



Møteprotokoll
Kontrollutvalget Halden

Dato: 14.05.2024
Møtested: Halden rådhus, møterom Formannskapssalen
Tidspunkt: Fra kl. 17:00 til kl. 18.50

Frammøteliste

Navn	Funksjon	Repr.	Møtt for	Merknad
Per Egil Evensen	Leder	PP		
Björg Lund	Nestleder	H		
Mona Bråthen	Medlem	PP		
Gunn Mona Ekornes	Medlem	SV		
Inger-Johanne Haugene	Medlem	SP		
Odd Riise	Medlem	AP		
Helge Warberg	Medlem	H		

Møtende fra sekretariatet

Navn	Rolle/stilling
Anita Rovedal	Sekretær
Bjørn Gulbrandsen	Sekretær

Andre møtende:

ØVKR: Daglig leder Jolanta Betker og fagleder forvaltningsrevisjon Casper Støten.

Fra kommunens administrasjon: Kommunedirektør Roar Vevelstad, økonomisjef Pål Granholmen og regnskapssjef Ida Helen Berger Svarød

Ordfører Fredrik Holm (fra sak 24/16)

Saksliste

Saksnr.	Innhold	Hjemmel u.off.
PS 24/10	Godkjenning av innkalling og saksliste	
PS 24/11	Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskap og årsberetning for 2023 - Halden kommune	
PS 24/12	Revisjonsbrev nr. 3/2024 - Kontrollutvalgets oppfølging	
PS 24/13	Forvaltningsrevisjonsrapport - Tilpasset opplæring og tidlig innsats.	
PS 24/14	Oppfølging av forvaltningsrevisjon - "Økonomisk sosialhjelp - overgang til arbeid og aktivitet"	
PS 24/15	Prosjektplan Barnevernsreformen	
PS 24/16	Statusrapport om utført forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll for 2023 - Halden kommune	
PS 24/17	Referater og meldinger	
PS 24/18	Eventuelt	

PS 24/10 Godkjenning av innkalling og saksliste

Kontrollutvalget Haldens vedtak 14.05.2024:

Innkalling og saksliste godkjennes.

Kontrollutvalget Haldens behandling 14.05.2024:

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt.

PS 24/11 Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskap og årsberetning for 2023 - Halden kommune

Kontrollutvalget Haldens vedtak 14.05.2024:

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

Kontrollutvalget Haldens behandling 14.05.2024:

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt.

PS 24/12 Revisjonsbrev nr. 3/2024 - Kontrollutvalgets oppfølging

Kontrollutvalget Haldens vedtak 14.05.2024:

1. Revisjonsbrev nr. 3/2024 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 04.06 2024

Kontrollutvalget Haldens behandling 14.05.2024:

Vedtaket punkt 2 settes dato for tilbakemelding til seinest 4. juni 2024. Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt med denne endring.

PS 24/13 Forvaltningsrevisjonsrapport - Tilpasset opplæring og tidlig innsats.

Kontrollutvalget Haldens vedtak 14.05.2024:

1. Kontrollutvalget tar forvaltningsrevisjonsrapport «Tilpasset opplæring og tidlig innsats», samt kommunedirektørens uttalelse til rapporten til etterretning, og slutter seg til revisjonens anbefalinger.

2. Kontrollutvalgets innstilling til kommunestyret:

1: Kommunestyret tar forvaltningsrevisjonsrapport «Tilpasset opplæring og tidlig innsats» til etterretning, og ber administrasjonen følge opp de 3 anbefalingene som fremkommer av rapporten. Herunder skal kommunen:

- arbeide videre med tiltak for å styrke kvaliteten på tilpasset opplæring, for eksempel gjennom å etablere en felles plan/rutine
- treffe tiltak for å sikre klare retningslinjer rundt tidlig innsats, for eksempel gjennom å revidere planen for tidlig innsats
- etablerer en rutine eller lignende med veiledning knyttet til klagesaksbehandling

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 Haldens behandling 14.05.2024:

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt.

PS 24/14 Oppfølging av forvaltningsrevisjon - "Økonomisk sosialhjelp - overgang til arbeid og aktivitet"

Kontrollutvalget Haldens vedtak 14.05.2024:

1. Kontrollutvalget tar oppfølgingsrapport av forvaltningsrevisjonsprosjekt «Økonomisk sosialhjelp - overgang til arbeid og aktivitet», samt kommunedirektørens uttalelse til rapporten til etterretning.

2. Kontrollutvalgets innstilling til kommunestyret:

Kommunestyret tar oppfølgingsrapport av forvaltningsrevisjonsprosjekt «Økonomisk sosialhjelp - overgang til arbeid og aktivitet», til etterretning.

Kontrollutvalget Haldens behandling 14.05.2024:

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt.

PS 24/15 Prosjektplan Barnevernsreformen

Kontrollutvalget Haldens vedtak 14.05.2024:

Prosjektplan «Barnevernsreformen», godkjennes, kontrollutvalget ber om at det etterstrebtes å levere rapporten i henhold til bestillingen.

Kontrollutvalget Haldens behandling 14.05.2024:

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt.

PS 24/16 Statusrapport om utført forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll for 2023 - Halden kommune

Kontrollutvalget Haldens vedtak 14.05.2024:

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

Kontrollutvalget Haldens behandling 14.05.2024:

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt.

PS 24/17 Referater og meldinger

Kontrollutvalget Haldens vedtak 14.05.2024:

Kontrollutvalget tar referater og meldinger til orientering.

Kontrollutvalget Haldens behandling 14.05.2024:

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt.

PS 24/18 Eventuelt

Kontrollutvalget Haldens vedtak 14.05.2024:

Kontrollutvalget ønsker en orientering om tema premieavvik, premieamortisering mm, om hvordan dette blir ført og hvordan dette slår ut på kommunens regnskap. Orienteringen ønskes til kontrollutvalgets møte 4. juni 2024.

Kontrollutvalget Haldens behandling 14.05.2024: