

IVELAND KOMMUNE – KONTROLLUTVALGET

MØTEBOK

Møte nr. 04/23

Tid: 27.11.23, kl. 13.00 – 15.20

Sted: Kommunehuset, møterom Framsjå

<u>Til stede:</u> Lars Arnfinn Flatelid, leder Christian Olsen, nestleder Linda Johnsen, medlem John Thomas Homme, medlem Andreas Johan Aspevold, medlem	<u>Andre til stede (hele eller deler av møtet):</u> Agder Sekretariat v/ Inger Lise Austrud Agder Kommunerevisjon IKS v/Tor Ole Holbek, Tommy Pytten og Jarl Gjessing Rådmann Sten Albert Reisænen Ordfører Jan Andre Myhren
--	---

Det var ikke merknader til innkalling og saksliste.

SAKSLISTE

- SAK 21/23 GODKJENNING AV MØTEPROTOKOLL FRA MØTE 02.10.23
SAK 18/23 OPPFØLGING AV FORVALTNINGSREVISJON «BARN I
LAVINNTEKTSFAMILIER I IVELAND KOMMUNE» - utsatt sak fra forrige
møte
SAK 22/23 KONTROLLUTVALGETS ÅRSPLAN 2024
SAK 23/23 NUMMERERT BREV NR. 2-23 FRA REVISOR, ENDELIG
INNBERETNING MISLIGHETSSAK
SAK 24/23 REVISOR ORIENTERER

Orienteringer

Agder Sekretariat – presentasjon, oppgaver, arbeidet i kontrollutvalget
Agder Kommunerevisjon IKS – presentasjon, oppgaver

Ordfører er invitert til møte kl. 13.30 for å orientere om:

- Kommunestyrets forventninger til samhandling og samarbeid med kontrollutvalget
- Aktuelle saker

Rådmann er invitert til kl. 14.00 for å orientere om:

- Presentere oppfølgingen av forvaltningsrevisjonsrapport «Barn i lavinntektsfamilier i Iveland kommune»
- Tilsynsrapport psykososialt barnehagemiljø og status/oppfølging i saken.

Praktisk

Kurs, konferanser og opplæring

Fast post

Videre arbeid i kontrollutvalget:

Eventuelt

Underskrift

Lars Arnfinn Flatelid
Leder

Utskrift til: Kontrollutvalgets medlemmer, ordfører, rådmann og revisor.

SAK 21/23 GODKJENNING AV MØTEPROTOKOLL FRA MØTE 02.10.23

Kontrollutvalget fattet følgende vedtak:

1. *Møteprotokoll fra kontrollutvalgets møte 02.10.23 godkjennes*
2. *Leder gis fullmakt til å undertegne møteprotokollen*

Saksfremstilling:

Saksbehandler: Inger Lise Austrud

Vedlegg:

Forslag til møteprotokoll fra møte 02.10.23

Bakgrunn for saken:

Forslag til protokoll fra møte 02.10.23 legges frem for godkjenning.

Forslag til vedtak:

1. Møteprotokoll fra kontrollutvalgets møte 02.10.23 godkjennes
2. Leder gis fullmakt til å undertegne møteprotokollen

SAK 18/23 OPPFØLGING AV FORVALTNINGSREVISJON «BARN I LAVINNTEKTSFAMILIER I IVELAND KOMMUNE»

Kontrollutvalget fattet følgende vedtak:

*Kontrollutvalget tar rådmannens tilbakemelding til foreløpig orientering.
Kontrollutvalget får ny tilbakemelding fra rådmann til kontrollutvalgets møte i april 2024.*

Saksfremstilling:

Saksbehandler: Inger Lise Austrud

Vedlegg:

Rådmannens tilbakemelding angående oppfølging av rapporten

Bakgrunn for saken:

Kontrollutvalget vedtok følgende innstilling til kommunestyret ved behandling av rapporten i møte 06.02.23:

Kommunestyret ber rådmann følge opp revisjonens anbefalinger i rapporten «Barn i lavinntektsfamilier i Iveland kommune».

Kommunestyret ber om at rådmann innen 1. juni 2023 gir en skriftlig tilbakemelding til kontrollutvalget om hvordan anbefalingene i rapporten er fulgt opp.

Kommunestyret vedtok denne innstillingen i sitt møte 13.04.2023.

Saksopplysninger:

Anbefalingene i rapporten med rådmannens oppfølging følger nedenfor. (Rådmannens oppfølging i kursiv).

Iveland kommune bør sikre at NAV Midt-Agder utarbeider rutiner for hvordan de innhenter informasjon om barn og unges behov i forbindelse med saksbehandling av søknader om økonomisk sosialhjelp jf. sosialtjenesteloven § 4.

Rådmannen har vært i kontakt med NAV. NAV opplyser også at de har hatt et tilsyn fra Statsforvalteren. De har nå etablert rutiner som skal sikre forholdene rundt saksbehandlingen bedre.

Iveland kommune bør kontrollere at NAV Midt-Agder utarbeider rutiner for hvordan internkontroll skal utføres og dokumenteres jf. sosialtjenesteloven § 5 om internkontroll etter reglene i kommuneloven § 25-1.

Rådmannen jobber for at man sammen med de andre eierne i NAV Midt-Agder skal etablere hensiktsmessig felles rutiner innenfor dette området. Internkontrollen må oppleves nyttig og hensiktsmessig når det er flere eiere.

Iveland kommune bør styrke oppfølging av kommuneplaner og utarbeide en plan for når og hvordan dette arbeidet skal gjøres, og hvordan det rapporteres jf. kommunelovens § 25-1. Iveland kommune bør jevnlig vurdere om kommunedelplanen Kvalifisert for fremtida 2022 dekker tematikken barnefattigdom godt nok.

Rådmannen sitter med den oppfatningen at man jobber godt nok med kommunedelplanen Kvalifisert for fremtida, og at via den oppfølgingen man har med den skal ivareta rapporteringen. Man vil årlig revidere handlingsplanen til KFF, og om tematikken dekker barn i lavinntektsfamilier godt nok.

Iveland kommune bør evaluere Frivillighetsrådet innen utgangen av 2023, for å vurdere samarbeidet mellom kommunen og frivilligheten.

Det vil bli gjennomført en evaluering Frivillighetsrådet. Men like viktig for kommunen er det å etablere et enda bedre og bredere Frivillighetsråd. Iveland kommune er en kommune med mange innbyggere i gruppen «utenforskap» i aldersgruppen 18 til 67 år. Fokus på denne gruppen og innsats før 18 år er et område man jobber med og må jobbe mer med. Samtidig ser man på tiltak sammen med andre som kan få flere i denne gruppen tilbake i arbeid eller aktivitet. Denne gruppen har statistisk barn som ofte havner i gruppen Barn i lavinntektsfamilier.

For ytterligere informasjon vises det til vedlegg i saken og til orientering i møtet. Rådmannen er invitert inn til møte for å presentere sin tilbakemelding.

Vurderinger:

Kontrollutvalget skal ta stilling til om man anser rådmannens oppfølging av rapporten som tilfredsstillende.

Saken legges frem uten forslag til vedtak. Kontrollutvalget diskuterer saken i møte etter muntlig orientering fra rådmann.

Forslag til vedtak:

SAK 22/23 KONTROLLUTVALGETS ÅRSPLAN 2024

Kontrollutvalget fattet følgende vedtak:

Forslag til årsplan 2024 for kontrollutvalget vedtas.

Saksfremstilling:

Saksbehandler: Inger Lise Austrud

Vedlegg:

Forslag til årsplan for 2024

Bakgrunn for saken:

Det er etablert en praksis med å utarbeide en årsplan for kontrollutvalget.

Sekretariatet har utarbeidet et forslag til årsplan som blir lagt frem for godkjenning i utvalget.

Årsplanen er ikke å forstå som en fullstendig presentasjon av alle de oppgaver/saker som kontrollutvalget vil behandle i løpet av året, men legger vekt på de oppgaver som utvalget etter lov og forskrift er pålagt å behandle.

I tillegg til de ordinære sakene vil det i løpet av året også dukke opp henvendelser og problemstillinger som blir gjenstand for drøfting i utvalget.

Kontrollutvalget oppfordres til å komme med innspill til planen.

Forslag til vedtak:

Forslag til årsplan 2024 for kontrollutvalget vedtas.

SAK 23/23 NUMMERERT BREV NR. 2-23 FRA REVISOR, ENDELIG INNBERETNING MISLIGHETSSAK

Behandling i møte:

Lukking av møte:

Leder foreslo å lukke møtet under behandling av saken med henvisning til kommunelovens § 11-5, jf. offl. §13. jf. fvl § 13

Utvalget drøftet dette og fattet følgende vedtak:

Vedtak:

Kontrollutvalget lukker møtet under behandling av saken med henvisning til kommunelovens § 11-5, jf. offl. §13. jf. fvl § 13

Møtet ble lukket.

Kontrollutvalget fattet følgende vedtak:

Kontrollutvalget tar revisors endelige innberetning til etterretning.

Saksfremstilling:

Saksbehandler: Inger Lise Austrud

Vedlegg:

Agder Kommunerevisjon IKS nr. brev 2-23 datert 15.11.23, unntatt offentlighet, jf. offl. §13. jf. fvl § 13 (ettersendes i egen forsendelse)

Bakgrunn:

I henhold til kommuneloven § 24-7 skal revisor straks sende en foreløpig innberetning til kontrollutvalget hvis det konstateres misligheter ved revisjon eller på annen måte. Når saksforholdet er nærmere kartlagt skal revisor sende en endelig innberetning som nummerert brev med kopi til rådmann.

Saksopplysninger:

Kontrollutvalget ved sekretariatet har mottatt nummerert brev nr. 2-23 fra Agder Kommunerevisjon IKS datert 15.11.23.

Revisor vil orientere om innholdet i brevet i møte og kan svare på eventuelle spørsmål.

Vurderinger:

Brevet er unntatt offentlighet jf. offl. § 13, jf. fvl § 13. På grunn av at saken inneholder opplysninger som er taushetsbelagte etter lovverket må utvalget lukke møtet under behandlingen jf. koml § 11-5.

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar revisors endelige innberetning til etterretning.

SAK 24/23 REVISOR ORIENTERER

Behandling i møte:

Regnskapsrevisjon:

I slutfasen på løpende revisjon. Forberedelser inn mot årsoppgjøret. Kommunen er i rute til å kunne avlegge årsregnskapet innen fristen 22.02.24.

Revisor arbeider med ROV (risiko og vesentlighetsanalyse) som danner grunnlag for plan for forvaltningsrevisjon og plan for eierskapskontroll. Tar sikte på å legge denne frem for behandling i kontrollutvalget første halvår 2024.

Kontrollutvalget fattet følgende vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen fra revisor til orientering.

Saksfremstilling:

Saksbehandler: Inger Lise Austrud

Bakgrunn for saken:

Det er kontrollutvalgets ansvar å påse at det blir gjennomført revisjon i kommunen.

Revisor orienterer løpende gjennom året om relevante saker og temaer. På denne måten holder kontrollutvalget seg informert om det løpende revisjonsarbeidet.

De temaer revisor orienterer om vil bli protokollført.

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen fra revisor til orientering.

Fast post

Videre arbeid i kontrollutvalget: Neste møte i kontrollutvalget er 05.02.24

Eventuelt

Sekretariatet sender ut informasjon om NKRF kontrollutvalgskonferanse og ordner det praktiske med påmelding.

Invitasjon til Agder Sekretariats dagskonferanse på Rosfjord Strandhotel 10.01.24 sendes snart ut til alle medlemmene for påmelding.

Kontrollutvalget ber om orientering fra rådmann i neste møte på status/oppfølging i sak om barnehage og barnehagemiljø. Kontrollutvalget ber også om orientering om to prosjektstillinger miljøarbeider og fritidskoordinator og utfordringsbildet i neste møte .