



Møteprotokoll Kontrollutvalget Halden

Dato: 04.06.2024
Møtested: Halden rådhus, møterom Formannskapssalen
Tidspunkt: Fra kl. 17:00 til kl. 19:00

Frammøteliste

Navn	Funksjon	Repr.	Møtt for	Merknad
Bjørg Lund	Nestleder	H		
Anne-Kari Holm	Varamedlem	SP	Mona Bråthen	Ikke møtt
Gunn Mona Ekornes	Medlem	SV		
Inger-Johanne Haugene	Medlem	SP		
Odd Riise	Medlem	AP		
Helge Warberg	Medlem	H		
Fridtjof Dahlen	Varamedlem	SV	Per Egil Evensen	

Møtende fra sekretariatet

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

Andre fremmøtte:

Revisjonen:
Jolanta Betker daglig leder ØVKR
Casper Støten fagleder forvaltningsrevisjon

Administrasjon:
Roar Vevelstad kommunedirektør Halden kommune

Ordfører Fredrik Holm var til stede under hele møtet.

Saksliste

Saksnr.	Innhold	Hjemmel u.off.
PS 24/19	Godkjenning av innkalling og saksliste	
PS 24/20	Plan for forvaltningsrevisjon juli 2024 - juli 2028, Halden kommune	
PS 24/21	Plan for eierskapskontroll for perioden 2024 - 2028	
PS 24/22	Revisjonsbrev nr. 3/2024 - Kommunedirektørens tilsvare	
PS 24/23	Orienteringssak fra revisjonen - Premieavvik	
PS 24/24	Referater og meldinger	
PS 24/25	Eventuelt	
PS 24/26	Attestasjonsuttalelse om etterlevelse av bestemmelser og økonomiforvaltningen 2023	
PS 24/27	Revisjonsbrev nr. 4/2024 - kontrollutvalgets oppfølging	

PS 24/19 Godkjenning av innkalling og saksliste

Kontrollutvalget Haldens vedtak 04.06.2024:

Innkalling og saksliste godkjennes. Odd Riise velges til å signere protokollen sammen med møteleder Bjørg Lund.

Kontrollutvalget Haldens behandling 04.06.2024:

Da leder har forfall, foreslo nestleder Odd Riise til å signere protokollen sammen med møteleder. Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt med Odd Riise til å signere.

PS 24/20 Plan for forvaltningsrevisjon juli 2024 - juli 2028, Halden kommune

Kontrollutvalget Haldens vedtak 04.06.2024:

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. Mobbing/ vold i skolen – sett fra ansattperspektiv og elevperspektiv
2. Rus/ psykiatri
3. Informasjonssikkerhet
4. Økonomistyring – effekter av tiltak (Helse og mestring)
5. Levekårsutfordringer – (tverrfaglig samarbeid)
6. Selvkost VA (Restanseprosjekt)

2. Rammetimetallet til forvaltningsrevisjon settes til 640 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 skal rulleres etter to år.

Kontrollutvalget Haldens behandling 04.06.2024:

Sekretariatets innstilling vedtatt med følgende områder for forvaltningsrevisjon:

1. Mobbing/ vold i skolen – sett fra ansattperspektiv og elevperspektiv
2. Rus/ psykiatri
3. Informasjonssikkerhet
4. Økonomistyring – effekter av tiltak (Helse og mestring)
5. Levekårsutfordringer – (tverrfaglig samarbeid)
6. Selvkost VA (Restanseprosjekt)

Vedtaket pkt. 5. andre setning endres til «Planen skal rulleres etter to år».

PS 24/21 Plan for eierskapskontroll for perioden 2024 - 2028

Kontrollutvalget Haldens vedtak 04.06.2024:

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

- Halden Arbeid og Vekst AS
- ØST – 110 Sentral IKS

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 selskaper i planperioden 2024 - 2028 i uprioritert rekkefølge:

- Halden Arbeid og Vekst AS
- ØST – 110 Sentral IKS

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

Kontrollutvalget Haldens behandling 04.06.2024:

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt med følgende selskaper:

- Halden Arbeid og Vekst AS
- ØST – 110 Sentral IKS

PS 24/22 Revisjonsbrev nr. 3/2024 - Kommunedirektørens tilsvar

Kontrollutvalget Haldens vedtak 04.06.2024:

1. Kontrollutvalget tar kommunedirektørens tiltak på revisjonsbrev nr. 3/2024 til orientering
2. Kontrollutvalget ber revisjonen følge opp kommunaldirektørens tiltak i årsoppgjøret for

2024

3. Revisjonsbrev nr. 3/2024 lukkes

Kontrollutvalget Haldens behandling 04.06.2024:

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt

PS 24/23 Orienteringssak fra revisjonen - Premieavvik

Kontrollutvalget Haldens vedtak 04.06.2024:

Informasjonen fra revisjonen vedrørende tema premieavvik tas til orientering

Kontrollutvalget Haldens behandling 04.06.2024:

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt

PS 24/24 Referater og meldinger

Kontrollutvalget Haldens vedtak 04.06.2024:

Saken utsettes

Kontrollutvalget Haldens behandling 04.06.2024:

Sekretariatets informerer om at de beklageligvis har glemt å legge ved vedlegg til saken og anbefaler utvalget å utsette saken. Enstemmig vedtatt.

PS 24/25 Eventuelt

Kontrollutvalget Haldens vedtak 04.06.2024:

Ingen vedtak

Kontrollutvalget Haldens behandling 04.06.2024:

- Sekretariatet ØKUS KOF har fått ny nettside, ØKUS KOF - Startside (okus.no)

PS 24/26 Attestasjonsuttalelse om etterlevelse av bestemmelser og økonomiforvaltningen 2023

Kontrollutvalget Haldens vedtak 04.06.2024:

1. Kontrollutvalget tar kontroll med etterlevelsen av området «Tilskudd til private barnehager», til orientering
2. Feil og unøyaktigheter som er oppdaget i kontrollen vil følges opp av kontrollutvalget i nummeret revisjonsbrev nr. 4/2024.

Kontrollutvalget Haldens behandling 04.06.2024:

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt.

PS 24/27 Revisjonsbrev nr. 4/2024 - kontrollutvalgets oppfølging

Kontrollutvalget Haldens vedtak 04.06.2024:

1. Revisjonsbrev nr. 4/2024 tas til orientering. Kontrollutvalget ber kommunedirektør om å sørge for at revisjonens påpekninger blir fulgt opp med nødvendige tiltak
2. Kontrollutvalget ber kommunedirektør om en skriftlig tilbakemelding om hvilke tiltak som iverksettes for å etterkomme revisjonens påpekninger, dette seinest til kontrollutvalgets møte den 19.11 2024

Kontrollutvalget Haldens behandling 04.06.2024:

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt.