en varslingsordning for å styrke intern kontroll og korrupsjonsbekjempelse i kommunens virksomheter. Ordningen er opprettet for å gjøre det enkelt og trygt for ansatte og andre å varsle om misligheter. Hvis du kjenner til at ansatte i Kongsvinger kommune ikke følger lover, regler eller kommunens etiske retningslinjer, ber vi om at rett instans varsles. Som varsler har du rett til å være anonym.

Hvordan varsle?

- Advokatfirmaet Campbell & Co AS i Hamar er Kongsvinger kommunes varslingsmottak.
- Varslingsmottaket vil vurdere innholdet i varslet og gi deg en tilbakemelding før det eventuelt videresendes til Kongsvinger kommune for behandling der.

Hvis du ønsker å varsle om ulovlige eller kritikkverdige forhold i Kongsvinger kommune, kan du gjøre det på følgende måter:

- [E-post: firmapost@campbellco.no](mailto:firmapost@campbellco.no)
- Telefon: 46 85 90 00 kl 09.00-15.30 på hverdager
- Telefaks: 62 58 81 01
- Brev:
Varslingsmottaket i Kongsvinger kommune
v/ Advokatfirmaet Campbell & Co AS
Postboks 124
2301 HAMAR
- Du kan oppsøke Campbell & Co AS i Seminargata 1, Hamar

Hvis du ønsker å varsle anonymt, er brev til varslingsmottaket den beste måten å gjøre det på.

Dersom du varsler anonymt, vil det ikke være mulig å gi deg tilbakemelding om hvordan varslingen behandles videre.

Hva er varsling?

Å varsle er ikke det samme som å klage. Å varsle er å melde fra om ulovlige, farlige eller andre alvorlige eller kritikkverdige forhold.

Hvem kan varsle?

Alle som ønsker det kan varsle, for eksempel privatpersoner, brukere av kommunens tjenester, leverandører, organisasjoner og kommunens egne ansatte.

Eksempler på varsling

Den som varsler velger selv hva det skal varsles om. Eksempler på varsling kan være:

- Bestikkelser eller ulovlige provisjoner
- Upassende gaver eller bonuser
- Brudd på anskaffelsesregler
- Brudd på taushetsplikt
- Myndighetsmisbruk
- Mobbing, trakassering eller diskriminering
- Forhold som påvirker liv og helse
- Mangelfulle sikringstiltak

Det er ikke beløpenes størrelse eller tjenestens omfang som avgjør hva som er akseptert, men om handlingene tilgodeser noen på en uberettiget måte, om ansatte oppnår personlige fordeler eller om man bevisst overser regelverk og faste rutiner i saksbehandlingen.

Forsvarlig varsling

Varsling skal være forsvarlig. Forsvarlig varsling betyr at den som varsler må gi konkret informasjon om det som har skjedd, når og hvor det har skjedd og hvem som er berørt.

For ansatte i kommunen betyr det i tillegg at kommunens interne rutiner for varsling skal følges.

Varsling mot sosial dumping

Arbeidstakere skal ha verdige arbeidsvilkår, som f.eks. lønn, sikkerhetstiltak, oppholdsrom og eventuelle boforhold på arbeidsplasser. Dette er lovfestet i Norge – også for utenlandske arbeidstakere.

Kongsvinger kommune er opptatt av at arbeidstakere tilknyttet kommunen gjennom eksterne leverandører skal ha ryddige arbeidsforhold. Det er derfor ønskelig å få inn tips om sosial dumping på arbeidsplasser som Kongsvinger kommune – som oppdragsgiver – har ansvaret for.

Dette kan f.eks. være arbeidsforholdene til arbeidere på bygg- og anlegg hvor det bygges for Kongsvinger kommune (dvs. en kommunal barnehage, skole, sykehjem, administrasjonsbygg, utleiebolig, etc.). Også andre bransjer kan være berørt.

Du kan varsle anonymt. Da er det ekstra viktig at du er konkret i ditt varsel om:

- hva saken gjelder
- hvor og når det har skjedd
- hvem som evt. er berørt

Dette fordi varslingsmottaket ellers kan bli forhindret i å få tak i flere opplysninger om saksforholdet, og at saksbehandlingen må avsluttes fordi det ikke foreligger tilstrekkelige bevis. [Se Arbeidstilsynets nettsider for mer informasjon om norske arbeidsvilkår.](#)

Vern av arbeidstakere som varsler

- Arbeidstakere har rett til å varsle om kritikkverdige eller lovstridige forhold på arbeidsplassen.
- Ingen skal utsettes for represalier eller gjengjeldelse fra arbeidsgiver eller kolleger for å ha varslet.

Om Kongsvinger kommunes varslingsordning

- Troverdighet er en av Kongsvinger kommunes grunnleggende verdier. Dette verdigrunnlaget innebærer at politikere, ledere og medarbeidere er åpne og ærlige i alt de gjør og forvalter kommunens fullmakter og verdier rettferdig og objektivt.
- Kongsvinger kommune arbeider aktivt for nulltoleranse mot korrupsjon og kritikkverdige forhold. Kongsvinger kommune har derfor etablert en sentral varslingsordning.
- Formålet med varslingsordningen er å forebygge korrupsjon og øke tilliten til at kommunen kan og vil rydde opp i uønskede forhold. Det oppfordres til at alle som vet om eller kjenner til uønskede forhold, varsler Kongsvinger kommune.
- Varslingsordningen skal fange opp varsel både fra brukere, leverandører, publikum og kommunens egne ansatte. Det kan for eksempel varsles om korrupsjon, svindel, misligheter, økonomiske lovbrudd, brudd på etiske retningslinjer, HMS-regler og annet. Varslingsordningen skal være trygg for alle som varsler, både for dem som ønsker å oppgi navn, og for dem som varsler anonymt. Det skal også være et vern for den det varsles om.

Undersøkelse 2015

Utarbeidet av Hedmark Revisjon IKS
på oppdrag fra kontrollutvalget i Kongsvinge
kommune

Undersøkelse av den eksterne varslingsordningen



1 Innledning, historikk:

Kontrollutvalget i Kongsvinger kommune foretok i møte den 1.9.2015 en særskilt bestilling av en undersøkelse utført av Hedmark Revisjon IKS. I sakspapiret tilknyttet bestillingen heter det at: «kontrollutvalget bestiller en undersøkelse knyttet til kommunens eksterne varslingsordning». Rapporten skulle omhandle Kongsvinger kommunes eksterne varslingsordning. Advokatfirmaet Campbell & Co AS fikk oppgaven som kommunens varslingsmottaker. Dette firmaet var ved varslingsmottakets opprettelse i 2010 allerede kommunens advokat. Derfor ble det i problemstillingene fra kontrollutvalget stilt spørsmål ved advokatfirmaets habilitet. I samråd med kontrollutvalget ble følgende problemstillinger fastsatt:

1. *Hvor ofte/mye blir varslingsordningen benyttet?*
2. *Hvilke rutiner er etablert når det mottas varsling?*
3. *Er varslingsmottaket habile til å ta imot varsling, hvis de samtidig er rådgiver for kommunen?*

Det ble fastsatt en tidsramme på 75 timer, og rapporten skulle legges fram for kontrollutvalget i november 2015.

2 Undersøkelsen

2.1 Metode

Datamaterialet til denne undersøkelsen er hentet inn ved bruk av følgende metoder:

- **Dokumentanalyse** av dokumenter som kaster lys over elementer vedrørende de tre problemstillingene var en av metodene vi benyttet oss av i denne undersøkelsen.
- **Intervju** supplerte dokumentanalysen for å prøve og kartlegge de faktiske og personlige erfaringene med varslingsordningen. Vi gjennomførte to intervjuer for å belyse problemstillingene fra ulike vinkler. Intervju med HR-sjef Tove Hendnes og rådmann Torleif Lindahl i Kongsvinger kommune, samt et intervju med hovedtillitsvalgt i fagforbundet på telefon. I tillegg fikk vi synspunkter fra Campbell & Co AS i e-postkorrespondanse.

Det er gjennomført dokumentstudier av dokumenter vedrørende varslingsordningen som ble presentert oss under oppstartsmøtet. Dokumentene inneholdt informasjon om varslingssakene, drøftningsreferatet vedrørende varslingsordningens oppstart, informasjon fra Kongsvinger kommune til brukere av varslingsordningen, samt prosedyrer for varslingssaker. Vi ble tilsendt dokumenter fra leder i Kongsvinger kommunes avdeling for regionalt innkjøp, Trond Sommer. Av disse dokumentene valgte vi å analysere anskaffelsesprotokollen fra 2011, siden denne dokumenterer Kongsvinger kommunes avtale med Campbell & Co AS fram til i dag. I tillegg fikk vi tilsendt prosedyreoversikten fra Campbell & Co AS, som ble brukt for å revidere advokatfirmaets prosedyrer vedrørende varsling.

For innhenting av intervjudata ble det innledningsvis gjennomført intervju med rådmann og HR sjef i Kongsvinger kommune. Mathias Grendahl Sem og Kristoffer Myklebust Svendsen fra Hedmark Revisjon IKS skrev referat fra møtet, og sendte dette til Kongsvinger kommune for gjennomlesning. Et telefonintervju med hovedtillitsvalgt for Fagforbundet supplerte dette intervjuet. Tillitsvalgt fra Fagforbundet fikk også gjennomlese intervjureferatet, all informasjon som kom ut av disse intervjuene er derfor verifisert av de intervjuede.

2.2 Problemstilling 1: Hvor ofte/mye blir varslingsordningen benyttet?

I et dokument forberedt før møtet står det at det har forekommet 15 varslingssaker siden opprettelsen i 2010. 8 av tilfeller av varslingene dreide seg om kritikkverdig ledelse og/eller dårlig arbeidsmiljø. 4 saker gjaldt feil saksbehandling, disse varslingene ble gjort av samme eksterne varsler. 1 sak omhandlet misnøye med tjenestetilbud, også en ekstern varsler. Det er også blitt registrert 2 tilfeller med varsling mot kritikkverdig yrkesutøvelse hos underordnede. Dette dreier seg da om underordnede som varsler om andre underordnede. Under intervjuet den 13.10.2015 informerte HR Sjef og rådmann at det hadde forekommet 17 varslinger, og i en e-post datert 27.10.2015 fra advokatfirmaet Campbell & Co AS ble det informert at de hadde mottatt 18 varslinger. Dette tyder på at det ble meldt inn varsler også i løpet av rapportens framdrift, i og med at det er noen uker mellom hver rapportering av antall tilfeller.

Den eksterne varslingsordningen ble opprettet i 2010. Før dette hadde Kongsvinger kommune en intern varslingsmottaker. Varslingsmottaket ble satt til en ekstern aktør for å skape avstand til kommunen, slik at terskelen for å varsle muligens ville bli lavere. Antall mottatte varsler

siden 2010 tyder på at dette stemmer, og under intervjuet påpekte HR sjef og rådmann at opprettelsen av det eksterne varslingsmottaket økte tilfellene av varslinger. Til sammenlikning ble det ikke meldt noen varslinger da kommunen hadde et internt varslingsmottak. Rådmann og HR-ansvarlig tolket dette dithen at opprettelsen av det eksterne varslingsmottaket var fordelaktig, siden den plutselige økningen signaliserte at det var et behov for et tilbud med lavere terskel for varsling. En ekstern varslingsordning har gjort det enklere å melde fra om kritikkverdige forhold. Hovedtillitsvalgt i Fagforbundet sier at det virker som om de ansatte synes det er greit å varsle et annet sted enn i kommunen.

I skrivende stund er det registrert 18 varslingstilfeller. Det viser seg at det eksterne varslingsmottaket har ført til en økning av varslinger eksternt så vel som internt.

2.3 Problemstilling 2: Hvilke rutiner er etablert når det mottas varsling?

Kommunestyret har vedtatt at varsling skal skje direkte til kommunens varslingsmottak, som er advokatfirmaet Campbell & Co AS. Advokatfirmaet henviser saken deretter til én av tre advokater som er ansvarlig saksbehandler. Denne vurderer varslingssakens innhold i forhold til begrepet forsvarlig varsling. 14 dager etter mottatt varsling sender Campbell & Co AS et skriftlig svar til varsleren på e-post med en vurdering i forhold til varslingssakens innhold og den videre saksbehandlingen. Varsler skal da gis mulighet til anonymitet i den videre saksbehandlingen. Samtidig sender varslingsmottaket brev til Kongsvinger kommune ved rådmannen.

I e-post datert 27.10.2015 kommer det fram at Campbell & Co AS har veiledet Kongsvinger kommune i å utarbeide rutiner for varslingsordningen. Samt gitt veiledning i forhold til den videre saksbehandlingen, og utarbeidet rutiner i tråd med forvaltningslovens bestemmelser.

Når varslingsmottaket sender saken til Kongsvinger kommune, registrerer dokumentsentret varslingen og sender den videre til HR-sjefen. HR-sjef og rådmann drøfter deretter hvordan saken skal undersøkes og av hvem. Kommunen gir også tilbakemelding til den som varslet om behandlingen av saken. I tillegg må påstanden i varselet verifiseres eller avkreftes. Personen det er blitt varslet om kan ikke delta i diskusjon om dette, men vedkommendes overordnede må involveres, enten som saksbehandler eller som informant. Hovedtillitsvalgt fra Fagforbundet nevnte også at de tillitsvalgte blir involvert ved en varsling.

Etter at varselet er mottatt kommuniserer ikke Kongsvinger kommune med Campbell & Co AS om det respektive varselet. Kommunen løser varselet med sine egne prosedyrer etter at det er blitt mottatt. Av kommunens prosedyrer for undersøkelse av varslingssaker fremgår det at kommunens saksbehandler kan få bistand av andre med nødvendig kompetanse internt i kommunen og av ekstern juridisk rådgiver. Siden Campbell & Co AS tilbyr juridisk bistand til kommunen, vil advokatens rådgivningsrolle i dette henseende kunne reise spørsmål angående habilitet. Dette spørsmålet vil drøftes mer nærgående under neste problemstilling.

Varsel som gjelder medarbeidere i kommunen skal også gjøres kjent for den/dem det gjelder. Dette omfatter også hvilke opplysninger som er gitt. Den/de det gjelder, skal også under saksbehandlingen uttale seg om kritikken. Videre må det vurderes om påtalemyndigheten skal konsulteres, før den varselet gjelder blir informert. Etter ferdigbehandling av saken skal den det er varslet om straks få beskjed, uansett utfall av behandlingen.

Avslutningsvis heter det i prosedyredokumentet at varslet og varslerens identitet ikke skal gjøres kjent for flere enn det som er nødvendig, og varslerens ønske om anonymitet skal respekteres så langt det er mulig. I tillegg skal undersøkelsen ikke gjennomføres på en slik måte at den oppfattes som gjengjeldelse eller negative reaksjoner mot den som har varslet saken. Det siste elementet berører viktigheten av et eksternt varslingsmottak som vi var inne på under forrige problemstilling. Kommunen opplyser om at et av elementene som kan tenkes å ha bidratt til økningen av varslingstilfeller, er at varslerens frykt for sanksjoner er redusert. Behandling av varslinger eksternt hos Campbell & Co AS er et element som kan senke listen for varsling hos de kommuneansatte. Kommunen på sin side har også prosedyrer som kan gjøre det enklere for ansatte å varsle om kritikkverdige forhold. Det kan tenkes at kommunens fokus på å unngå følelsen av gjengjeldelse, samt anonymisering ved ønske, er noe av årsaken til at varslingstilfellene er økt.

HR-sjef sier at nesten alle varslinger har ført til endringer, og i enkelte tilfeller har utfallet vært at ansatte har forlatt sin stilling etter en varsling. Hovedtillitsvalgt fra Fagforbundet har selv sendt inn varsel to ganger, et av disse varslene omhandlet feil ved oppbevaring av medisiner, og hun sier at de varslede forholdene ble ryddet opp i. Disse påstandene kan dobbeltsjekkes, da alle aktiviteter i saksbehandlingen er dokumentert skriftlig og registrert i kommunens arkivsystem.

Revisjonen mener det ser ut som om mottatte varslinger omsettes i handling innad i kommunen. Når varslinger mottas av Campbell & Co AS, settes det i gang prosesser som involverer HR-sjef, rådmann, tillitsvalgte og de øvrige involverte i varslingen. Det er utarbeidet prosedyrer fra kommunens side for å behandle varslinger. Dette får konsekvenser i form av at det, i følge respondentene, igangsettes prosesser for å endre det kritikkverdige forholdet. Det ble også nevnt at ved behandling av varslinger kunne kommunen søke juridisk bistand, og i den sammenheng kan spørsmålet om habilitet hos Campbell & Co AS reises. Dette behandles nærmere under neste problemstilling.

2.4 Problemstilling 3: Er varslingsmottaket habile til å ta imot varsling, hvis de samtidig er rådgiver for kommunen?

Habilitet hos Campbell & Co AS ble diskutert av de tillitsvalgte og kommunestyret da den eksterne varslingsordningen ble opprettet. Det ble stilt spørsmål om deres habilitet, siden Campbell & Co AS også var kommunens advokat. Den gang ble dette av problematisert med henvisning til at advokatfirmaets forhold til kommunen var midlertidig. Den gang var de engasjert hos Kongsvinger kommune gjennom en rammeavtale som løper i to år, med 1+1 år opsjon. Advokatfirmaet er inne i den siste av de to opsjonsårene, og er fortsatt kommunens advokat siden de har et kontraktfestet forhold med Kongsvinger kommune gjennom rammeavtalen som ble inngått i 2011. I følge anskaffelsesprotokollen for 2011, med vektete anbudskriterier hvor kvalitet, kompetanse og erfaring er vektet med 45 %, priser med 35 %, og service, tilgjengelighet og kundeprioritet med 20 %, vant Campell & Co AS dette anbudet. HR sjef og rådmann mener Campbell & Co AS separerer firmaets to roller på en tilfredsstillende måte. De hevder at advokaten som er varslingsmottaker aldri har rollen som kommunens rådgiver eller prosessfullmektige i andre typer saker. Slik unngår Campbell & Co AS at advokatene har dobbeltroller.

Campbell & Co AS skriver i en e-post til revisjonen at Campbell & Co AS er underlagt de etiske regler for advokatvirksomhet, i tillegg til habilitetsreglene i forvaltningsloven, som begge vil være styrende for saksbehandlingen. I forvaltningslovens kapittel 2, § 6 heter det at «*en offentlig tjenestemann er ugild til å tilrettelegge grunnlaget for en avgjørelse eller til å treffe avgjørelse i en forvaltningssak [...] når han er verge eller fullmektig for en part i saken, eller har*

vært verge eller fullmektig for en part etter at saken begynte». Videre heter det i forvaltningslovens § 10 at *«bestemmelsene i kapitlet [gjelder] tilsvarende for enhver annen som utøver tjeneste eller arbeid for et forvaltningsorgan».* Ut fra disse hjemlene kan vi lese at advokater også er underlagt forvaltningsloven all den tid de bistår Kongsvinger kommune. I følge Campbell & Co AS løses dette ved å separere advokatene som er saksbehandlere internt i firmaet. Advokater som behandler varslingssakene internt ikke har noen oppdrag relatert til kommunen på de områder varslingen gjelder. Advokatfirmaet forklarer at taushetspliktsbestemmelsene setter rammer for innsyn eller overføring av opplysninger internt.

Et eksempel som kom fram under intervjuet med HR-sjef og rådmann i Kongsvinger kommune, var en sak der en og samme ansatt var involvert i en varsling og en arbeidsrettssak. Campbell & Co AS sin prioritering av å ta habilitetsspørsmålet på alvor ble demonstrert ved at ingen av de involverte parter (verken advokater, kommunen eller sjefene) visste om at de to sakene ble behandlet parallelt.

Hovedtillitsvalgt fra fagforbundet har også inntrykk av at advokatfirmaet sørger for å benytte seg av forskjellige advokater til varsling og rådgivning for å unngå at det oppstår konflikter. Hovedtillitsvalgte nevner også et eksempel for å illustrere advokatfirmaets rutiner i dette henseende:

«En gang hadde vi en alvorlig varslingssak der advokatfirmaet også ble brukt i undersøkelsen. Denne varslingen gikk ut på brudd i arbeidsmiljøloven, det ble meldt om tilfeller av diskriminering, trakassering og brudd på hygieneforskriftene. Her ble Campbell & Co AS involvert for å undersøke brudd på arbeidsmiljøloven. Her passet advokatfirmaet på å bruke forskjellige advokater. Vi har tillit til at rollene fordeles på en god måte. Vi har tillit til at de som jobbet med undersøkelsen ikke var involvert som kommunens rådgivere i slike spørsmål.»

På grunnlag av intervjuer med HR sjef, rådmann og tillitsvalgt i Kongsvinger Kommune, samt gjennomgang av forvaltningsloven mener revisjonen det er grunn til å hevde at Campbell & Co AS håndterer habilitetsspørsmålet på en tilfredsstillende måte.

I henhold til forvaltningslovens § 6, annet ledd heter det at en part også *«er han ugild når andre særegne forhold foreligger som er egnet til å svekke tilliten til hans upartiskhet; blant annet skal legges vekt på om avgjørelsen i saken kan innebære særlig fordel, tap eller ulempe for ham selv eller noen som han har nær personlig tilknytning til. Det skal også legges vekt på*

om ugildhetsinnsigelse er reist av en part.» Det kan det innvendes at advokatfirmaets timeføring for arbeidet med varslingsmottak kan innebære en «*særlig fordel*» jfr. forvaltningslovens § 6, annet ledd, ved at advokatfirmaet samtidig er kommunens advokat. På denne måten vil advokatfirmaet i etterkant kunne få inntekter på arbeid som kommunens advokat følge av råd gitt i forbindelse med mottak av varsel.

Revisjonen ser at de to rollene Campbell & Co AS fyller (varslingsmottak og kommunens advokat) ideelt sett burde vært skilt ut på to forskjellige aktører. Likevel fremstår det for revisjonen som at Campbell & Co AS opptrer som en profesjonell aktør, som ikke har til hensikt å heve økonomisk gevinst på denne dobbeltrollen. Så langt revisjonen kan se, har advokatfirmaet gjennom adskillelsen rollene av varslingsmottak og kommunens advokat, lagt til rette for en sikring av forvaltningslovens bestemmelser om habilitet.

I henhold kontrakt er avtalen mellom Kongsvinger kommune og Campbell & Co AS i sitt siste år i 2015. Ved vurdering av inngåelse av ny kontrakt bør ordningen evalueres, for å forhindre at eventuelle spørsmål om habilitet blir reist i fremtiden.

3 Konklusjon

Kontrollutvalget presenterte Hedmark Revisjon med tre problemstillinger, og revisjonen konkluderer med følgende:

1. Det er registrert 18 varslingstilfeller i skrivende stund, og det viser seg at det eksterne varslingsmottaket har ført til en økning av varslinger eksternt så vel som internt.
2. Det er etablert rutiner for behandling av varslingsordninger internt i kommunen. Disse involverer rådmann, HR sjef, tillitsvalgte, samt de involverte i varslingen. Mottak av varsling følges opp og igangsetter prosesser for å endre de varslede forholdene.
3. Revisjonen finner grunn til å hevde at Campbell & Co AS håndterer habilitetsspørsmålet på en tilfredsstillende måte ved at advokatfirmaet har etablert rutiner for å unngå at advokatene opptrer i dobbeltroller jfr. forvaltningslovens bestemmelser om habilitet. Selv om kommunens varslingsmottak og advokatkontor ideelt sett burde vært plassert på to forskjellige steder, finner vi det tilstrekkelig godt gjort at Campbell & Co AS opptrer profesjonelt. Et spørsmål som bør tas opp til vurdering er hvorvidt kontrakten med Campbell & Co bør fornyes siden avtalen nå er inne i sitt siste år. En todeling av ansvarsområdene vil forhindre at potensielle habilitetsspørsmål blir reist i framtiden.

Kongsvinger, den 2. november 2015

Lina Kristin Høgås


Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor

Kristoffer Myklebust Svendsen


Utvørende forvaltningsrevisor



KONGSVINGER KOMMUNE

SKAL BEHANDLES I			
Utvalg	Møtedato	Saksnr	Saksbehandler
Kommunestyret	10.12.2015	127/15	POST

Saksansv.: Postmottak Arkiv:K1-216 : Arkivsaknr.: 15/88

Rapport Undersøkelse av den eksterne varslingsordningen

Vedlegg:

Rapport Undersøkelse av den eksterne varslingsordningen

Saksopplysninger:

Saken ble behandlet i Kontrollutvalgets møte 10.11.2015, sak 55/2015.

Kontrollutvalget bestilte i forrige møte (1.9.15, sak 42/15) en undersøkelse knyttet til kommunens eksterne varslingsordning. Gjennomgangen er som sagt en undersøkelse, og ikke en forvaltningsrevisjon. Dette har sammenheng med hvordan prosjektet gjennomføres (metodisk) og ikke minst hva som er formålet. Dette er delvis et beskrivende prosjekt, og da kan en undersøkelse være mer hensiktsmessig.

Undersøkelsen har følgende problemstillinger:

1. Hvor ofte/mye blir varslingsordningen benyttet?
2. Hvilke rutiner er etablert når det mottas varsling?
3. Er varslingsmottaket habile til å ta i mot varsling, hvis de samtidig er rådgiver for kommunen?

Hedmark Revisjon IKS har vurdert de tre problemstillingene og har kommet fram til følgende konklusjon i pkt. 3:

1. Det er registrert 18 varslingstilfeller i skrivende stund, og det viser seg at det eksterne varslingsmottaket har ført til en økning av varslinger eksternt så vel som internt.
2. Det er etablert rutiner for behandling av varslingsordninger internt i kommunen. Disse involverer rådmann, HR sjef, tillitsvalgte, samt de involverte i varslingen. Mottak av varsling følges opp og igangsetter prosesser for å endre de varslede forholdene.
3. Revisjonen finner grunn til å hevde at Campbell & Co AS håndterer habilitetsspørsmålet på en tilfredsstillende måte ved at advokatfirmaet har etablert rutiner for å unngå at advokatene opptrer i dobbeltroller jfr. forvaltningslovens bestemmelser om habilitet. Selv om kommunens varslingsmottak og advokatkontor ideelt sett burde vært plassert på to forskjellige steder, finner vi det tilstrekkelig godt gjort at Campbell & Co AS opptrer profesjonelt. Et spørsmål som bør tas opp til vurdering er hvorvidt kontrakten med Campbell & Co bør fornyes siden avtalen nå er inne i sitt siste år. En todeling av ansvarsområdene vil forhindre at potensielle habilitetsspørsmål blir reist i framtiden.

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar rapport fra undersøkelse av «Den eksterne varslingsordningen» til orientering, og sender den over til kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

- Kommunestyret tar rapporten om undersøkelse av «Den eksterne varslingsordningen» til orientering og ber administrasjonen vurdere om advokatrådgiving og ekstern varslingsordning bør deles på to forskjellige oppdragsgivere.

Kontrollutvalgets behandling

Rådmann Torleif Lindahl, HR sjef Tove Hendnes var til stede under behandlingen. Forvaltningsrevisor Kristoffer Svendsen var til stede og presenterte rapporten.

De tre siste varslingsene, som omtalt i rapporten under pkt. 2.2, som viser at det er 18 i stedet for 15 varslinger, er ikke reelle varslinger, som endelig tall er fortsatt 15.

Kontrollutvalget sluttet seg til at rapporten skulle sendes kommunestyret.

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak.

Kontrollutvalgets enstemmige vedtak

Kontrollutvalget tar rapport fra undersøkelse av «Den eksterne varslingsordningen» til orientering, og sender den over til kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

- Kommunestyret tar rapporten om undersøkelse av «Den eksterne varslingsordningen» til orientering og ber administrasjonen vurdere om advokatrådgiving og ekstern varslingsordning bør deles på to forskjellige oppdragsgivere¹.

¹ Dette er en skrivefeil, det skal være **leverandører**.

**Kontrollutvalgets
INNSTILLING**

- Kommunestyret tar rapporten om undersøkelse av «Den eksterne varslingsordningen» til orientering og ber administrasjonen vurdere om advokatrådgiving og ekstern varslingsordning bør deles på to forskjellige leverandører.

15.12.2015 Kommunestyret**KS-127/15****Vedtak:**

Kommunestyret tar rapporten om undersøkelse av «Den eksterne varslingsordningen» til orientering og ber administrasjonen vurdere om advokatrådgiving og ekstern varslingsordning bør deles på to forskjellige leverandører.

Vedtaket var enstemmig.

¹ Dette er en skrivefeil, det skal være **leverandører**. Beklager. Torgun M. Bakken

Arkivsak-dok. 18/00008-38
Saksbehandler Nina Bolneset

Saksgang

Møtedato

Kongsvinger kontrollutvalg

30.08.2019

SAK K-50/19 STATUSRAPPORT OPPDRAGSAVTALEN, 1.HALVÅR 2019.

Forslag til vedtak/innstilling:

1. Kontrollutvalget tar statusrapport pr. 1. halvår 2019 til orientering.
2. Til gode ressurser fra 2018 på 323 timer, benyttes til kjøp av revisjonstjenester fra Hedmark Revisjon IKS.

Vedlegg:

1. Statusrapport pr.1. halvår 2019.

Saksframstilling:

Kontrollutvalget behandlet i møtet 5.2.19 oppdragsavtale med Hedmark Revisjon IKS. Oppdragsavtalen inneholder bl.a. en oversikt over planlagt ressursbruk for revisjonen Kongsvinger kommune. Statusrapporten gir informasjon om ressursbruken pr. 1. halvår 2019.

Revisjonen skriver at tidsbruken pr. første halvår 2019 antas å være innenfor budsjettert tidsbruk og det er ingen vesentlige avvik som bør følges opp.

Tidsmessig mindreforbruk i 2018 ble refundert kommunen, men kontrollutvalget ba i møte 5.2.19 om å få disponere disse timene i 2019. Dette ble vedtatt i kommunestyret, og kontrollutvalget har da ytterligere 323 timer til disposisjon i 2019, **i tillegg til** det som går fram av statusrapporten. Det vil derfor kunne være aktuelt å bestille en ytterligere forvaltningsrevisjon i 2019, jf. sak 52/19.

Ettersom dette er det siste ordinære møtet (det er et ekstra møte 18.9.19) i det sittende kontrollutvalget, ønsker kontrollutvalget en liten evaluering-/oppsummeringssamtale med revisjonen for inneværende periode 2015-2019.

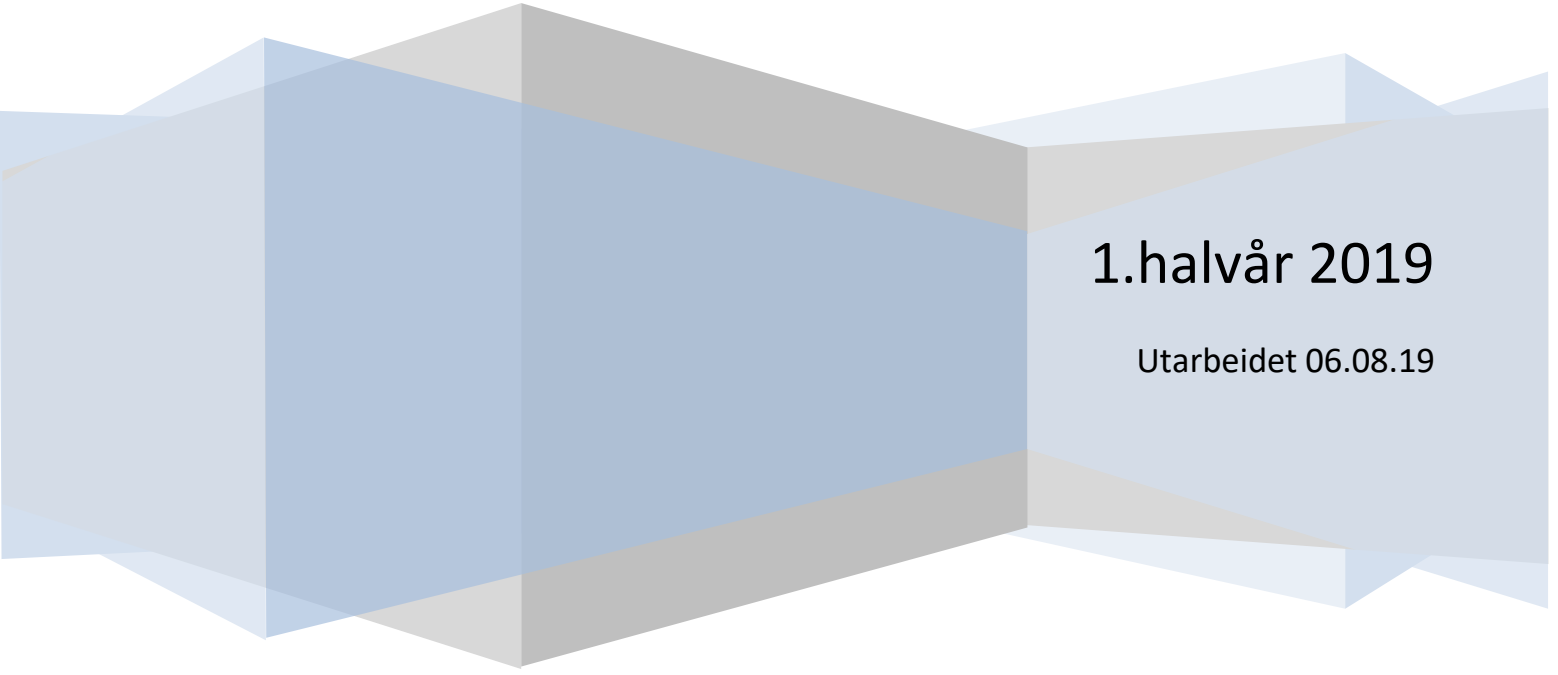
- Klarer kontrollutvalget å ivareta kontrollfunksjonen på en god måte?
- Er roller og ansvarsdeling klar mellom kontrollutvalg, kommunestyret, administrasjonen, revisor og sekretariatet?
- Hvordan fungerer samhandlingen mellom revisor og kontrollutvalget?

- Hvordan fungerer samhandlingen mellom revisor og sekretariatet?

Hedmark Revisjon IKS

Statusrapport revisjon for 2019 – 1. halvår

Kongsvinger kommune



1.halvår 2019

Utarbeidet 06.08.19

Rapportering

Av oppdragsavtale for 2019 fremgår det av punkt 4.5 Økonomirapportering at revisor skal rapportere til kontrollutvalget pr 30.06. Videre skal det avgis en årsrapport (31/12). I tillegg til økonomirapporteringen kommer egne faglige statusrapporter knyttet til planlegging/revisjonsstrategi, interimsrevisjon og årsavslutningsrevisjon når det gjelder regnskapsrevisjon, samt statusrapporter under vegs når det gjelder arbeid med forvaltnings- og selskapskontrollrapporter.

Rapporteringen skal gjøres på samme nivå som oppdragsavtalen og oversendes kontrollutvalget senest en måned etter utløp av rapporteringsperioden. Rapporteringene skal begrunne eventuelle vesentlige avvik mellom budsjett og prognose.

Rapporteringen vår tar utgangspunkt i avtalt ressursbruk slik den fremgår av oppdragsavtalens punkt 3.

Tabellen under viser avtalt timetall, samt status pr rapporteringstidspunkt:

Tjeneste	Timer avtalt 2019	Timer medgått pr 30.06	Timer medgått pr 31.12	Forbruk 2019	Prognose Timer*)
Regnskapsrevisjon					
1 Regnskapsrevisjon	850	465,75			
2 Revisjonsuttalelser	300	211,00			
3 Beboerregnskap	75	21,25			
4 Veiledning/bistand	110	11,50			
SUM 1-4	1 335	709,50		53,15 %	1 225
Bestilte rev.tj.					
5 Mindre undersøkelser	100	87,00			
6 Forvaltningsrevisjon	500	5,00			
7 Selskapskontroll	100	-			
SUM 5-7	700	92,00		13,14 %	340
Annet					
8 Møter i Kontrollutvalg/ Kommunestyre	100	34,25		34,25 %	75
SUM TOTALT 1-8	2 135	835,75		39,15 %	1 640

*) Prognosen kan bli justert i 2.halvår

Linje 5 omfatter følgende særskilte bestillinger:

1380	Oppfølgingskontroll i Promenaden	64,75 timer
1388	Prosjektplan GIR - selvkost	10,00 timer
1398	Prosjektplan - saksbehandling teknisk	12,25 timer
<u>Totalt</u>		<u>87,00 timer</u>

Oppfølgingskontroll Promenaden (prosjekt 1380) ble bestilt i møtet den 6.12.18, jf sak 75/18.

Ved utarbeidelse av prosjektplan for GIR-selvkost (prosjekt 1388) er det totalt påløpt 21,75 timer. Dette skal være et fellesprosjekt med Eidskog, Nord-Odal og Sør-Odal. Timene som påløpet på prosjektet fordeles etter eierandeler i selskapet. Kongsvinger kommunes eierandel er 47,8%. Kongsvinger kommunes andel på utarbeidelse av prosjektplanen er 10 timer. Prosjektplan ble endelig godkjent i møte den 14.5.19, jf sak 38/19.

Prosjektplan saksbehandling teknisk ble bestilt i møte den 19.3.19, jf sak 20/19 og lagt fram for kontrollutvalget i møte den 14.5.19, jf sak 37/19.

Linje 6 omfatter følgende forvaltningsrevisjonsprosjekter/foranalyser:

206	Spesialundervisning og PPT	1,75 timer
233	Saksbehandling teknisk	3,25 timer
<u>Totalt</u>		<u>5,00 timer</u>

Spesialundervisning og PPT ble behandlet av kontrollutvalget i møte 6.12.18, jf sak 71/18. Noen tid med etterarbeid registrert i januar 2019.

Prosjektet saksbehandling teknisk er i følgeprosjektplanen avtalt med oppstart høsten 2019, med levering vinter/vår 2020.

Linje 7 omfatter følgende selskapskontroller:

1413	GIR - selvkost (fellesprosjekt med Eidskog, N-Odal og S-Odal)	0,00 timer
------	---	------------

Prosjektet er avtalt med oppstart i august og ferdigstillelse innen utgangen av året.

Kommentar til og vurdering av ressursbruken

Oppdragsavtalen 1-4:

Revisjonsberetning for Kongsvinger kommunes regnskap for 2018 er avlagt i april 2019. Mesteparten av ressursbruken i forhold til revisjonsuttalelser tilskrives som tidligere år momskompensasjon og ressurskrevende tjenester.

Bistand ligger godt innenfor rammene, mens når det gjelder beboerregnskap gjenstår revisjon av regnskaper knyttet til PU som revisjonen fikk seg forelagt rett før sommeren. jf vedtak i kommunestyre i Kongsvinger i KS-sak 148/200.

Oppdragsavtalen 5-7

Planlagt ressursbruk og status iht medgått fremgår av tabellen over. Det er ikke registrerte avvik i forhold til igangsatte prosjekter som etter vår vurdering trengs å følges opp.

Rapporten knyttet til oppfølgingskontroll Promenaden ble behandlet av kontrollutvalget i møte den 19.3.19, jf sak 19/19.

I oppdragsavtalen for 2019 er det totalt 700 timer til disposisjon. Pr 30.6.19 er det medgått 87 timer. I tillegg er det bestilt for levering ca 95 timer knyttet til GIR-selvkost og 250 timer knyttet saksbehandling teknisk, dvs totalt ca 430 timer i 2019. Kontrollutvalget har således ca 270 timer igjen som ikke er bestilt opp innenfor oppdragsavtalen for 2019.

Revisjonen tar sikte på å få ferdigstilt prosjektet knyttet til saksbehandling teknisk innen 31.12.19 i stedet for vinteren/våren 2020.

Oppdragsavtalen 8

Medgått er tid er innenfor det som er forutsatt i oppdragsavtalen. Vi har brukt 9,75 timer på møtedeltakelse og 24,50 timer på forberedelser i 1.halvår 2019. I tillegg kommer kjøring på 0,75 timer som i det alt vesentligste knytter seg til forvaltningsrevisjon/selskapskontroll som er innkalkulert som en del av timeprisen på kr 975.

Avvik som behøver å følges opp av kontrollutvalget

Rapportert tidsbruk anses å være godt innenfor det som er innarbeidet i oppdragsavtale for 2019.

Etter revisors vurdering er det derfor ikke behov for særskilt oppfølging av statusrapporten fra kontrollutvalget siden det ikke er registrert vesentlige avvik i forhold til oppdragsavtalen for 2019.

Løten, den 6.august 2019



Morten Alm Birkelid
daglig leder

Arkivsak-dok. 19/00016-6
Saksbehandler Nina Bolneset

Saksgang Møtedato
Kongsvinger kontrollutvalg 30.08.2019

SAK K-51/19 BESTILLING AV FORVALTNINGSREVISJON IHT.PLAN FOR 2019-2020.

Forslag til vedtak/innstilling:

1. Kontrollutvalget viser til plan for revidert plan for forvaltningsrevisjon 2019-2020 og bestiller en prosjektplan med utgangspunkt i det prosjektet som kontrollutvalget vedtar i møtet.
2. Kontrollutvalget gir kontrollutvalget fullmakt til å godkjenne prosjektplanen når den er klar, slik at revisjonen kan påbegynne arbeidet tidligere.
3. Prosjektplanen legges fram for kontrollutvalget til orientering i neste møte.

Vedlegg:

1. Revidert plan for forvaltningsrevisjon for 2019-2020.

Saksframstilling:

Kommunestyret vedtok kontrollutvalgets forslag til plan for forvaltningsrevisjon i møtet 7.2.19, sak 004/19. Følgende prioriteringsoversikt for 2019-2020 går fram av pkt. 2.1:

Områder	Forslag prosjekter (temaer)	Prioritet
Saksbehandling teknisk og landbruk	Gjennomgang av saksbehandlingen for byggesak med mer på teknisk og landbruk, tidsfrister (saksbehandlingstid) og dispensasjoner og fullmakter. Et mulig oppfølgingsprosjekt fra 2012.	2019
Miljøarbeider-tjenesten/samordning av tjenester	Om kommunen sikrer forsvarlig gjennomføring av personlig assistanse (ivareta egenomsorg og nødvendig tilsyn, bistand til aktivisering, bistand til opplæring for å opprettholde eller øke funksjons- og mestringsevne) for utviklingshemmede og at de får nødvendig helsehjelp mm.	2019/2020
Oppvekst (nytt prosjekt)	Rådgivning i u. skolen og praktisering av faget utdanningsvalg. Hvordan gjør skolen elevene i stand til å ta gode utdanningsvalg.	2019/2020
Folkehelse (nytt prosjekt)	Folkehelseprosjekt. Kan være et fellesprosjekt for alle kommunene i regionen.	2020
GDPR (nytt prosjekt)	Innføring av nye bestemmelser knyttet til personopplysningsloven. Hvordan har kommunen håndtert dette. Kan være et fellesprosjekt for alle kommunene i regionen.	2020/ 2021

Forvaltningsrevisjon innen saksbehandling teknisk og landbruk er bestilt og blir levert i henhold til planen eller tidligere.

Men som det går fram av sak K-50/19 har kontrollutvalget fortsatt timer til disposisjon. Det vil derfor kunne være aktuelt å bestille ytterligere et prosjekt.

Ut fra den vedtatte planen er det «Miljøarbeider-tjenesten/samordning av tjenester» eller «Rådgivning i ungdomsskolen og praktisering av faget utdanningsvalg» som skal prioriteres. Begge er satt opp i 2019/2020.

I den senere tiden har det også vært mye fokus på psykisk utviklingshemmede, med diagnostisering, registrering, refusjoner osv. (eks. «Tolgasaken»). En eventuell gjennomgang av «Miljøarbeidertjenesten/samordning av tjenester» kunne i så fall fått noen tilleggsproblemstillinger basert på rutiner for registrering av utviklingshemmede, slik det har vært fokus på i den senere tiden.

Det er nylig gjennomført et prosjekt i Sør-Odal med følgende problemstillinger:

1. *Er de iverksatte tiltak i samsvar med vedtakene?*
2. *Er det etablert rutiner som sikrer brukermedvirkning, og hvordan blir disse eventuelt fulgt?*
3. *I hvilken grad har miljøarbeidertjenesten tilpasset driften i henhold til anbefalingene fra NOU2016:17?*

Der var det altså ikke med noen problemstillinger knyttet til rutiner for registrering av utviklingshemmede. I Sør-Odal var det ikke så mye å sette fingeren på, men det er ikke det samme som om det ikke er behov for en gjennomgang i Kongsvinger.

I forhold til «Rådgivning i ungdomsskolen og praktisering av faget utdanningsvalg» så har Hedmark Revisjon IKS gjennomført (i 2014) en lignende undersøkelse i Hamar kommune, som hadde følgende problemstillinger:

1. Hvilke erfaringer har elever gjort, som har påvirket deres muligheter og/eller lyst til å gjennomføre videregående opplæring, herunder spesifikt i forbindelse med:
 - a. ved kontakt med inntakskontoret/inntaksprosessen
 - b. overgangen fra grunnskole til Vg1
 - c. overgangen fra Vg1 til Vg2
 - d. overgangen fra Vg2 til Vg3
2. I hvilken grad imøtekommer den fylkeskommunale innsats for å øke gjennomføringsgraden i videregående opplæring, de elev-erfaringer som avdekkes i problemstilling 1?

Kontrollutvalget tar en diskusjon i møtet om hvilket av disse prosjektene som kan være aktuelt å bestille. For å få benyttet mest mulig av timene som er til gode, bør prosjektplanen godkjennes av sekretariatsleder så snart den er klar, i stedet for å vente til neste møte. Ellers rekker ikke revisjonen påbegynne arbeidet i 2019. Prosjektplanen legges fram for kontrollutvalget til orientering i neste møte.



KONTROLLUTVALGET I KONGSVINGER KOMMUNE

REVIDERT PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON FOR KONGSVINGER KOMMUNE

2019-2020



Utarbeidet av Glåmdal sekretariat IKS
Behandlet i kontrollutvalget 6.12.18
Vedtatt i kommunestyret 7.2.19 – sak 004/19

1 Innledning

1.1 Forvaltningsrevisjon

Ifølge kommunelovens § 77, nr. 4 og forskrift om kontrollutvalg § 9, er det kontrollutvalgets ansvar å påse at kommunens virksomhet årlig blir gjenstand for forvaltningsrevisjon. Av departementets merknader til paragrafen framgår det at det i siste instans påhviler kommunestyret å sørge for at det blir mulig for kontrollutvalget å oppfylle forskriftens krav på dette punktet, blant annet ved å stille de nødvendige budsjettmidler til rådighet for kontrollutvalget.

Målet med forvaltningsrevisjon er å bidra til at virksomheten blir mer kostnads- og formålseffektiv. Forvaltningsrevisjonens innhold er utdypet i forskrift om revisjon § 7, første ledd:

Forvaltningsrevisjon innebærer å gjennomføre systematiske vurderinger av økonomi, produktivitet, måloppnåelse og virkninger ut fra kommunestyrets eller fylkestingets vedtak og forutsetninger.

Herunder om

- a) forvaltningen bruker ressurser til å løse oppgaver som samsvarer med kommunestyrets vedtak og forutsetninger,*
- b) forvaltningens ressursbruk og virkemidler er effektive i forhold til målene som er satt på området,*
- c) regelverket etterleves,*
- d) forvaltningens styringsverktøy og virkemidler er hensiktsmessige,*
- e) beslutningsgrunnlaget fra administrasjonen til de politiske organer samsvarer med offentlige utredningskrav,*
- f) resultatene i tjenesteproduksjonen er i tråd med kommunestyrets eller fylkestingets forutsetninger og/eller om resultatene for virksomheten er nådd.*

Forvaltningsrevisjonen er med andre ord et viktig verktøy for kommunens øverste politiske organ, for å føre tilsyn og kontroll med kommunens totale forvaltning og de resultater som oppnås.

Forvaltningsrevisjon søker også å avdekke forbedringspotensialer i virksomhetene og ønsket er at resultatene av forvaltningsrevisjon har en positiv effekt på organisasjonsmessig læring og utvikling.

1.2 Overordnet analyse og plan for forvaltningsrevisjon

Kontrollutvalget skal i henhold til forskrift om kontrollutvalg utarbeide en plan for gjennomføring av forvaltningsrevisjon, som skal vedtas av kommunestyret. Følgende står i forskrift om kontrollutvalg § 10:

«Kontrollutvalget skal minst en gang i valgperioden og senest innen utgangen av året etter at kommunestyret eller fylkestinget er konstituert, utarbeide en plan for gjennomføring av forvaltningsrevisjon. Planen vedtas av kommunestyret eller fylkestinget selv som kan delegere til kontrollutvalget å foreta endringer i planperioden.

Planen skal baseres på en overordnet analyse av kommunens eller fylkeskommunens virksomhet ut fra risiko- og vesentlighetsvurderinger, med sikte på å identifisere behovet for forvaltningsrevisjon på de ulike sektorer og virksomheter.»

Av 2. ledd framgår det at planen skal baseres på en overordnet analyse. Selve forskriftsteksten gir ingen føringer på hva en slik overordnet analyse er, eller hvordan den skal gjennomføres, bortsett fra at den skal bygge på risiko- og vesentlighetsvurderinger med sikte på å identifisere behovet for forvaltningsrevisjon på de ulike sektorer og virksomheter. Imidlertid har Norges Kommunerevisorforbund utarbeidet en veileder¹, som vi har hentet inspirasjon fra.

¹ http://www.nkrf.no/filarkiv/File/Publikasjoner/OA_Veileder.pdf

I kommentarene til forskriften er det sagt at det kan være hensiktsmessig å utarbeide en årlig plan, eventuelt at planen revurderes hvert år, ettersom endringer skjer raskt og forutsetningene kan endre seg. Ettersom det legges opp til at kontrollutvalget kan få myndighet til å gjøre endringer i planen, har sekretariatet vurdert det som mest realistisk å få lagt fram en ny plan hvert fjerde år, men med en revidering av planen etter to år.

Kommunestyret behandlet overordnet analyse og plan for forvaltningsrevisjon for 2017-2020 i møtet 9.2.17. Nå legges det fram en revidert plan for forvaltningsrevisjon i tråd med forutsetningene. Det lages ikke en ny overordnet analyse, men vi har sett på ulike kostratall, for å undersøke det er store avvik fra den analysen som ble gjennomført i 2016 og vi har gjennomført samtale med rådmannen og ordføreren. I tillegg er forslag til plan oversendt Hedmark Revisjon IKS for innspill. Kontrollutvalget vurderte på denne bakgrunnen om det var behov for en justering av planen. Overordnet analyse og plan for forvaltningsrevisjon, som ble vedtatt i 2016, ligger på sekretariatets hjemmeside, under «Sentrale dokumenter» her: <http://www.gs-iks.no/kontrollutvalgene/kongsvinger-kommune/>

2 Plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2019-2020

2.1 Forslag til prosjekter

I tabellen/oversikten nedenfor har vi tatt med det som ble foreslått i 2016, med en oversikt over hva som er gjennomført, hva som eventuelt er foreslått utsatt/tatt ut og eventuelle nye forslag, basert på vurderingen som nevnt ovenfor.

Etter de ressursene som er avsatt til forvaltningsrevisjon i Kongsvinger kommune, kan vi ikke forventet mer enn ett til to prosjekter pr. år. Noen av prosjektene kan gjennomføres med litt færre ressurser (mindre prosjekter) slik at det kan gjennomføres flere i løpet av ett år. Hvis noen av prosjektene blir gjennomført i flere kommuner, vil også dette redusere tidsbruken for hver kommune og gi muligheter for flere prosjekter pr. år. Dette vurderes fortløpende.

Det er i tabellen oppført langt flere prosjekter enn det som er antatt mulig å gjennomføre. Dette har sammenheng med at det kan oppstå behov for å utsette eller kutte ut et prosjekt på grunn av eksempelvis omorganiseringer eller andre tilsyn (eks. tilsyn fra Fylkesmannen), da kan det være greit å ha flere prosjekter å velge i. Kommunestyret står også fritt til å velge andre prosjekter enn det som kontrollutvalget foreslår og da kan en slik oversikt være nyttig.

Revidert plan for forvaltningsrevisjon for Kongsvinger kommune

2019-2020

Områder	Forslag prosjekter (temaer)	Kommentarer	Prioritet
Barnevern	Saksbehandling. Opprettelse og bruk av sakkyndige.	Gjennomført. Rapport 21.8.18. Behandlet i kommunestyret 4.9.18.	-
Spesialunder- visning og samarbeid med PPT	Er saksbehandlingen i tråd med opplæringsloven og hvordan blir vedtakene fulgt opp i kommune.	Under behandling, legges frem i desember 2018.	-
Investerings- prosjekter	Kostnadsberegning, styring, oppfølging, rapportering og evaluering (kontraktstyring og prosjektstyring). Ev. også i kombinasjon med innkjøp lov om offentlige anskaffelser.	Skolebyggingen ser ut til å ha gått bra, rent budsjettmessig. Dette kan tyde på god prosjektstyring. Kommunen skal også i gang med store prosjekter framover, det kan være aktuelt med en løpende orientering fra KKE/rådmannen, som et alternativ til forvaltningsrevisjon.	Vurderes neste periode
IKT-sikkerhet	Tilganger/avganger, fysisk sikkerhet, sårbarhet osv., inkludert journalføring, off.lov/forvaltningslov/arkiv. (eks. Fagsystemer barnevern, sosialhjelp osv.) (Mulig felles prosjekt med andre kommuner)	Dette er et risikoområde, selv om kommunen kjøper tjenester fra HIKT. Det er flere kommuner som har bestilt en slik gjennomgang og det kan være aktuelt i Kongsvinger også.	Vurderes neste periode
Oppvekst	Skoleresultater, kompetanse i skolen (eventuelt fellesprosjekt med alle kommunene i regionen)	Denne forvaltningsrevisjonen var tenkt som et fellesprosjekt i hele regionen, bl.a. fordi prosjektet om «Kultur for læring» er i gang i hele regionen. Men etter vår oppfatning anses det litt for tidlig å igangsette en forvaltningsrevisjon nå. Foreslås utsatt til neste periode og at kontrollutvalget heller etterspør informasjon om prosjektet.	Vurderes neste periode
Hjemmebaserte tjenester	Kompetanse, ressurser, oppfølging av prosjektet osv.	Helse- og omsorg, inkludert hjemmetjenester, er et område som det har vært mye oppmerksomhet rundt i flere år. Kontrollutvalget har også stilt flere kritiske spørsmål til dette området. Men det pågår vurderinger og omorganiseringer i kommunen på dette området nå, så en forvaltningsrevisjon bør muligens utsettes av den grunn.	Avventer Informasjon fra rådmannen
Miljøarbeider- tjenesten/ samordning av tjenester	Om kommunen sikrer forsvarlig gjennomføring av personlig assistanse (ivareta egenomsorg og nødvendig tilsyn, bistand til aktivisering, bistand til opplæring for å opprettholde eller øke funksjons- og mestringsevne) for utviklingshemmede og at de får nødvendig helsehjelp mm.	Dette kan være et aktuelt område, fortsatt.	2019/2020

Revidert plan for forvaltningsrevisjon for Kongsvinger kommune

2019-2020

Områder	Forslag prosjekter (temaer)	Kommentarer	Prioritet
Integrering av flyktninger	Hvilke rutiner og oppfølging er det for integrering av flyktninger i lokalsamfunnet?	Dette området har mindre aktualitet i dag.	Vurderes i neste periode
Saksbehandling teknisk og landbruk	Gjennomgang av saksbehandlingen for byggesak med mer på teknisk og landbruk, tidsfrister (saksbehandlingstid) og dispensasjoner. Et mulig oppfølgingsprosjekt fra 2012.	Det er 6 år siden det ble gjennomført en forvaltningsrevisjon på dette område, så det kan være aktuelt å se på dette igjen nå, ikke minst fordi det også har vært noen oppslag i media i forhold til byggesaksbehandling.	2019
Vedlikehold av eiendommer	Det kan eksempelvis stilles spørsmål ved om Kongsvinger kommune overordnede politiske mål for eiendomsforvaltningen, om kommunen har et rasjonelt system for planlegging og styring av eiendomsforvaltningen, om kommunens eiendommer blir vedlikeholdt på en tilfredsstillende måte.	Kommunen har ingen vedlikeholdsplan, men kommunens bygninger er likevel i ganske god stand.	Orientering i kontrollutvalget
Folkehelse (nytt prosjekt)	Folkehelseprosjekt. Kan være et fellesprosjekt for alle kommunene i regionen.	Kommunene i vår region ligger forholdsvis lavt på nøkkeltall som indikerer nivå på folkehelsen. Folkehelse påvirker nesten alle tjenestene som kommunen leverer. Hvordan følger kommunene opp dette, hvilke tiltak iverksettes for å bedre folkehelsen i kommunen? Folkehelsebarometeret inneholder temaene Befolkning, Levekår, Miljø, Skole, Levevaner og Helse og sykdom. Kongsvinger befinner seg på den «røde siden» i flere av målepunktene. Med litt variasjon, så er dette resultatet også i de øvrige kommunene i regionen.	2020
Frivillighet (nytt prosjekt)	Kommunene vil sannsynligvis i årene framover satse mer på samarbeid med frivilligheten for å skape merverdi – kommunen kan ikke gjøre alt selv.	Eks. bruk av frivillige i kommunal omsorg, hva kan det skape av verdier?	Reserve
GDPR (nytt prosjekt)	Innføring av nye bestemmelser knyttet til personopplysningsloven. Hvordan har kommunen håndtert dette. Kan være et fellesprosjekt for alle kommunene i regionen.	Hvordan har kommunen organisert dette arbeidet og hvordan etterlever kommunene bestemmelsene.	2020/ 2021
Mobbing i skolen (nytt prosjekt)	Hvor mye mobbing foregår det i Kongsvingerskolene og hvordan blir dette håndtert?	Kontrollutvalget har fått informasjon tidligere om planer og rutiner for å hindre mobbing, men blir rutinene fulgt? Blir sakene tatt tak i?	Følges opp i KU-møte
Samhandling fylke kommune og vegvesen (nytt prosjekt)	Kommunale og fylkeskommunale veier, hvordan fungerer dette samarbeidet?	Et slikt prosjekt kan være nyttig i forbindelse med byutviklingen.	Vurderes i neste periode
Glåmdal sekretariat IKS		5	

Revidert plan for forvaltningsrevisjon for Kongsvinger kommune

2019-2020

Områder	Forslag prosjekter (temaer)	Kommentarer	Prioritet
Vann og avløp (nytt prosjekt)	Hvordan står det til med kvaliteten på vann- og avløpsledninger i kommunen?	Hvor store vannlekkasjer er det og hvilke beredskapsplaner har kommunen på vann- og avløpssiden.	Informasjon i kontrollutvalgets møte
Oppvekst (nytt prosjekt)	Rådgivning i u. skolen og praktisering av faget utdanningsvalg. Hvordan gjør skolen elevene i stand til å ta gode utdanningsvalg.	Rett rådgiving kan hindre frafall i videregående skole.	2019/2020

Ut fra en samlet vurdering foreslår kontrollutvalget følgende prosjekter for 2019-2020:

Områder	Forslag prosjekter (temaer)	Prioritet
Saksbehandling teknisk og landbruk	Gjennomgang av saksbehandlingen for byggesak med mer på teknisk og landbruk, tidsfrister (saksbehandlingstid) og dispensasjoner og fullmakter. Et mulig oppfølgingsprosjekt fra 2012.	2019
Miljøarbeider-tjenesten/samordning av tjenester	Om kommunen sikrer forsvarlig gjennomføring av personlig assistanse (ivareta egenomsorg og nødvendig tilsyn, bistand til aktivisering, bistand til opplæring for å opprettholde eller øke funksjons- og mestringsevne) for utviklingshemmede og at de får nødvendig helsehjelp mm.	2019/2020
Oppvekst (nytt prosjekt)	Rådgivning i u. skolen og praktisering av faget utdanningsvalg. Hvordan gjør skolen elevene i stand til å ta gode utdanningsvalg.	2019/2020
Folkehelse (nytt prosjekt)	Folkehelseprosjekt. Kan være et fellesprosjekt for alle kommunene i regionen.	2020
GDPR (nytt prosjekt)	Innføring av nye bestemmelser knyttet til personopplysningsloven. Hvordan har kommunen håndtert dette. Kan være et fellesprosjekt for alle kommunene i regionen.	2020/2021

2.2 Plan for selskapskontroll for 2018-2019

I merknaden til forskrift om kontrollutvalg § 10, står det «*Det kan også være hensiktsmessig å samordne planleggingen av forvaltningsrevisjonen med planleggingen av selskapskontrollen etter § 13.*» Vi tar derfor inn en oversikt over de **forvaltningsrevisjonene** som er vedtatt i **revidert plan for selskapskontroll** (for perioden 2018-2019) (vedtatt i KS sak 106/18, 4.10.18).

Selskap	Kontroller	Kommentarer
GIR IKS	Forvaltningsrevisjon	Selvkost
GIV IKS	Forvaltningsrevisjon	Kompetanse, kultur og organisering

Når det er flere eiere i et selskap, prøver sekretariatet å samordne kontrollene mellom de forskjellige eierkommunenes kontrollutvalg.

2.3 Gjennomføring og rapportering av forvaltningsrevisjonen

Etter at kommunestyret har vedtatt plan for forvaltningsrevisjon, vil kontrollutvalget sørge for å bestille forvaltningsrevisjon. Kontrollutvalget vedtar problemstillinger, prosjektplan og ressurser, og om det i så fall skal gjennomføres foranalyse. Bestillingen sendes Hedmark Revisjon IKS. Revisjonen skal levere revisjonsrapporter i henhold til den foretatte bestillingen og god kommunal revisjonsskikk på området (RSK 001²).

I tråd med forskrift om revisjon § 8 skal revisor rapportere fortløpende til kontrollutvalget om resultater av gjennomført forvaltningsrevisjon. Videre er kontrollutvalget pålagt ansvar for å rapportere til kommunestyret. Med mindre kommunestyret vedtar spesielle bestemmelser for når og hvordan denne rapporteringen skal foregå, er det opp til kontrollutvalget å finne en hensiktsmessig

² Standard for forvaltningsrevisjon, fastsatt av Norges Kommunerevisorforbund 23.5.05 og gjort gjeldene som god kommunal revisjonsskikk for prosjekter fra 1. oktober 2005.

form og frekvens på dette. Rapport og resultater fra det enkelte forvaltningsrevisjonsprosjekt legges fortløpende frem for kommunestyret.

2.4 Endringer

Hvis forutsetningene skulle endre seg, kan kontrollutvalget gjøre endringer i planen. Dette kan bl.a. være at kommunen igangsetter en omorganisering på et området som er gjenstand for forvaltningsrevisjon eller at Fylkesmannen skal gjennomføre tilsyn på samme området. Årsaken til endringen skal uansett rapporteres til kommunestyret gjennom kontrollutvalgets årsrapport.

Kongsvinger 6.12.18
Øystein Østgård (sign.)
leder av kontrollutvalget

Torgun M. Bakken
sekretariatsleder

Arkivsak-dok. 19/00052-1
Saksbehandler Nina Bolneset

Saksgang	Møtedato
Kongsvinger kontrollutvalg	30.08.2019

SAK K-52/19 EVALUERING/OPPSUMMERING AV KONTROLLUTVALETS VIRKSOMHET 2015-2019.

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar evalueringen/oppsummeringen til orientering.

Vedlegg:

Ingen.

Saksframstilling:

Dette møtet er det siste ordinære møtet i kontrollutvalget i denne perioden. Men et sittende kontrollutvalg fungerer til et nytt er valgt, så dersom det er behov for det, kan det avholdes ekstra møter før nytt er valgt.

Sekretariatet har i perioden hatt en spørreundersøkelse blant kontrollutvalgsmedlemmene (2018), forrige undersøkelse var i 2015. Disse undersøkelsene er anonyme. Dessuten har kontrollutvalget en egenvurdering av hvert møte.

Kort oppsummert var svarene fra 2018 slik (oppsummering 23 svar (72 %):

Det som går igjen i svarene er at de aller fleste er fornøyd slik det er i dag, både i forhold til kontrollutvalget og sekretariatet. Alle mente at arbeidet i kontrollutvalget hadde vært interessant/meget interessant. Men mange ønsker seg generelt mer opplæring. Flere er også opptatt av at medlemmene skal møte godt forberedt på møtene og at møtene skal være strukturerte og at tidsskjema for sakene bør holdes i størst mulig grad. Det er også flere som mener det er ønskelig å gå dypere inn i saker og være mer ute på enhetene

Nå i dette siste ordinære møtet legger vi opp til en evaluering i plenum. Noen av spørsmålene legges også inn i samtalen med både ordføreren, rådmannen og revisjonen. Spørsmålene nedenfor er hentet fra «Kontrollutvalgsboka» (side 79).

- Gjennomføres møtene på en effektiv og engasjerende måte?

- Er antall møter tilstrekkelig i forhold til saksmengde?
- Klarer kontrollutvalget å ivareta kontrollfunksjonen på en god måte?
- Hvordan oppfattes utvalget av andre sentrale aktører slik som kommunestyret og administrasjonen?
- Er roller og ansvarsdeling klar mellom kontrollutvalg, kommunestyret og administrasjonen?
- Hvordan fungerer samhandling med revisor?
- Hvordan fungerer samhandling med sekretariatet?

Arkivsak-dok. 18/00094-21
Saksbehandler Nina Bolneset

Saksgang

Møtedato

Kongsvinger kontrollutvalg

30.08.2019

SAK K-53/19 EVENTUELT.

Forslag til vedtak/innstilling:

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Vedlegg:

Ingen.

Saksframstilling:

Arkivsak-dok. 18/00095-18
Saksbehandler Nina Bolneset

Saksgang	Møtedato
Kongsvinger kontrollutvalg	30.08.2019

SAK K-54/19 EVALUERING AV KONTROLLUTVALGETS MØTE.

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar evalueringen til etterretning.

Vedlegg:

Ingen.

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.