

Møteprotokoll

Kontrollutvalget Halden

Møtedato: 06.12.2022,
Tidspunkt: fra kl. 17:30 til kl. 18:40
Møtested: Rådhuset, møterom Formannskapssalen
Fra – til saksnr.: 22/41- 22/48

Frammøteliste

Medlemmer	Møtt	Varamedlemmer, innkalt
Roar Lund (H), leder	X	
Torhild G. Huseby (Sp), nestleder	X	
Roar G. Andersen (Pp)	X	
Ketil Rønning (Ap)	X	
Hanne Kristine Lund-Nilsen (H),	X	

Antall stemmeberettigede fremmøtte 5 av 5.

Møtende fra Østfold kontrollutvalgssekretariat:

Daglig leder Anita Dahl Aannerød og rådgiver Anita Marie Rovedal

Møtende fra revisjon

Daglig leder Jolanta Betker

Møtende fra administrasjonen:

Kommunedirektør Roar Vevelstad, direktør undervisning og oppvekst Siri Anette Larsen og fra NAV Karin Oraug.

Ordfører Linn Laupsa var til stedet under hele møtet

.....
Roar Lund, leder

.....
Torhild G. Huseby, nestleder

Merknader

Saksliste

Saksnr.	Innhold
----------------	----------------

PS 22/41	Godkjenning av innkalling og saksliste
PS 22/42	Valg av representant til å signere protokoll
PS 22/43	Kommunens oppfølging av forvaltningsrevisjonsprosjektet "Barn i lavinntektsfamilier"
PS 22/44	Informasjon fra kommunedirektør om kommunens oppfølging av innsynsbegjæringer
PS 22/45	Etterlevelseskontroll med økonomiforvaltningen 2022 - Overordnet risiko- og vesentlighetsvurdering
PS 22/46	Møteplan 2023
PS 22/47	Referater og meldinger
PS 22/48	Eventuelt

PS 22/41 Godkjenning av innkalling og saksliste

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Innkalling og saksliste godkjennes

Kontrollutvalget Haldens behandling 06.12.2022:

Leder innledet saken

Vedtak enstemmig som innstilt

Kontrollutvalget Haldens vedtak 06.12.2022:

Innkalling og saksliste godkjennes

PS 22/42 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 nestleder

Kontrollutvalget Haldens behandling 06.12.2022:

Leder innledet saken

Vedtak enstemmig som innstilt

Kontrollutvalget Haldens vedtak 06.12.2022:

Til å signere protokollen sammen med leder av utvalget, velges nestleder

PS 22/43 Kommunens oppfølging av forvaltningsrevisjonsprosjektet "Barn i lavinntektsfamilier"

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Saken legges frem uten innstilling fra sekretariatet.

Kontrollutvalget Haldens behandling 06.12.2022:

Leder innledet saken

Kontrollutvalget fikk oversendt et notat fra kommunedirektør søndag 4. desember 2022, som bakgrunn for informasjonen i møtet. Notatet og presentasjonen vedlegges protokollen.

Kommunedirektør redegjorde for saken

Utvalget drøftet saken

Utvalgets leder fremmet følgende forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget tar kommunedirektørens notat og redegjørelse i saken til orientering

Vedtaket enstemmig som foreslått

Kontrollutvalget Haldens vedtak 06.12.2022:

1. Kontrollutvalget tar kommunedirektørens notat og redegjørelse i saken til orientering

PS 22/44 Informasjon fra kommunedirektør om kommunens oppfølging av innsynsbegjæringer

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Saken legges frem uten forslag til innstilling fra sekretariatet.

Kontrollutvalget Haldens behandling 06.12.2022:

Leder innledet saken

Kommunedirektøren redegjorde for saken, presentasjonen legges med protokollen.

Utvalget drøftet saken

Utvalget leder fremmet følgende forslag til vedtak:

1. Redegjørelsen fra kommunedirektøren tas til orientering
2. Kontrollutvalget tar med seg informasjonen inn i utarbeidelsen av risiko- og vesentlighetsvurderingen som danner grunnlag for neste plan for forvaltningsrevisjon

Vedtaket enstemmig som foreslått

Kontrollutvalget Haldens vedtak 06.12.2022:

1. Redegjørelsen fra kommunedirektøren tas til orientering
2. Kontrollutvalget tar med seg informasjonen inn i utarbeidelsen av risiko- og vesentlighetsvurderingen som danner grunnlag for neste plan for forvaltningsrevisjon

PS 22/45 Etterlevelseskontroll med økonomiforvaltningen 2022 - Overordnet risiko- og vesentlighetsvurdering

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget tar revisjonens overordnet risiko- og vesentlighetsvurdering for forenklet etterlevelseskontroll med økonomiforvaltningen 2022, samt valg av kontrollområde «*Budsjett – Overholdelse av regelverk og egne rutiner for budsjettering og budsjettjusteringer*», til orientering

2. Skriftlig uttalelse om resultatet av kontrollen oversendes kontrollutvalget senest 30. juni 2023

Kontrollutvalget Haldens behandling 06.12.2022:

Leder innledet saken

Revisjonen redegjorde for saken

Vedtak enstemmig som innstilt

Kontrollutvalget Haldens vedtak 06.12.2022:

1. Kontrollutvalget tar revisjonens overordnet risiko- og vesentlighetsvurdering for forenklet etterlevelseskontroll med økonomiforvaltningen 2022, samt valg av kontrollområde «*Budsjett – Overholdelse av regelverk og egne rutiner for budsjettering og budsjettjusteringer*», til orientering
2. Skriftlig uttalelse om resultatet av kontrollen oversendes kontrollutvalget senest 30. juni 2023

PS 22/46 Møteplan 2023

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Med forbehold om endringer, fastsetter kontrollutvalget følgende møtedatoer for sin virksomhet i 2023:
 - Tir 14.02. kl. 17.30
 - Tir 23.05. kl. 17.30
 - Tir 13.06. kl. 17.30
 - Tir 26.09. kl. 17.30
 - Tor 09.11. KURS/OPPLÆRING
 - Tir 05.12. kl. 09.00

Kontrollutvalget Haldens behandling 06.12.2022:

Leder innledet saken

Vedtak enstemmig som innstilt

Kontrollutvalget Haldens vedtak 06.12.2022:

1. Med forbehold om endringer, fastsetter kontrollutvalget følgende møtedatoer for sin virksomhet i 2023:
 - Tir 14.02. kl. 17.30
 - Tir 23.05. kl. 17.30
 - Tir 13.06. kl. 17.30
 - Tir 26.09. kl. 17.30
 - *Tor 09.11. KURS/OPPLÆRING*
 - Tir 05.12. kl. 09.00

PS 22/47 Referater og meldinger

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget tar referater og meldinger til orientering.

Kontrollutvalget Haldens behandling 06.12.2022:

Leder innledet saken

Vedtak enstemmig som innstilt

Kontrollutvalget Haldens vedtak 06.12.2022:

Kontrollutvalget tar referater og meldinger til orientering.

PS 22/48 Eventuelt

Kontrollutvalget Haldens behandling 06.12.2022:

Revisjonen hadde følgende spørsmål/innspill:

Revisjonen skal utarbeide prosjektplan til en forvaltningsrevisjon i Halden kommune. Det dreier seg om prosjekt nr. 2 i bestillingen fra KU i perioden 2022-2024. I bestillingen er nøkkelordene tidlig innsats, spesialpedagogikk og tilpasset opplæring nevnt. Etter å ha lest risikovurdering fra ØKUS og sett på bestillingen fra KU, tolker vi bestillingen dithen at vi skal se på om kommunens arbeid med tidlig innsats og tilpasset opplæring i grunnskolen foregår i tråd med lovverk og veiledere. Dette arbeidet har også en betydning for omfanget av vedtak om spesialundervisning på lengre sikt. Vi tenker med utgangspunkt i dette at vi ikke ser nærmere på vedtak om/gjennomføring av spesialundervisning i denne forvaltningsrevisjonen, men i bestillingen står det også at vi bør se på håndtering av klager på vedtak. Vi antar at det her pekes på vedtak om spesialundervisning. Sistnevnte har vi behov for en avklaring på fra KU (ønsker kontrollutvalget at vi skal undersøke kommunens arbeid med spesialundervisning, og avgrenses dette i så fall til å gjelde klagehåndtering knyttet til vedtak om spesialundervisning?).

Kontrollutvalget presiserte at hovedfokus var på tidlig innsats og tilpasset opplæring, og at de ønsket en problemstilling som omhandlet klagehåndtering knyttet til vedtak om spesialundervisning.