



Møteprotokoll Kontrollutvalget Sarpsborg

Dato: 08.10.2024
Møtested: Sarpsborg rådhus, møterom Ulrikke Brandstorp
Tidspunkt: Fra kl. 14:00 til kl. 18:00

Frammøteliste

Navn	Funksjon	Repr.	Møtt for	Merknad
Linda Engsmyr	Leder	AP		
Bente Holm Sælid	Nestleder	SP		
Stein Knudsen	Medlem	SV		
Nils Øby	Medlem	H		
Solfrid Kobbevik	Medlem	KRF		

Møtende fra sekretariatet

Navn	Rolle/stilling
Anita Dahl Aannerød	daglig leder ØKUS
Anita Rovedal	rådgiver ØKUS

Andre fremmøtte:

ØVKR IKS: Fagleder forvaltningsrevisjon Casper Støten, regnskapsrevisor Inger Marie Karlsen-Moum og forvaltningsrevisor Kjetil Ramsdal

Kommunedirektør Turid Stubø Johnsen, direktør teknisk Liv Karin Sørli (Sak 24/32) og virksomhetsleder barnevern Gunn Marit Haglund (24/37).

Saksliste

Saksnr.	Innhold	Hjemmel u.off.
PS 24/31	Godkjenning av innkalling og saksliste	
PS 24/32	Orienteringssak - Nytt renseanlegg på Alvim	
PS 24/33	Orienteringssak - Vedr. krav fra kommunen til leietakere i kommunale boliger	
PS 24/34	Kommunedirektørens oppfølging av vedtak i bystyret og kontrollutvalget vedr. forvaltningsrevisjon "Byggesak"	
PS 24/35	Workshop og bestilling av forvaltningsrevisjoner for juli 2024 til juli 2028	
PS 24/36	Forvaltningsrevisjonsrapport - "Håndteringen av Covid-19 pandemien", Sarpsborg kommune.	
PS 24/37	Oppfølgingsrapport av forvaltningsrevisjonsprosjekt "Barnevern - plassering, samvær og gjenforening" - Sarpsborg kommune	
PS 24/38	Statusrapport om utført forvaltningsrevisjon 1. halvår 2024 i Sarpsborg kommune	
PS 24/39	Henvendelse angående Solbyen legesenter	
PS 24/40	Revisjonens årsbrev for 2023 - Oppsummering av regnskapsrevisjon	
PS 24/41	Overordnet revisjonsstrategi for regnskapsåret 2024	
PS 24/42	Revisors attestasjonsuttalelse om etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen 2023	
PS 24/43	Forslag til budsjett for kontrollarbeidet 2025	
PS 24/44	Uavhengighetserklæringer fra oppdragsansvarlige revisorer	
PS 24/45	Underskrift av protokoll fra kontrollutvalgets møte 28.05.2024	
PS 24/46	Referater og meldinger	
PS 24/47	Eventuelt	

PS 24/31 Godkjenning av innkalling og saksliste

Kontrollutvalget Sarpsborgs vedtak 08.10.2024:

Innkalling og saksliste godkjennes.

Kontrollutvalget Sarpsborgs behandling 08.10.2024:

Sak 24/35 flyttes til sist i møtet.

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt.

PS 24/32 Orienteringssak - Nytt renseanlegg på Alvim

Kontrollutvalget Sarpsborgs vedtak 08.10.2024:

Kommunedirektørens redegjørelse i saken tas til orientering.

Kontrollutvalget Sarpsborgs behandling 08.10.2024:

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt.

PS 24/33 Orienteringssak - Vedr. krav fra kommunen til leietakere i kommunale boliger

Kontrollutvalget Sarpsborgs vedtak 08.10.2024:

Kommunedirektørens redegjørelse i saken tas til orientering.

Kontrollutvalget Sarpsborgs behandling 08.10.2024:

Utvalget har, etter at saksdokumenter ble sendt ut, mottatt via Altinn et utkast til en rapport fra kommunen vedr. orientering om fakturering av kommunale boliger. Rapporten er unntatt offentlighet etter offentleglova §13 jf forvaltningsloven §13.

Kommunedirektørens orientering ble holdt i åpent møte. Kontrollutvalget lukket møtet under debatten i henhold til Kommuneloven § 11-5, andre ledd og forvaltningsloven § 13, 1. ledd pkt. 1.

Vedtak ble fattet i åpent møte.

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt.

PS 24/34 Kommunedirektørens oppfølging av vedtak i bystyret og kontrollutvalget vedr. forvaltningsrevisjon "Byggesak"

Kontrollutvalget Sarpsborgs vedtak 08.10.2024:

1. Informasjonen tas til orientering.
2. Kontrollutvalget vurderer at bystyrets vedtak er fulgt opp og anser saken som ferdigstilt.

Kontrollutvalget Sarpsborgs behandling 08.10.2024:

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt.

PS 24/35 Workshop og bestilling av forvaltningsrevisjoner for juli 2024 til juli 2028

Kontrollutvalget Sarpsborgs vedtak 08.10.2024:

1. Kontrollutvalget vedtar vedlegg 1 «Bestilling av forvaltningsrevisjoner for kontrollutvalget i Sarpsborg kommune juli 2024 til juli 2028». De føringer som fremkom i møtet blir innarbeidet i bestillingsdokumentet..

2. Bestillingen oversendes Østre Viken kommunerevisjon IKS, med en forventning om at det blir levert som forutsatt.

3. Dersom det senere skal gjøres endringer i bestillingen, eller revisjonen ikke kan levere i henhold til bestilling, settes dette opp som egen sak i møte i kontrollutvalget.

Kontrollutvalget Sarpsborgs behandling 08.10.2024:

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt.

PS 24/36 Forvaltningsrevisjonsrapport - "Håndteringen av Covid-19 pandemien", Sarpsborg kommune.

Kontrollutvalget Sarpsborgs vedtak 08.10.2024:

1. Kontrollutvalget tar forvaltningsrevisjonsrapport «Håndteringen av Covid-19 pandemien», samt kommunedirektørens uttalelse til rapporten til etterretning, og slutter seg til revisjonens anbefalinger.

2. Kontrollutvalgets innstilling til bystyret:

1: Bystyret tar forvaltningsrevisjonsrapport «Håndteringen av Covid-19 pandemien» til etterretning.

Kontrollutvalget Sarpsborgs behandling 08.10.2024:

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt.

PS 24/37 Oppfølgingsrapport av forvaltningsrevisjonsprosjekt "Barnevern - plassering, samvær og gjenforening" -Sarpsborg kommune

Kontrollutvalget Sarpsborgs vedtak 08.10.2024:

1. Kontrollutvalget tar oppfølgingsrapport av forvaltningsrevisjonsprosjekt «Barnevern - plassering, samvær og gjenforening», samt kommunedirektørens uttalelse til rapporten til etterretning.

2. Kontrollutvalgets innstilling til bystyret:

1. Bystyret tar oppfølgingsrapport av forvaltningsrevisjonsprosjekt «Barnevern - plassering, samvær og gjenforening», til etterretning.

2. Kommunedirektør skal gi kontrollutvalget skriftlig informasjon når administrasjonen anser at de har ferdigstilt de vedtatte punktene som fremkommer av rapporten, senest innen juni 2025.

Kontrollutvalget Sarpsborgs behandling 08.10.2024:

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt.

PS 24/38 Statusrapport om utført forvaltningsrevisjon 1. halvår 2024 i Sarpsborg kommune

Kontrollutvalget Sarpsborgs vedtak 08.10.2024:

Statusrapport om utført forvaltningsrevisjon 1. halvår 2024, tas til orientering

Kontrollutvalget Sarpsborgs behandling 08.10.2024:

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt.

PS 24/39 Henvendelse angående Solbyen legesenter

Kontrollutvalget Sarpsborgs vedtak 08.10.2024:

1. Kontrollutvalget tar henvendelsen til orientering.
2. Kontrollutvalget ber kommunedirektør skriftlig svare ut de punkter som fremkommer av henvendelsen, samt gi en skriftlig redegjørelse av hendelsesforløpet fra oppstart til nedleggelse av Solbyen legesenter.

Kontrollutvalget Sarpsborgs behandling 08.10.2024:

Kontrollutvalget ønsker en skriftlig redegjørelse i saken.

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt med den presiseringen.

PS 24/40 Revisjonens årsbrev for 2023 - Oppsummering av regnskapsrevisjon**Kontrollutvalget Sarpsborgs vedtak 08.10.2024:**

Revisors oppsummering av utført regnskapsrevisjon for regnskapsåret 2023, tas til orientering.

Kontrollutvalget Sarpsborgs behandling 08.10.2024:

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt.

PS 24/41 Overordnet revisjonsstrategi for regnskapsåret 2024**Kontrollutvalget Sarpsborgs vedtak 08.10.2024:**

Overordnet revisjonsstrategi for 2024, tas til orientering

Kontrollutvalget Sarpsborgs behandling 08.10.2024:

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt.

PS 24/42 Revisors attestasjonsuttalelse om etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen 2023**Kontrollutvalget Sarpsborgs vedtak 08.10.2024:**

Kontrollutvalget tar kontroll med etterlevelsen av bestemmelser og vedtak innen økonomiforvaltningen 2023 innen området «*Kompensasjon av merverdiavgift*», til orientering

Kontrollutvalget Sarpsborgs behandling 08.10.2024:

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt.

PS 24/43 Forslag til budsjett for kontrollarbeidet 2025**Kontrollutvalget Sarpsborgs vedtak 08.10.2024:**

1. Budsjett for kontrollarbeidet for 2025 med en kostnadsramme på kr. 4 029 458.-, vedtas.

2. Budsjett for kontrollarbeidet for 2025 oversendes ordfører for videre politisk behandling etter § 2 i «Forskrift om kontrollutvalg og revisjon».

Kontrollutvalget Sarpsborgs behandling 08.10.2024:

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt.

PS 24/44 Uavhengighetserklæringer fra oppdragsansvarlige revisorer

Kontrollutvalget Sarpsborgs vedtak 08.10.2024:

Uavhengighetserklæringer fra oppdragsansvarlige revisorer, tas til orientering.

Kontrollutvalget Sarpsborgs behandling 08.10.2024:

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt.

PS 24/45 Underskrift av protokoll fra kontrollutvalgets møte 28.05.2024

Kontrollutvalget Sarpsborgs vedtak 08.10.2024:

Utvalget godkjenner at Nils Øby underskriver protokoll fra møtet 28.05.2024

Kontrollutvalget Sarpsborgs behandling 08.10.2024:

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt.

PS 24/46 Referater og meldinger

Kontrollutvalget Sarpsborgs vedtak 08.10.2024:

Kontrollutvalget tar referater og meldinger til orientering.

Kontrollutvalget Sarpsborgs behandling 08.10.2024:

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt.

PS 24/47 Eventuelt

Kontrollutvalget Sarpsborgs vedtak 08.10.2024:

Ingen

Kontrollutvalget Sarpsborgs behandling 08.10.2024:

Leder informerte kort om en henvendelse fra Østre Grimsøen vel vedr. den sunkne båten *Sonate*. Avsender ønsket at dette innarbeides i forvaltningsrevisjonsprosjektet *Overholdelse av forvaltningsloven*.