



Møteprotokoll Kontrollutvalget Moss

Dato: 10.06.2024
Møtested: Rådhuset i Moss, møterom Formannskapssalen
Tidspunkt: Fra kl. 18:00 til kl. 20:10

Frammøteliste

Navn	Funksjon	Repr.	Møtt for	Merknad
Fred-Jørgen Evensen	Leder	AP		
Ellen Wickstrand	Nestleder	H		
Helge Watndal	Medlem	NYKURS		
				Karl Fredrik Johnsen - Ikke møtt
Sigrid Archer	Medlem	SV		
Arnfinn Andersen	Medlem	KRF		
Anne Lise Hagaseth	Medlem	SP		

Møtende fra sekretariatet

Navn	Rolle/stilling
Bjørn Gulbrandsen	rådgiver ØKUS
Anita Dahl Aannerød	daglig leder ØKUS

Andre møtende:

ØVKR: Daglig leder Jolanta Betker, fagansvarlig forvaltningsrevisjon Casper Støten og forvaltningsrevisor Pål Brekke

Administrasjon: Kommunedirektør Hans Reidar Næss

Ordfører Simen Nord

Saksliste

Saksnr.	Innhold	Hjemmel u.off.
PS 24/21	Godkjenning av innkalling og saksliste	
PS 24/22	Plan for forvaltningsrevisjon juli 2024 - juli 2028, Moss kommune	
PS 24/23	Plan for eierskapskontroll for perioden 2024 - 2028	
PS 24/24	Forvaltningsrevisjon MKEiendom	
PS 24/25	Revisors attestasjonsuttalelse om etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen 2023	
PS 24/26	Revisjonsrapport - Avslutning av byggeregnskap "Branntiltak, kommunale boliger"	
PS 24/27	Revisjonsrapport - Avslutning av byggeregnskap "Tilfluktsrom, oppdatering"	
PS 24/28	Referater og meldinger	
PS 24/29	Eventuelt	

PS 24/21 Godkjenning av innkalling og saksliste

Kontrollutvalget Moss vedtak 10.06.2024:

1. Innkalling og saksliste godkjennes.

Kontrollutvalget Moss behandling 10.06.2024:

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt

PS 24/22 Plan for forvaltningsrevisjon juli 2024 - juli 2028, Moss kommune

Kontrollutvalget Moss vedtak 10.06.2024:

1. Kontrollutvalget innstiller til kommunestyret følgende:
 1. Det skal i perioden juli 2024 til juli 2028 gjennomføres forvaltningsrevisjon i henhold til kontrollutvalgets forslag til «Forvaltningsrevisjonsplan juli 2024- til juli 2028» (jf. pkt. 4.1 i planen).
 1. MOVAR IKS
 2. Kommunal tjenesteyting ved kommunens to flyktningmottak
 3. Oppfølging av politiske vedtak/ budsjettoppfølging
 4. Grunnskole - Vold/ utagerende atferd/ mobbing
 5. Beredskapsarbeid (ekstremvær)
 6. Kommunens integrering av flyktinger og innvandrere.
 7. Boligsosiale tjenester– rus/ psykiatri – tverrfaglig samarbeid
 8. Arbeidsmiljø for ansatte i sykehjem/ hjemmetjenester
 9. Byggesaksbehandling
 10. Barnevern –saksbehandling/oppvekstreform
 2. Rammetimetallet til forvaltningsrevisjon settes til inntil 1220 timer per år (I henhold til avtale mellom eierne av revisjonen).
 3. Kontrollutvalget gis fullmakt til å foreta nærmere planlegging av forvaltningsrevisjonen, herunder vedta de enkelte undersøkelser/prosjektplaner og inngå avtaler om

gjennomføring med revisjonen.

4. Kontrollutvalget skal fortløpende sende forvaltningsrevisjonsrapporter til kommunestyret. Kontrollutvalget skal også sende oppfølgingsrapporter til kommunestyret ett år etter 1.gangs behandling i kommunestyret.
5. Kommunestyret delegerer til kontrollutvalget å vurdere eventuelle behov for endringer i planen i planperioden. Planen rulleres en gang i perioden, etter ca 2 år.

Kontrollutvalget Moss behandling 10.06.2024:

Kontrollutvalget var enstemmige om følgende prosjekter for planen 2024 - 2028:

- MOVAR IKS
- Kommunal tjenesteyting ved kommunens to flyktningsmottak
- Oppfølging av politiske vedtak/ budsjettoppfølging
- Grunnskole - Vold/ utagerende atferd/ mobbing
- Beredskapsarbeid (ekstremvær)
- Kommunens integrering av flyktninger og innvandrere.
- Boligososiale tjenester– rus/ psykiatri – tverrfaglig samarbeid
- Arbeidsmiljø for ansatte i sykehjem/ hjemmetjenester
- Byggesaksbehandling
- Barnevern –saksbehandling/oppvekstreform.

PS 24/23 Plan for eierskapskontroll for perioden 2024 - 2028

Kontrollutvalget Moss vedtak 10.06.2024:

1. Kontrollutvalget tar dokument «Plan for eierskapskontroll for perioden 2024 - 2028», til etterretning. Kontrollutvalget innstiller til kommunestyret at følgende selskap i planperioden 2024 – 2028 skal være gjenstand for eierskapskontroll:

- Østfold Energi AS

2. Plan for eierskapskontroll for perioden 2024-2028 oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

1. Kommunestyret vedtar vedlagte "Plan for eierskapskontroll for perioden 2024 - 2028".
2. Kommunestyret ber kontrollutvalget å sørge for at det gjennomføres eierskapskontroll med følgende selskap i planperioden 2024 - 2028:
 - Østfold Energi AS

3. Kommunestyret delegerer til kontrollutvalget å foreta endringer i planperioden 2024 – 2028 ved behov.

Kontrollutvalget Moss behandling 10.06.2024:

Kontrollutvalget var enstemmig om følgende selskap som skal ha eierskapskontroll i planperioden 2024 - 2028:

- Østfold Energi AS

PS 24/24 Forvaltningsrevisjon MKEiendom

Kontrollutvalget Moss vedtak 10.06.2024:

1. Kontrollutvalget tar forvaltningsrevisjonsrapport «MKEiendom», samt foretakets ledelse sin uttalelse til rapporten til etterretning, og slutter seg til revisjonens anbefalinger.
2. Kontrollutvalgets innstilling til kommunestyret:
 - 1: Kommunestyret tar forvaltningsrevisjonsrapport «MKEiendom» til etterretning, og ber styret følge opp de tre anbefalinger som fremkommer av rapporten.
Herunder skal MKEiendom:
 - oppdatere den påbegynte eierstrategien samt øvrige styringsdokumenter som virksomhetsplan og eiendomsstrategi.
 - revidere rutinen for avvikshåndtering og skriftliggjøre forholdene rundt avviksskjemaet på papir.
 - søke et samarbeid med relevante tjenesteområder i kommunen for å løse utfordringen med manglende informasjon og dokumentasjon om problematiske hendelser med leietakere.
 - 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 10.06.2024:

I innstillingen punkt 2.1 bytter ordet administrasjonen byttes ut med styret. Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt med denne endring.

PS 24/25 Revisors attestasjonsuttalelse om etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen 2023

Kontrollutvalget Moss vedtak 10.06.2024:

1. Kontrollutvalget tar kontroll med etterlevelsen av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen 2023 på området «Selvkost», til orientering

Kontrollutvalget Moss behandling 10.06.2024:

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt

PS 24/26 Revisjonsrapport - Avslutning av byggeregnskap "Branniltak, kommunale boliger"

Kontrollutvalget Moss vedtak 10.06.2024:

1. Kontrollutvalget tar regnskapsavslutning av byggeregnskap «Branniltak, kommunale boliger» til orientering.
2. Kontrollutvalgets innstilling til kommunestyret:
 - a) Styrets innstilling vedtas, herunder:

- Regnskapsavslutningen for objekt 6618 «Branntiltak, kommunale boliger» avsluttes med en brutto utgift på kr 7 916 547.
- Prosjektet finansieres med momskompensasjon kr. 262 426 og serielån over 20 år kr. 7 654 121.

b) Revisjonsrapport - Avslutning av byggeregnskap «Branntiltak, kommunale boliger» tas orientering

Kontrollutvalget Moss behandling 10.06.2024:

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt

PS 24/27 Revisjonsrapport - Avslutning av byggeregnskap "Tilfluktsrom, oppdatering"

Kontrollutvalget Moss vedtak 10.06.2024:

1. Kontrollutvalget tar regnskapsavslutning av byggeregnskap «Tilfluktsrom – oppdatering» til orientering. Kontrollutvalget ber MKEiendom KF å sørge for at Lov om offentlige anskaffelser blir etterlevd for kjøp og protokolleringer i innkjøpsprosessen.
2. Kontrollutvalgets innstilling til kommunestyret:

a) Styrets innstilling vedtas, herunder:

- Investeringsprosjekt 6635 "Tilfluktsrom. oppdatering" avsluttes med en samlet utgift på kr 25 283 234. Dette tilsier mindreforbruk på kr. 4,7 millioner kroner mot sist vedtatte ramme
- Prosjektet finansieres med bruk av serielån over 40 år kr 20 145 549, momskompensasjon kr. 4 836 752 og bruk av budne fond kr. 300 933.
- Driftsmessige konsekvenser dekkes av internhusleie fra Moss kommune

b) Revisjonsrapport - Avslutning av byggeregnskap «Tilfluktsrom – oppdatering» tas til orientering

Kontrollutvalget Moss behandling 10.06.2024:

Kontrollutvalgets innstilling ble enstemmig vedtatt

PS 24/28 Referater og meldinger

Kontrollutvalget Moss vedtak 10.06.2024:

1. Kontrollutvalget tar referater og meldinger til orientering.

Kontrollutvalget Moss behandling 10.06.2024:

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt

PS 24/29 Eventuelt

Kontrollutvalget Moss vedtak 10.06.2024:

Kontrollutvalget Moss behandling 10.06.2024:

Sekretariatet orienterte om at sekretariatet (ØKUS) har fått ny hjemmeside