

MØTEPROTOKOLL

Kontrollutvalget i Krødsherad kommune

Dato: 24.09.2024 kl. 14:00
Sted: Kommunehuset Noresund - kommunestyresalen
Arkivsak: 23/00086

Tilstede: Truls Slevigen (BLF)
Øyvind Jokerud (Ap)
Sissel Nesse Bentsen (Ap)
Per Kristensen (H)

**Møtende
varamedlemmer:**

Forfall: Marianne Skjetne Bøe (BLF)
Ole-Magnus Vinna (1.varamedlem)
Kristine Nore (2.varamedlem)

Andre: Ordfører Andreas Kagiavas Torp. Sak 28/24 -
Kommunedirektør Stig Rune Kroken. Sak 28/24 – 29/24
Virksomhetsleder Eiendom og infrastruktur Bjørn Kristian
Bråten. Sak 28/24 – 29/24
Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Kritiyendra Sharma, Viken
kommunerevisjon IKS

Protokollfører: Utvalgssekretær Gunhild Irene Berg, Vikus

SAKSKART			Side
Saker til behandling			
28/24	24/00023-6	Orientering fra ordfører	3
29/24	23/00235-19	Kommunedirektøren orienterer	4
30/24	23/00231-14	Rapportering årsoppgjør 2023 - Krødsherad kommune	5
31/24	23/00233-5	Rapportering - Forenklet etterlevelseskontroll 2023	6

32/24	23/00234-6	Plan for kontrollarbeidet 2024 - 2028	7
33/24	23/00236-4	Budsjett 2025 for kontrollarbeidet	8
34/24	23/00238-9	Referatsaker	9
35/24	23/00239-9	Eventuelt	10

Møtet avslutta kl. 15.17

Noresund, 24.09.2024

Truls Slevigen (s)
Leder

Saker til behandling

28/24 Orientering fra ordfører

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Krødsherad kommune	24.09.2024	28/24

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar ordførers redegjørelser til orientering.

Møtebehandling

Ordfører redegjorde bl.a. om områderegulering, deler av skoleutbygging, SFO-løsning, samfunnshusdel – work-shop, teknisk sentral – økonomi i dette, budsjett 2025, ordfører har «arbeidsdager» på ulike områder bl.a. sykeheimen og barnehagen, videregående i Ringeriksregionen, nyetablering, etablering av Krødsherad næringsforum, besøk hos bedrifter.

Votering

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt

Vedtak

Kontrollutvalget tar ordførers redegjørelser til orientering.

29/24 Kommunedirektøren orienterer

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Krødsherad kommune	24.09.2024	29/24

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar kommunedirektørens redegjørelse til orientering

Møtebehandling

Kommunedirektøren redegjorde bl.a. 2.tertial 2024 – balanse mot årets slutt, ny fastlege – ny ordning som er dyrere for kommunen, budsjett 2025, langsiktig plan 2025 – 2028, positive signaler bl.a. ang. rammeoverføringer, anbud brannstasjon – evaluering 26.09.24, tilsettinger på kommunehuset

Det ble redegjort for bemanning / bemanningsnorm i barnehagene og pedagogisk norm ved barnehagene. Tall publisert under saken på sekretariatets hjemmeside, www.vikus.no

Det ble også redegjort for statlig tilsyn ved Norefjell renseanlegg, avvik som ble avdekket og kommunens tilsvær. Rapport og tilsvær publisert under saken på sekretariatets hjemmeside. www.vikus.no

Votering

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt

Vedtak

Kontrollutvalget tar kommunedirektørens redegjørelse til orientering

30/24 Rapportering årsoppgjør 2023 - Krødsherad kommune

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Krødsherad kommune	24.09.2024	30/24

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar rapporten etter årsoppgjørsrevisjon 2023 til orientering

Møtebehandling

Revisor ga en kort redegjørelse for oppsummeringen. Kontrollutvalgets leder ble ikke invitert til revisors møte med administrasjonen, noe som er praksis i VKR kommuner.

Votering

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt

Vedtak

Kontrollutvalget tar rapporten etter årsoppgjørsrevisjon 2023 til orientering

31/24 Rapportering - Forenklet etterlevelseskontroll 2023

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Krødsherad kommune	24.09.2024	31/24

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar uavhengig revisors attestasjonsuttalelse om etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen til orientering.

Møtebehandling

Kort informasjon om kontrollen og resultatet av kontrollen om etterlevelse av regelverk/retningslinjer og rutiner for oppfølging av delegasjon av attestasjon- og anvisningsmyndighet.

Votering

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt

Vedtak

Kontrollutvalget tar uavhengig revisors attestasjonsuttalelse om etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen til orientering.

32/24 Plan for kontrollarbeidet 2024 - 2028

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Krødsherad kommune	24.09.2024	32/24

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget slutter seg til den fremlagte planen for kontrollarbeidet 2024-2028 og oversender saken til kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

1. Kommunestyret vedtar plan for kontrollarbeidet 2024-2028.
2. Kommunestyret gir kontrollutvalget fullmakt til å gjøre endringer i planen.

Møtebehandling

Kort diskusjon om de ulike områdene og utvalget prioriterer områder i følgende rekkefølge:

1. FR: Spesialundervisning
2. FR: Arbeidsmiljø
3. FR: Helsetjenester
4. FR: Omsorgstjenester
5. FR: Barnehage – bemanning
6. FR: Vann og avløp
7. FR: Økonomistyring

Votering

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt

Vedtak

Kontrollutvalget slutter seg til den fremlagte planen for kontrollarbeidet 2024-2028 og oversender saken til kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

1. Kommunestyret vedtar plan for kontrollarbeidet 2024-2028.
2. Kommunestyret gir kontrollutvalget fullmakt til å gjøre endringer i planen.

33/24 Budsjett 2025 for kontrollarbeidet

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Krødsherad kommune	24.09.2024	33/24

Forslag til vedtak/innstilling:

1. Kontrollutvalget anbefaler at kr 1 242 000 bevilges som budsjettramme 2025 for kontrollarbeidet.

	Budsjett 2025
Kontrollutvalget	145 000
Sekretariatet	156 000
Revisjonen	941 000
Sum for kontrollarbeidet	1 242 000

2. Kontrollutvalget oversender saken til kommunedirektøren. Kontrollutvalgets forslag følger formannskapetets innstilling til kommunestyret.

Møtebehandling

Kort informasjon om ulike poster.

Votering

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt

Vedtak

1. Kontrollutvalget anbefaler at kr 1 242 000 bevilges som budsjettramme 2025 for kontrollarbeidet.

	Budsjett 2025
Kontrollutvalget	145 000
Sekretariatet	156 000
Revisjonen	941 000
Sum for kontrollarbeidet	1 242 000

2. Kontrollutvalget oversender saken til kommunedirektøren. Kontrollutvalgets forslag følger formannskapetets innstilling til kommunestyret.

34/24 Referatsaker

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Krødsherad kommune	24.09.2024	34/24

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar referatsaker til orientering

Møtebehandling

Kontrollutvalget ajourførte saker til behandling. Utvalget ønsker å bestille forvaltningsrevisjonsprosjekt og ber revisor utarbeide et utkast til prosjektplan innen området Spesialundervisning / enkeltvedtak.

Votering

Omforent forslag til vedtak enstemmig vedtatt

Vedtak

1. Kontrollutvalget tar referatsaker til orientering
2. Kontrollutvalget bestiller utkast til prosjektplan for forvaltningsrevisjonsprosjekt på området spesialundervisning og enkeltvedtak.

35/24 Eventuelt

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Krødsherad kommune	24.09.2024	35/24

Forslag til vedtak/innstilling:

Saken legges frem uten forslag til vedtak

Møtebehandling

Ingen saker meldt under Eventuelt.

Sekretariatet ber om at ordfører og kommunedirektør gir en tilbakemelding om de deltar i møter eller ikke, og om redegjørelser imøtekommes. Dette ble avklart med ordfører som tar det videre til kommunedirektør.