

Møteprotokoll Kontrollutvalget Rakkestad

Møtedato: 12.05.2020,
Tidspunkt: fra kl. 09.00 til kl.11.30
Møtested: Rådhuset, møterom kommunestyresalen
Fra – til saksnr.: 20/1 – 20/11

Frammøteliste

Medlemmer	Møtt	Varamedlemmer
Finn Kultorp, leder	x	
Ellen Solbrekke	x	
Jan Ståle Lintho	x	
John Martin Snopestad	x	
Inger Kaatorp	x	

Antall stemmeberettigede fremmøtte 5 av 5.

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

Møtende fra revisjonen: Daglig leder Jolanta Betker, forvaltningsrevisor Casper Støren og revisor Inger Marie Karlsen Moum.

Møtende fra administrasjonen: Rådmann Alf Thode Skog

Andre: Ordfører Caroline Fjeldstad

.....
Finn Kultorp

.....
Inger Kaatorp

Kontrollutvalget Rakkestads møte 12.05.2020

Sakliste

PS 20/1	Godkjenning av innkalling og sakliste
PS 20/2	Rutine for godkjenning av protokoll
PS 20/3	Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet 2019 for Rakkestad kommune
PS 20/4	Forvaltningsrevisjonsrapport "Grunnskole - kvalitet i undervisningen"
PS 20/5	Prosjektbeskrivelse "Kvalitet i sykehjem og sykefraværsoppfølging"
PS 20/6	Administrasjonens oppfølging av forvaltningsrevisjonsprosjekt "offentlige anskaffelser - Utbyggingsprosjekter"
PS 20/7	Kontrollutvalgets årsmelding for 2019
PS 20/8	Prinsippavklaringssak
PS 20/9	Uavhengighetserklæring fra oppdragsansvarlig revisor
PS 20/10	Referater og meldinger
PS 20/11	Eventuelt

PS 20/1 Godkjenning av innkalling og sakliste

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. (saken legges frem uten forslag til vedtak.

Kontrollutvalget Rakkestads behandling 12.05.2020:

Det fremkom ingen merknader til innkalling eller sakliste

Kontrollutvalget Rakkestads vedtak 12.05.2020:

Innkalling og sakliste godkjennes

PS 20/2 Rutine for godkjenning av protokoll

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Det settes opp en sak i hvert møte om «Valg av en representant til signering av protokoll», den som leder møtet skal alltid signere
2. Protokoll godkjennes elektronisk snarest mulig og signeres i påfølgende møte.
3. Protokoll sendes ut og publiseres på hjemmesiden så snart den er elektronisk godkjent

Kontrollutvalget Rakkestads behandling 12.05.2020:

Inger Kaatorp velges til å signere protokoll sammen med leder.
Innstillingen enstemmig vedtatt

Kontrollutvalget Rakkestads vedtak 12.05.2020:

1. Det settes opp en sak i hvert møte om «Valg av en representant til signering av protokoll», den som leder møtet skal alltid signere
2. Protokoll godkjennes elektronisk snarest mulig og signeres i påfølgende møte.
3. Protokoll sendes ut og publiseres på hjemmesiden så snart den er elektronisk godkjent

PS 20/3 Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet 2019 for Rakkestad kommune

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget avgir uttalelse til årsregnskapet 2019 for Rakkestad kommune som vist i vedlegg 1 til saken
2. Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet 2019 sendes kommunestyret med kopi til formannskapet

Kontrollutvalget Rakkestads behandling 12.05.2020:

Rådmann orienterte utvalget om resultatet for 2019 og om enkelte nøkkeltall. Revisor redegjorde for revisjonsberetningen og for forbehold og andre forhold som var tatt inn i revisjonsberetningen. Kontrollutvalget stilte enkelte spørsmål i møte som ble besvart.

I forslag til kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet, avsnittet om disposisjonsfond skal størrelsen på fondet per 31.12 2019 være 66,4 millioner kroner og ikke 95,3 millioner kroner. Dette rettes opp før oversendelsen til kommunestyret. Innstillingen ble enstemmig vedtatt med denne endring.

Kontrollutvalget Rakkestads vedtak 12.05.2020:

1. Kontrollutvalget avgir uttalelse til årsregnskapet 2019 for Rakkestad kommune som vist i vedlegg 1 til saken
2. Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet 2019 sendes kommunestyret med kopi til formannskapet

PS 20/4 Forvaltningsrevisjonsrapport "Grunnskole - kvalitet i undervisningen"

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

- | | |
|----|--|
| 1. | Kontrollutvalget tar forvaltningsrevisjonsrapport «Kvalitet i undervisningen |
|----|--|

	ved grunnskolen», samt rådmannens uttalelse til rapporten til etterretning, og slutter seg til revisjonens anbefalinger.
2.	<p>Kontrollutvalgets innstilling til kommunestyret:</p> <p>1: Kommunestyret tar forvaltningsrevisjonsrapport «Kvalitet i undervisningen ved grunnskolen» til etterretning, og ber administrasjonen følge opp de fire anbefalinger som fremkommer av rapporten. Herunder:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Skal Rakkestad kommune, jamfør opplæringslovens § 13-10, sørge for at tilstandsrapporten/ kvalitetsmeldingen som omhandler læringsmiljø, læringsresultater og frafall, behandles av kommunestyret årlig. • Rakkestad kommune skal, så fort det lar seg gjøre, legge frem tilstandsrapporten 2018/19 for kommunestyret til behandling. • Rakkestad kommune bør styrke sin innsats for å gjøre kvalitetssystemene bedre kjent blant ansatte ved skolene i kommunen. • Rakkestad kommune bør, i lys av den relativt høye andelen elever som mottar spesialundervisning, styrke sin innsats for å gi tilpasset opplæring innenfor rammene av ordinær undervisning. <p>2: Kommunestyret viser til kontrollutvalgets ansvar for å påse at kommunestyret 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.</p>

Kontrollutvalget Rakkestads behandling 12.05.2020:

Som innstilling men følgende rettelse: Første kulepunktet – «skal» etter Rakkestad kommune, ikke i begynnelsen av setningen. Enstemmig.

Kontrollutvalget Rakkestads vedtak 12.05.2020:

1.	Kontrollutvalget tar forvaltningsrevisjonsrapport «Kvalitet i undervisningen ved grunnskolen», samt rådmannens uttalelse til rapporten til etterretning, og slutter seg til revisjonens anbefalinger.
2.	<p>Kontrollutvalgets innstilling til kommunestyret:</p> <p>1: Kommunestyret tar forvaltningsrevisjonsrapport «Kvalitet i undervisningen ved grunnskolen» til etterretning, og ber administrasjonen følge opp de fire anbefalinger som fremkommer av rapporten. Herunder:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Rakkestad kommune skal, jamfør opplæringslovens § 13-10, sørge for at tilstandsrapporten/ kvalitetsmeldingen som omhandler læringsmiljø, læringsresultater og frafall, behandles av kommunestyret årlig. • Rakkestad kommune skal, så fort det lar seg gjøre, legge frem tilstandsrapporten 2018/19 for kommunestyret til behandling. • Rakkestad kommune bør styrke sin innsats for å gjøre kvalitetssystemene bedre kjent blant ansatte ved skolene i kommunen. • Rakkestad kommune bør, i lys av den relativt høye andelen elever som mottar spesialundervisning, styrke sin innsats for å gi tilpasset opplæring innenfor rammene av ordinær undervisning. <p>2: Kommunestyret viser til kontrollutvalgets ansvar for å påse at kommunestyret 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.</p>

PS 20/5 Prosjektbeskrivelse "Kvalitet i sykehjem og sykefraværsoppfølging"

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Prosjektbeskrivelse «Kvalitet i sykehjem og sykefraværsoppfølging» godkjennes.

Kontrollutvalget Rakkestads behandling 12.05.2020:

Kontrollutvalget ønsket at problemstilling 1 og 2 også skal omhandle kvaliteten i de bemannede omsorgsboligene. Timer til prosjektet ble derfor fastsatt til 450-550 timer. Prosjektet er forventet levert høsten 2020. Enstemmig.

Kontrollutvalget Rakkestads vedtak 12.05.2020:

1. Prosjektbeskrivelse «Kvalitet i sykehjem og sykefraværsoppfølging» med følgende problemstillinger:
 - Har Rakkestad kommune etablert rutiner og systemer som er egnet til å sikre kvalitet på sykehjemstjenestene og i de bemannede omsorgsboligene som er tilknyttet Skautun?
 - I hvilken grad opplever ansatte, beboere og pårørende at kvaliteten ved Sykehjemstjenestene, samt ved de bemannende omsorgsboligene, er god?
 - Har Rakkestad kommune etablert systemer og tiltak for å forebygge sykefravær blant ansatte i de hjemmebaserte tjenestene og ved Skautun rehabiliterings- og omsorgssenter?
 - I hvilken grad følges sykmeldte, i de hjemmebaserte tjenestene og ved Skautun rehabiliterings- og omsorgssenter, opp i henhold til lovverk og avtaleverk?

PS 20/6 Administrasjonens oppfølging av forvaltningsrevisjonsprosjekt "offentlige anskaffelser - Utbyggingsprosjekter"

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Kontrollutvalget Rakkestads behandling 12.05.2020:

Kontrollutvalget tok informasjonen fra rådmann til orientering. Kontrollutvalget ønsket at rådmann skal gi dem en informasjon om rutiner for budsjettjusteringer ved byggesaker, høsten 2020. Enstemmig.

Kontrollutvalget Rakkestads vedtak 12.05.2020:

1. Kontrollutvalget tar informasjonen fra rådmann til orientering.
2. Kontrollutvalget ber rådmann om en informasjon om rutiner for budsjettjusteringer ved byggesaker, høsten 2020.

PS 20/7 Kontrollutvalgets årsmelding for 2019

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalgets årsmelding for 2019 godkjennes.
2. Årsmeldingen oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:
Kontrollutvalgets årsmelding for 2019 tas til orientering

Kontrollutvalget Rakkestads behandling 12.05.2020:

Innstilling enstemmig vedtatt

Kontrollutvalget Rakkestads vedtak 12.05.2020:

1. Kontrollutvalgets årsmelding for 2019 godkjennes.
2. Årsmeldingen oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:
Kontrollutvalgets årsmelding for 2019 tas til orientering

PS 20/8 Prinsippavklarings sak

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Saken legges frem uten forslag til innstilling

Kontrollutvalget Rakkestads behandling 12.05.2020:

Kontrollutvalget drøftet saken og kom frem til at de ønsket at rådmannen skal bli invitert til utvalget ved behov. Enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalget Rakkestads vedtak 12.05.2020:

Rådmann blir invitert til utvalget ved behov.

PS 20/9 Uavhengighetserklæring fra oppdragsansvarlig revisor

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Uavhengighetserklæring fra oppdragsansvarlig revisor, tas til orientering.

Kontrollutvalget Rakkestads behandling 12.05.2020:

Innstillingen enstemmig vedtatt

Kontrollutvalget Rakkestads vedtak 12.05.2020:

1. Uavhengighetserklæring fra oppdragsansvarlig revisor, tas til orientering.

PS 20/10 Referater og meldinger

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget tar referater og meldinger til orientering

Kontrollutvalget Rakkestads behandling 12.05.2020:

Innstillingen enstemmig vedtatt

Kontrollutvalget Rakkestads vedtak 12.05.2020:

1. Kontrollutvalget tar referater og meldinger til orientering

PS 20/11 Eventuelt

Kontrollutvalget Rakkestads behandling 12.05.2020:

- Ordfører informerte om prosesser vedrørende sekretariatsordning, arbeidet som blir gjort med avvikling av Indre Østfold Kontrollutvalgssekretariat IKS. Ordfører ga også informasjon om settesekretariat som skal bistå kontrollutvalget med å innstille på ny sekretariatsordning.
- Sekretariatet ga en kort innføring i forskjellene mellom regnskapsrevisjon og forvaltningsrevisjon
- Presentasjon av Østre Viken kommunerevisjonen.
- Kontrollutvalgsleder har blitt kontaktet av Forum for kontroll og tilsyn (FKT) angående medlemskap i organisasjonen. Dette spørsmålet skal kontrollutvalget vurdere når de behandler sitt budsjett høsten 2020.
- Kontrollutvalget ønsket en generell informasjon om virksomhet TLM (teknikk, landbruk og miljø) i sitt neste møte i juni 2020.
- Kontrollutvalget skal avholde møte den 9.juni kl. 9.00 for å behandle og innstille på sekretariatsordning.