



Møteprotokoll Kontrollutvalget Moss

Dato: 29.04.2024
Møtested: Rådhuset i Moss, møterom Formannskapssalen
Tidspunkt: Fra kl. 18:00 til kl. 20:45

Frammøteliste

Navn	Funksjon	Repr.	Møtt for	Merknad
Fred-Jørgen Evensen	Leder	AP		
Helge Watndal	Medlem	NYKURS	Arno Rasmussen (H)	
Karl Fredrik Johnsen	Medlem	H		
Sigrid Archer	Medlem	SV		
Arnfinn Andersen	Medlem	KRF		
Anne Lise Hagaseth	Medlem	SP		

Møtende fra sekretariatet

Navn	Rolle/stilling
Anita Dahl Aannerød	Sekretær
Bjørn Gulbrandsen	Sekretær

Andre møtende:

Østre Viken kommunerevisjon: Daglig leder Jolanta Betker og fagansvarlig Casper Støten

Fra kommunens administrasjon: Direktør for organisasjon Are Hammervold Solvang, økonomisjef Mikael Johansen og kommunedirektør kultur, oppvekst og aktivitet Silje Hobbøl

Saksliste

Saksnr.	Innhold	Hjemmel u.off.
PS 24/10	Godkjenning av innkalling og saksliste	
PS 24/11	Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskap og årsrapport for 2023 - Moss kommune	
PS 24/12	Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskap og årsrapport 2023 for Moss Havn KF	
PS 24/13	Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskap og årsberetning for 2023 - Moss Kommunale Eiendomsselskap KF	
PS 24/14	Statusrapport om utført forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll for 2023 - Moss kommune	
PS 24/15	Forvaltningsrevisjon - Kvalitet i undervisningen, Moss kommune	
PS 24/16	Oppfølgingsrapport "Antikorrupsjonsarbeid"	
PS 24/17	Oppfølgingsrapport til forvaltningsrevisjonsprosjekt "Levekårsutfordringer blant barn og unge"	
PS 24/18	Klage til kommunen med henvendelse til kontrollutvalget	
PS 24/19	Referater og meldinger	
PS 24/20	Eventuelt	

PS 24/10 Godkjenning av innkalling og saksliste

Kontrollutvalget Moss vedtak 29.04.2024:

1. Innkalling og saksliste godkjennes.

Kontrollutvalget Moss behandling 29.04.2024:

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt. Helge Watndal velges til å signere protokoll sammen med leder

PS 24/11 Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskap og årsrapport for 2023 - Moss kommune

Kontrollutvalget Moss vedtak 29.04.2024:

1. Kontrollutvalget avgir uttalelse til årsregnskap og årsrapport 2023 for Moss kommune som vist i vedlegg 1 til saken
2. Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet og årsrapport 2023 sendes kommunestyret med kopi til formannskapet

Kontrollutvalget Moss behandling 29.04.2024:

Korreksjon på kulepunkt 3 - det skal stå 10.5 %. Dette endres i uttalelsen før oversendelse til formannskap og kommunestyret. Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt.

PS 24/12 Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskap og årsrapport 2023 for Moss Havn KF

Kontrollutvalget Moss vedtak 29.04.2024:

1. Kontrollutvalget avgir uttalelse til årsregnskap og årsrapport 2023 for Moss Havn KF som vist i vedlegg 1.
2. Kontrollutvalget uttalelse til Moss Havn KFs årsregnskap og årsrapport for 2023 sendes kommunestyret i Moss med kopi til formannskapet

Kontrollutvalget Moss behandling 29.04.2024:

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt

PS 24/13 Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskap og årsberetning for 2023 - Moss Kommunale Eiendomsselskap KF

Kontrollutvalget Moss vedtak 29.04.2024:

1. Kontrollutvalget avgir uttalelse til årsregnskap og årsberetning 2023 for Moss Kommunale Eiendomsselskap KF som vist i vedlegg 1.
2. Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskap og årsberetning 2023 sendes kommunestyret i Moss med kopi til formannskapet.

Kontrollutvalget Moss behandling 29.04.2024:

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt

PS 24/14 Statusrapport om utført forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll for 2023 - Moss kommune

Kontrollutvalget Moss vedtak 29.04.2024:

1. Statusrapport om utført forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll for 2023, tas til orientering

Kontrollutvalget Moss behandling 29.04.2024:

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt

PS 24/15 Forvaltningsrevisjon - Kvalitet i undervisningen, Moss kommune

Kontrollutvalget Moss vedtak 29.04.2024:

1. Kontrollutvalget tar forvaltningsrevisjonsrapport «Kvalitet i undervisningen», samt kommunedirektørens uttalelse til rapporten til etterretning, og slutter seg til revisjonens anbefalinger. Kontrollutvalget påpeker at revisjonen ikke omhandler kvaliteten i undervisningen, men er en systemrevisjon på overordnet nivå.
2. Kontrollutvalgets innstilling til kommunestyret:
 - 1: Kommunestyret tar forvaltningsrevisjonsrapport «Kvalitet i undervisningen» til etterretning, og ber administrasjonen følge opp de to anbefalinger som fremkommer av rapporten. Herunder skal administrasjon:

- vurdere hvordan ressursbruken ved den enkelte skole i størst mulig grad kan dreies mot utviklingsarbeid og individuell tilpasning
- følge opp at skolene jobber systematisk med kompetansekartlegging og -planer for ansatte

2: Kommunestyret viser til kontrollutvalgets ansvar for å påse at kommunestyrets vedtak i forbindelse med forvaltningsrevisjon blir fulgt opp. Kommunestyret ber kontrollutvalget om å følge opp vedtaket med en oppfølgingsrapport fra revisjonen ett år etter kommunestyrets behandling av saken. Denne oppfølgingsrapporten skal også sendes til kommunestyret.

Kontrollutvalget Moss behandling 29.04.2024:

Kontrollutvalget var enige om at punkt 2.1 kulepunkt 1 endres til:

- vurdere hvordan ressursbruken ved den enkelte skole i størst mulig grad kan dreies mot utviklingsarbeid og individuell tilpasning

Kontrollutvalget påpeker at revisjonen ikke omhandler kvaliteten i undervisningen, men er en systemrevisjon på overordnet nivå.

Sekretariatets innstilling med kontrollutvalgets endring i punkt 2.1 kulepunkt 1 ble enstemmig vedtatt

PS 24/16 Oppfølgingsrapport "Antikorrupsjonsarbeid"

Kontrollutvalget Moss vedtak 29.04.2024:

1. Kontrollutvalget tar oppfølgingsrapport av forvaltningsrevisjonsprosjekt «Antikorrupsjonsarbeid», samt kommunedirektørens uttalelse til rapporten til etterretning.

2. Kontrollutvalgets innstilling til kommunestyret:

1. Kommunestyret tar oppfølgingsrapport av forvaltningsrevisjonsprosjekt «Antikorrupsjonsarbeid», til etterretning.

2. Kommunedirektøren skal gi informasjon til kontrollutvalget når administrasjonen anser at de har fått:

- sikret at samtlige ledere i kommunen gjennomgår de etiske retningslinjene med sine medarbeidere en gang i året
- sikret at det gis opplæring i varslingsrutinen, samt veiledning i hvordan man skal varsle til samtlige ansatte og folkevalgte
- sikret at systematisk etisk refleksjon implementeres i kommunalområde helse og mestring
- etablert rutiner som sikrer at det gjennomføres dilemmatrening og systematisk etisk refleksjon i kommunalområde plan, miljø og teknikk

Kontrollutvalget Moss behandling 29.04.2024:

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt

PS 24/17 Oppfølgingsrapport til forvaltningsrevisjonsprosjekt "Levekårsutfordringer blant barn og unge"

Kontrollutvalget Moss vedtak 29.04.2024:

1. Kontrollutvalget tar oppfølgingsrapport av forvaltningsrevisjonsprosjekt «Levekårsutfordringer blant barn og unge», samt kommunedirektørens uttalelse til rapporten til etterretning.

2. Kontrollutvalgets innstilling til kommunestyret:

1. Kommunestyret tar oppfølgingsrapport av forvaltningsrevisjonsprosjekt «Levekårsutfordringer blant barn og unge», til etterretning.

2. Kommunedirektøren skal gi informasjon til kontrollutvalget når administrasjonen anser at de har fått:

- sikret at retningslinjer knyttet til samordning av tiltak er tydelig forankret i kommunens planverk og at disse etterleves
- innarbeidet folkehelseperspektivet gjennomgående i planer knyttet til tjenester som berører barn og unge
- sikret at tiltak rettet mot barn og unge er utformet i tråd med kommunens mål for arbeidet med levekårsutfordringer blant barn og unge.
- gjennomført systematiske evalueringer av samarbeidet mellom de ulike kommunalområdene vedrørende folkehelsearbeidet rettet mot barn og unge. Informasjonen skal senest gis i kontrollutvalgets møte i november 2024.

Kontrollutvalget Moss behandling 29.04.2024:

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt

PS 24/18 Klage til kommunen med henvendelse til kontrollutvalget**Kontrollutvalget Moss vedtak 29.04.2024:**

Kontrollutvalget tar ikke saken videre da dette er en klagesak. Kontrollutvalget tar informasjonen fra kommunedirektøren til orientering

Kontrollutvalget Moss behandling 29.04.2024:

Kontrollutvalget lukket møte i henhold til offentlighetsloven § 13.1 ledd og Forvaltningsloven §13.1 ledd.

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt

PS 24/19 Referater og meldinger**Kontrollutvalget Moss vedtak 29.04.2024:**

1. Kontrollutvalget tar referater og meldinger til orientering.

Kontrollutvalget Moss behandling 29.04.2024:

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt

PS 24/20 Eventuelt

Kontrollutvalget Moss vedtak 29.04.2024:

Kontrollutvalget Moss behandling 29.04.2024:

- Medlem Helge Watndal tok opp følgende: Det fremkommer fra tid til annen kritikk fra borgerne basert på opplysninger gitt i media om bl.a. folkevalgtes adferd. Formålet med Moss kommunes etiske retningslinjer er å sikre en god etisk praksis og definere felles standarder for ansatte i Moss kommune. Med ansatte menes alle som har et ansettelsesforhold med Moss kommune og i foretak, folkevalgte, konsulenter som utfører oppdrag på vegne av kommunen.

I den anledning ønsket Watndal at kommunens etiske retningslinjer er godt kjent for ansatte og folkevalgte for å forebygge uønskede hendelser.

1. Hvordan blir kommunens ansatte og folkevalgte kjent med retningslinjer og vedtekter beskrevet i Moss kommunes etiske retningslinjer?
2. Er det fast rutine for at ansatte og folkevalgte underskriver på at de har lest og akseptert Moss kommunes etiske retningslinjer og vedtekter?

Kontrollutvalget vurderer at dette ikke er en sak utvalget kan fatte vedtak i. Problemstillingen bør eventuelt løftes i de ulike partigruppene

- Henvendelse fra Jonathan Parker ble ikke behandlet og kontrollutvalget viste til at henvendelse omhandler en sak som er under politisk behandling. Utvalget viser til Forskrift om kontrollutvalg og revisjon; § 1. *Rammer for kontrollutvalgets myndighet* «Kontrollutvalget kan ikke overprøve politiske prioriteringer som er foretatt av kommunens eller fylkeskommunens folkevalgte organer eller andre kommunale organer»