

Møteprotokoll Kontrollutvalget Moss

Dato: 18.09.2023
Møtested: Rådhuset, møterom Formannskapssalen
Tidspunkt: Fra kl. 18:00 til kl. 19:45

Frammøteliste

Medlemmer	Møtt	Varamedlemmer
Tage Pettersen, leder	X	
Ole Gjølberg, nestleder	X	
Geir Hovland	X	
Gunn Salbuvik	X	
Hilde Pettersen	Ikke møtt	
Helge G. Watndal	X	
Lillian Eriksen	X	

Antall stemmeberettigede fremmøtte: 6 av 7 medlemmer

Møtende fra sekretariatet: Daglig leder Anita Dahl Aannerød og rådgiver Bjørn Gulbrandsen.

Møtende fra revisjonen: Daglig leder Jolanta Betker, seksjonsleder Casper Støten og forvaltningsrevisor Dag Henriksen

Moss kommune: Kommunedirektør Hans Reidar Ness, direktør stab organisasjon Are Hammervold Solvang og rådgiver i kommunalområdet Helse og mestring Mette Thomson

Tage Pettersen, leder

Ole Gjølberg, nestleder

Saksliste

Saksnr.	Innhold	Side:
PS 23/33	Godkjenning av innkalling og saksliste	
PS 23/34	Valg av representant til å signere protokoll	
PS 23/35	Forvaltningsrevisjonsrapport "Brukerstyrt personlig assistanse" - Moss kommune	
PS 23/36	Oppfølging av intern kvalitetsrevisjon av kommunens psykiatritilbud	
PS 23/37	Prosjektplan for forvaltningsrevisjon "Kvalitet i undervisningen"	
PS 23/38	Rapport - Eierskapskontroll av "Personalpartner AS"	
PS 23/39	Overordnet revisjonsstrategi for regnskapsåret 2023	
PS 23/40	Forslag til budsjett for kontrollarbeidet 2024	
PS 23/41	Notat fra revisjonen angående videredelegeringer	
PS 23/42	Revisjonsbrev nr. 3/2023 - Kommunedirektørens tilsvare	
PS 23/43	Evaluering av kontrollutvalgets arbeid i valgperioden 2019-2023	
PS 23/44	Henvendelse angående klage på avgifter på slamtømming	
PS 23/45	Referater og meldinger	
PS 23/46	Eventuelt	

PS 23/33 Godkjenning av innkalling og saksliste

Godkjenning av innkalling og saksliste

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Innkalling og saksliste godkjennes.

Kontrollutvalget Moss behandling 18.09.2023:

Det var enige om at sakene tas i følgende rekkefølge sak nr. 36, 44 og at sak 41 tas etter sak 38. Ingen merknader til innkallingen eller sakslisten utover det.

Kontrollutvalget Moss vedtak 18.09.2023:

1. Innkalling og saksliste godkjennes.

PS 23/34 Valg av representant til å signere protokoll

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

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

Kontrollutvalget Moss behandling 18.09.2023:

Ole Gjølberg ble foreslått og enstemmig valgt

Kontrollutvalget Moss vedtak 18.09.2023:

1. Til å signere protokollen sammen med leder av utvalget, velges Ole Gjølberg

PS 23/35 Forvaltningsrevisjonsrapport "Brukerstyrt personlig assistanse" - Moss kommune

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget tar forvaltningsrevisjonsrapport «Brukerstyrt personlig assistanse», samt kommunedirektørens uttalelse til rapporten til etterretning, og slutter seg til revisjonens anbefalinger.
2. Kontrollutvalgets innstilling til kommunestyret:

1: Kommunestyret tar forvaltningsrevisjonsrapport «Brukerstyrt personlig assistanse» til etterretning, og ber administrasjonen følge opp de to anbefalinger som fremkommer av rapporten. Herunder:

- a) vurdere behovet for tettere oppfølging av og dialog med BPA-leverandørene underveis i avtaleperioden
- b) vurdere om det bør stilles krav om inngåelse av skriftlige avtaler om oppgave- og ansvarsfordeling mellom arbeidsgiver og arbeidsleder rundt oppfølging av assistentene

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 18.09.2023:

Revisor orienterte om rapportens vurderinger, funn og om gitte anbefalinger. Kontrollutvalget fikk anledning til å stille enkelte spørsmål som ble besvart i møte. Kontrollutvalget ønsket å forsterke forslaget til vedtak - punkt 2.1 a til «skal kommunen sørge for tettere oppfølging av og dialog med BPA-leverandørene underveis i avtaleperioden», og punkt 2.1 b «skal det stilles krav om inngåelse av skriftlige avtaler om oppgave- og ansvarsfordeling mellom arbeidsgiver og arbeidsleder rundt oppfølging av assistentene». Vedtaket ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalget Moss vedtak 18.09.2023:

1. Kontrollutvalget tar forvaltningsrevisjonsrapport «Brukerstyrt personlig assistanse», samt kommunedirektørens uttalelse til rapporten til etterretning, og slutter seg til revisjonens anbefalinger.
2. Kontrollutvalgets innstilling til kommunestyret:
 - 1: Kommunestyret tar forvaltningsrevisjonsrapport «Brukerstyrt personlig assistanse» til etterretning, og ber administrasjonen følge opp de to anbefalinger som fremkommer av rapporten. Herunder:
 - a) skal kommunen sørge for tettere oppfølging av og dialog med BPA – leverandørene underveis i avtaleperioden
 - b) skal det stilles krav om inngåelse av skriftlige avtaler om oppgave- og ansvarsfordeling mellom arbeidsgiver og arbeidsleder rundt oppfølging av assistentene

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.

PS 23/36 Oppfølging av intern kvalitetsrevisjon av kommunens psykiatritilbud

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget tar informasjonen fra kommunedirektør til orientering.
2. Kontrollutvalget går ikke videre med saken.

Kontrollutvalget Moss behandling 18.09.2023:

Kontrollutvalget ønsket at oppfølging av intern kvalitetsrevisjon av kommunens psykiatritilbud blir fulgt opp i kommende risiko- og vesentlighetsvurderingen for forvaltningsrevisjonen. Vedtaket var enstemmig.

Kontrollutvalget Moss vedtak 18.09.2023:

1. Kontrollutvalget tar informasjonen fra kommunedirektør til orientering.
2. Kontrollutvalget ber nytt kontrollutvalg om å følge opp kommunens intern kvalitetsrevisjon av kommunens psykiatritilbud i kommende risiko- og vesentlighetsvurderingen for forvaltningsrevisjonen

PS 23/37 Prosjektplan for forvaltningsrevisjon "Kvalitet i undervisningen"

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Prosjektplan «Kvalitet i undervisningen» godkjennes og erstatter prosjektplan «Skolemiljø og kvalitet i undervisningen»

Kontrollutvalget Moss behandling 18.09.2023:

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt

Kontrollutvalget Moss vedtak 18.09.2023:

1. Prosjektplan «Kvalitet i undervisningen» godkjennes og erstatter prosjektplan «Skolemiljø og kvalitet i undervisningen»

PS 23/38 Rapport - Eierskapskontroll av "Personalpartner AS"

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget tar revisjonens rapport fra Eierskapskontroll av «Personalpartner AS», til orientering
2. Rapporten oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

1. Kommunestyret tar revisjonsrapport fra Eierskapskontroll av «Personalpartner AS», til orientering.
2. Kommunestyret ber kommunens administrasjon om å:
 - a. publisere ny eierskapsmelding inkl. nye eierblader på kommunens nettsider
 - b. påse at selskapets styre blir registrert i styrevervregisteret
 - c. påse at selskapet innfører og vedtektsfester bruk av valgkomité
 - d. vurdere hyppigere eiermøter, særlig ved omorganiseringer
3. Administrasjonen skal melde tilbake til kommunestyret når de anser at punktene er iverksatt.

Kontrollutvalget Moss behandling 18.09.2023:

Revisjonen orienterte om rapportens funn og anbefalinger. Kontrollutvalget stilte oppfølgingsspørsmål som ble besvart i møte. Kontrollutvalget presiserte at i forslaget til vedtak skal punkt 2.2 b, c og d følges opp i nytt punkt 3, og at disse punktene følges opp av kommunens eierrepresentanter. Punkt 3 i forslag til vedtak blir nytt punkt 4. Endringene ble enstemmig vedtatt

Kontrollutvalget Moss vedtak 18.09.2023:

1. Kontrollutvalget tar revisjonens rapport fra Eierskapskontroll av «Personalpartner AS», til orientering
2. Rapporten oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:
 1. Kommunestyret tar revisjonsrapport fra Eierskapskontroll av «Personalpartner AS», til orientering.
 2. Kommunestyret ber kommunens administrasjon om å:
 - a. publisere ny eierskapsmelding inkl. nye eierblader på kommunens nettsider
 3. Kommunestyret ber kommunens eierrepresentanter om å:
 - b. påpeke at selskapets styre blir registrert i styrevervregisteret
 - c. påpeke at selskapet innfører og vedtektsfester bruk av valgkomité
 - d. vurdere hyppigere eiermøter, særlig ved omorganiseringer
4. Administrasjonen skal melde tilbake til kommunestyret når de anser at punktene er iverksatt.

PS 23/39 Overordnet revisjonsstrategi for regnskapsåret 2023

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Overordnet revisjonstrategi for 2023, tas til orientering

Kontrollutvalget Moss behandling 18.09.2023:

Revisor orienterte om den overordnede revisjonstrategi for 2023. Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalget Moss vedtak 18.09.2023:

1. Overordnet revisjonstrategi for 2023, tas til orientering

PS 23/40 Forslag til budsjett for kontrollarbeidet 2024

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Budsjett for kontrollarbeidet for 2024 med en kostnadsramme på kr. 4 366 300.-, godkjennes
2. Budsjett for kontrollarbeidet for 2024 oversendes ordfører for videre politisk behandling etter § 2 i "Forskrift om kontrollutvalg og revisjon

Kontrollutvalget Moss behandling 18.09.2023:

Sekretariatet orienterte om fremlagte budsjettforslag for kontrollarbeidet 2023. Sekretariatets innstilling ble enstemmig vedtatt

Kontrollutvalget Moss vedtak 18.09.2023:

1. Budsjett for kontrollarbeidet for 2024 med en kostnadsramme på kr. 4 366 300.-, godkjennes
2. Budsjett for kontrollarbeidet for 2024 oversendes ordfører for videre politisk behandling etter § 2 i "Forskrift om kontrollutvalg og revisjon

PS 23/41 Notat fra revisjonen angående videre delegeringer

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget tar notat fra revisjonen til orientering.
2. Kontrollutvalget ber kommunedirektør om å legge frem nytt delegasjonsreglement når det er ferdigstilt. Dette da som en orienteringssak.

Kontrollutvalget Moss behandling 18.09.2023:

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt

Kontrollutvalget Moss vedtak 18.09.2023:

1. Kontrollutvalget tar notat fra revisjonen til orientering.
2. Kontrollutvalget ber kommunedirektør om å legge frem nytt delegasjonsreglement når det er ferdigstilt. Dette da som en orienteringssak.

PS 23/42 Revisjonsbrev nr. 3/2023 - Kommunedirektørens tilsva

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget tar kommunedirektørens tilsva på revisjonsbrev nr. 3/2023 til orientering
2. Revisjonsbrev nr. 3/2023 lukkes

Kontrollutvalget Moss behandling 18.09.2023:

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt

Kontrollutvalget Moss vedtak 18.09.2023:

1. Kontrollutvalget tar kommunedirektørens tilsvare på revisjonsbrev nr. 3/2023 til orientering
2. Revisjonsbrev nr. 3/2023 lukkes

PS 23/43 Evaluering av kontrollutvalgets arbeid i valgperioden 2019-2023

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget tar evalueringen til orientering.
2. Kontrollutvalget ber om at rapporten fra spørreundersøkelsen blir lagt frem for nytt kontrollutvalg som referatsak.
3. Kontrollutvalget ber om at nytt utvalg spesielt blir gjort oppmerksom på følgende:
 -

Kontrollutvalget Moss behandling 18.09.2023:

Sekretariatets leder orienterte om resultatet av evalueringen. Kontrollutvalget ga ingen spesielle føringer til neste utvalg. Punkt 3 i forslag til vedtak utgår. Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt med denne endring

Kontrollutvalget Moss vedtak 18.09.2023:

1. Kontrollutvalget tar evalueringen til orientering.
2. Kontrollutvalget ber om at rapporten fra spørreundersøkelsen blir lagt frem for nytt kontrollutvalg som referatsak.

PS 23/44 Henvendelse angående klage på avgifter på slamtømming

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Enten: Kontrollutvalget tar henvendelse til orientering og velger å ikke ta saken videre.
2. Eller: Kontrollutvalget ber kommunedirektør om en informasjon om hvilke vurderinger som blir lagt til grunn for selvkostberegning ved de ulike kloakkrensaneanleggene. Eksempelvis er det ulikheter i utgifter for tette tanker som leverer sanitært avløpsvann og septiktanker med slamavskillere?

Kontrollutvalget Moss behandling 18.09.2023:

Helge G. Watndal ba om vurdering av sin habilitet før behandling av saken. Kontrollutvalget finner Helge G. Watndal habil til å behandle saken. Kontrollutvalget var enstemmig om at det bes om en informasjon fra kommunedirektør om hvilke vurderinger som blir lagt til grunn for selvkostberegning ved de ulike kloakkrensaneanleggene. Eksempelvis er det ulikheter i utgifter for tette tanker som leverer sanitært avløpsvann og septiktanker med slamavskillere?

Kontrollutvalget Moss vedtak 18.09.2023:

1. Kontrollutvalget ber kommunedirektør om en informasjon om hvilke vurderinger som blir lagt til grunn for selvkostberegning ved de ulike kloakkrensaneanleggene.

Eksempelvis er det ulikheter i utgifter for tette tanker som leverer sanitært avløpsvann og septiktanker med slamavskillere?

PS 23/45 Referater og meldinger

Referater og meldinger

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget tar referater og meldinger til orientering.

Kontrollutvalget Moss behandling 18.09.2023:

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalget Moss vedtak 18.09.2023:

1. Kontrollutvalget tar referater og meldinger til orientering.

PS 23/46 Eventuelt

Kontrollutvalget Moss behandling 18.09.2023:

Ingen saker