

Møteprotokoll

Kontrollutvalget Sarpsborg

Møtedato: 31.01.2023,
Tidspunkt: fra kl. 13:00 til kl. 14:30
Møtested: Rådhuset, møterom Roald Dahl
Fra – til saksnr.: 23/1 - 23/13

Frammøteliste

Medlemmer	Møtt	Varamedlemmer innkalte/møtt
Jon Jæger Gåsvatn, leder (DRP)	X	
Ole Gunnar Torgrimsby, nestleder (Sp)	X	
Inger-Johanne Fjeldbraaten (Ap)	X	
Heidi Næss (Frp)	Forfall	Jon Anders Johansen, møtt
Jon Andersen (SAFOSA)	Ikke møtt	

Antall stemmeberettigede fremmøtte 4 av 5.

Møtende fra sekretariatet: Daglig leder Anita Dahl Aannerød, rådgiver Anita Rovedal og rådgiver Rania Matramawi (som tilskuer).

Møtende fra revisjonen: Daglig leder Jolanta Betker, Seksjonsleder forvaltningsrevisjon Casper Støten, forvaltningsrevisor Frank Willy V. Larsen

Møtende fra administrasjonen: Kommunedirektør Turid Stubø Johnsen, økonomidirektør Hilde Lind

.....
Jon Jæger Gåsvatn, leder

.....
Ole Gunnar Torgrimsby

Merknader

Saksliste

Saksnr.	Innhold
PS 23/1	Godkjenning av innkalling og saksliste
PS 23/2	Valg av representant til å signere protokoll
PS 23/3	Forvaltningsrevisjonsrapport "Oppfølging av politiske vedtak" - Sarpsborg kommune
PS 23/4	Oppfølgingsrapport til forvaltningsrevisjonsprosjekt "Spesialundervisning og lærernorm" - Sarpsborg kommune
PS 23/5	Statusrapport - Utført forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll 2022 i Sarpsborg kommune
PS 23/6	Østre Viken Kommunerevisjon IKS- Engasjementsbrev
PS 23/7	Uavhengighetserklæringer for oppdragsansvarlige revisorer
PS 23/8	Forbundsbasert kvalitetskontroll utført 2022
PS 23/9	Kontrollutvalgets Årsmelding 2022
PS 23/10	Brukerundersøkelse "Brukerstyrt personlig assistanse BPA"
PS 23/11	Orienteringssak - Budsjett 2023
PS 23/12	Referat og meldinger
PS 23/13	Eventuelt

PS 23/1 Godkjenning av innkalling og saksliste

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Innkalling og saksliste godkjennes

Kontrollutvalget Sarpsborgs behandling 31.01.2023:

Leder innledet saken

Vedtak enstemmig som innstilt

Kontrollutvalget Sarpsborgs vedtak 31.01.2023:

Innkalling og saksliste godkjennes

PS 23/2 Valg av representant til å signere protokoll

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Til å signere protokoll sammen med leder av utvalget, velges nestleder

Kontrollutvalget Sarpsborgs behandling 31.01.2023:

Leder innledet saken

Vedtak enstemmig som innstilt

Kontrollutvalget Sarpsborgs vedtak 31.01.2023:

Til å signere protokoll sammen med leder av utvalget, velges nestleder

PS 23/3 Forvaltningsrevisjonsrapport "Oppfølging av politiske vedtak" - Sarpsborg kommune

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget tar forvaltningsrevisjonsrapport «Oppfølging av politiske vedtak», samt kommunedirektørens uttalelse til rapporten til etterretning, og slutter seg til revisjonens anbefalinger.
2. Kontrollutvalgets innstilling til bystyret:
 - 1: Bystyret tar forvaltningsrevisjonsrapport «Oppfølging av politiske vedtak» til etterretning.

Kontrollutvalget Sarpsborgs behandling 31.01.2023:

Leder innledet saken

Revisjonen redegjorde for saken

Kommunedirektøren svarte på spørsmål fra utvalget vedr. Kystsonenplanen

Vedtak enstemmig som innstilt

Kontrollutvalget Sarpsborgs vedtak 31.01.2023:

1. Kontrollutvalget tar forvaltningsrevisjonsrapport «Oppfølging av politiske vedtak», samt kommunedirektørens uttalelse til rapporten til etterretning, og slutter seg til revisjonens anbefalinger.
2. Kontrollutvalgets innstilling til bystyret:
 - 1: Bystyret tar forvaltningsrevisjonsrapport «Oppfølging av politiske vedtak» til etterretning.

PS 23/4 Oppfølgingsrapport til forvaltningsrevisjonsprosjekt "Spesialundervisning og lærernorm" - Sarpsborg kommune

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget tar oppfølgingsrapport av forvaltningsrevisjonsprosjekt «Spesialundervisning og lærernorm», samt kommunedirektørens uttalelse til rapporten til etterretning.
2. Kontrollutvalgets innstilling til bystyret:
 1. Bystyret tar oppfølgingsrapport av forvaltningsrevisjonsprosjekt «Spesialundervisning og lærernorm», til etterretning.
 2. Kommunedirektøren skal gi kontrollutvalget en statusoppdatering våren 2023 vedr. kommunens mål om å nå kravene i forskrift til Opplæringslova § 14A-1 om lærertetthet ved alle skoler for skoleåret 2023/24.

Kontrollutvalget Sarpsborgs behandling 31.01.2023:

Leder innledet saken

Revisjonen redegjorde for saken

Vedtak enstemmig som innstilt

Kontrollutvalget Sarpsborgs vedtak 31.01.2023:

1. Kontrollutvalget tar oppfølgingsrapport av forvaltningsrevisjonsprosjekt «Spesialundervisning og lærernorm», samt kommunedirektørens uttalelse til rapporten til etterretning.
2. Kontrollutvalgets innstilling til bystyret:
 1. Bystyret tar oppfølgingsrapport av forvaltningsrevisjonsprosjekt «Spesialundervisning og lærernorm», til etterretning.
 2. Kommunedirektøren skal gi kontrollutvalget en statusoppdatering våren 2023 vedr. kommunens mål om å nå kravene i forskrift til Opplæringslova § 14A-1 om lærertetthet ved alle skoler for skoleåret 2023/24.

PS 23/5 Statusrapport - Utført forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll 2022 i Sarpsborg kommune

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Statusrapport om utført forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll for 2022, tas til orientering

Kontrollutvalget Sarpsborgs behandling 31.01.2023:

Leder innledet saken

Revisjonen redegjorde for saken

Vedtak enstemmig som innstilt

Kontrollutvalget Sarpsborgs vedtak 31.01.2023:

Statusrapport om utført forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll for 2022, tas til orientering

PS 23/6 Østre Viken Kommunerevisjon IKS- Engasjementsbrev

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Engasjementsbrev fra Østre Viken Kommunerevisjon IKS, tas til orientering

Kontrollutvalget Sarpsborgs behandling 31.01.2023:

Leder innledet saken

Revisjonen redegjorde for saken

Vedtak enstemmig som innstilt

Kontrollutvalget Sarpsborgs vedtak 31.01.2023:

Engasjementsbrev fra Østre Viken Kommunerevisjon IKS, tas til orientering

PS 23/7 Uavhengighetserklæringer for oppdragsansvarlige revisorer

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Vedlagte uavhengighetserklæring fra oppdragsansvarlige revisorer, tas til orientering

Kontrollutvalget Sarpsborgs behandling 31.01.2023:

Leder innledet saken

Vedtak enstemmig som innstilt

Kontrollutvalget Sarpsborgs vedtak 31.01.2023:

Vedlagte uavhengighetserklæring fra oppdragsansvarlige revisorer, tas til orientering

PS 23/8 Forbundsbasert kvalitetskontroll utført 2022

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget tar opplysninger om utført kvalitetskontroll i Østre Viken Kommunerevisjon IKS til orientering.
2. Kontrollutvalget ber om en oppdatering fra ØVKR IKS når ny kontroll i 2023 er gjennomført

Kontrollutvalget Sarpsborgs behandling 31.01.2023:

Leder innledet saken

Vedtak enstemmig som innstilt

Kontrollutvalget Sarpsborgs vedtak 31.01.2023:

1. Kontrollutvalget tar opplysninger om utført kvalitetskontroll i Østre Viken Kommunerevisjon IKS til orientering.
2. Kontrollutvalget ber om en oppdatering fra ØVKR IKS når ny kontroll i 2023 er gjennomført

PS 23/9 Kontrollutvalgets Årsmelding 2022

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalgets årsmelding for 2022 godkjennes
2. Årsmeldingen oversendes bystyret med følgende forslag til vedtak:
Kontrollutvalgets årsmelding for 2022 tas til orientering.

Kontrollutvalget Sarpsborgs behandling 31.01.2023:

Leder innledet saken

Sekretariatet redegjorde for saken og utkastet ble gått igjennom. Følgende ønskes forandret:

- Suppleringsvalg ikke nyvalg.
- Ingen kurs i 2022

Vedtak enstemmig som innstilt

Kontrollutvalget Sarpsborgs vedtak 31.01.2023:

1. Kontrollutvalgets årsmelding for 2022 godkjennes
2. Årsmeldingen oversendes bystyret med følgende forslag til vedtak:
Kontrollutvalgets årsmelding for 2022 tas til orientering.

PS 23/10 Brukerundersøkelse "Brukerstyrt personlig assistanse BPA"

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget tar brukerundersøkelse «Brukerstyrt personlig assistanse (BPA)», samt kommunedirektørens uttalelse til rapporten til orientering.
2. Kontrollutvalgets innstilling til bystyret:
 1. Bystyret tar brukerundersøkelse «Brukerstyrt personlig assistanse (BPA)», samt kommunedirektørens uttalelse til rapporten til orientering.
 2. Kommunedirektør beskriver at det skal legges frem en sak vedrørende utvikling av BPA-tilbudet for politisk behandling. Bystyret ber om at revisjonens konklusjon i rapporten vurderes i denne saken.
Herunder revisjonens merknader om at:
 - BPA-ordningen i kommunen i for stor grad er begrenset
 - informasjonen som gis i forbindelse med søkeprosessen er utilstrekkelig
 - de alternative tjenester som tilbys i for liten grad dekker brukernes reelle behov
 3. Kommunedirektør gir kontrollutvalget en orientering i etterkant av bystyrets behandling.

Kontrollutvalget Sarpsborgs behandling 31.01.2023:

Leder innledet saken

Revisjonen redegjorde for saken

Vedtak enstemmig som innstilt

Kontrollutvalget Sarpsborgs vedtak og innstilling 31.01.2023:

1. Kontrollutvalget tar brukerundersøkelse «Brukerstyrt personlig assistanse (BPA)», samt kommunedirektørens uttalelse til rapporten til orientering.
2. Kontrollutvalgets innstilling til bystyret:
 1. Bystyret tar brukerundersøkelse «Brukerstyrt personlig assistanse (BPA)», samt kommunedirektørens uttalelse til rapporten til orientering.
 2. Kommunedirektør beskriver at det skal legges frem en sak vedrørende utvikling av BPA-tilbudet for politisk behandling. Bystyret ber om at revisjonens konklusjon i rapporten vurderes i denne saken.
Herunder revisjonens merknader om at:
 - BPA-ordningen i kommunen i for stor grad er begrenset
 - informasjonen som gis i forbindelse med søkeprosessen er utilstrekkelig
 - de alternative tjenester som tilbys i for liten grad dekker brukernes reelle behov
 3. Kommunedirektør gir kontrollutvalget en orientering i etterkant av bystyrets behandling.

PS 23/11 Orienteringssak - Budsjett 2023

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kommunedirektørens redegjørelse for budsjett 2023, tas til orientering

Kontrollutvalget Sarpsborgs behandling 31.01.2023:

Leder innledet saken

Kommunedirektøren redegjorde for saken

Hovedpunkter:

- Finansielle nøkkeltall
- Lav gjeldsgrad
- Negativt netto driftsresultat i 2023
- Manglende kompensasjon jf. Corona pandemien
- Bærekraft 2030
- Forventet økonomisk effekt av tiltakene
- For høyt driftsnivå, må redusere utgifter innenfor bla. hjemmetjenesten, kan bli ventelister på sykehjemsplass. Endre normalbegrepet vedr. spesialundervisning
- Årsturnus, her er det utfordringer
- Nedskjæringer som kan gå ut over tjenestetilbudet; heldøgn, boveiledning, grunnskole, barnevernet og byggesak

Utvalget hadde spørsmål rundt:

- Barnevern og tidsbrudd
- Kompensasjon av covid-19

Utvalget får oversendt Powerpoint som ble vist.

Vedtaket enstemmig som innstilt

Kontrollutvalget Sarpsborgs vedtak 31.01.2023:

Kommunedirektørens redegjørelse for budsjett 2023, tas til orientering

PS 23/12 Referat og meldinger

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget tar referater og meldinger til orientering.

Kontrollutvalget Sarpsborgs behandling 31.01.2023:

Leder innledet saken

Vedtaket enstemmig som innstilt

Kontrollutvalget Sarpsborgs vedtak 31.01.2023:

Kontrollutvalget tar referater og meldinger til orientering.

PS 23/13 Eventuelt

Kontrollutvalget Sarpsborgs behandling 31.01.2023:

- Kontrollutvalgets møte 2. mai flyttes frem til 25. april samme tid da årsregnskapet skal opp i formannskapet den 27. april.