

LYNGDAL KOMMUNE – KONTROLLUTVALGET

MØTEBOK

Møte nr. 01/25

Dato: 03.02.25 kl. 13.00 – 15.00.

Sted: Møterom Formannskapssalen.

<u>Til stede:</u> Roar Lindland, leder Torbjørn Ougland, nestleder Åge Gabrielsen, medlem Maria Dragland, medlem Kathrine Skoland, medlem <u>Forfall:</u>	<u>Andre til stede:</u> (hele eller deler av møtet) SK Revisjon IKS v/ Monica Nilsen, Ida Jordal Kommunedirektør v/ kommunalsjef Ingunn Skretting Agder Sekretariat v/ Willy Gill
---	--

Det var ingen merknader til innkalling eller saksliste.

SAKSLISTE

ORIENTERING

Kl. 13.30 Orientering fra kommunedirektør

Tema: Kommunelegefunksjonen generelt og status for legetjenesten.

REFERATSAKER

SAKER

SAK 01/25 GODKJENNING AV MØTEBOK FRA 04.11.24

SAK 02/25 RUTINE FOR OVERSENDELSE AV TILSYNSRAPPORTER TIL
KONTROLLUTVALGET

SAK 03/25 OPPDATERT STATUSRAPPORT REGNSKAPSREVISJON

SAK 04/25 BESTILLING AV FORVALTNINGSREVISJON 2025

FASTE POSTER/

Nytt fra revisor: Status forvaltningsrevisjon

Videre arbeid i kontrollutvalget:

- Erfaringsutveksling Kontrollutvalgskonferansen 2025
- Planlegging av neste møte 17. mars
- Signering av taushetserklæring for de som ikke har gjort det.
- Erfaring fra deltakelse på strategikonferansen sammen med kommunestyret

EVENTUELT

Underskrift

Roar Lindland
Leder

Det var ingen merknader til innkalling og saksliste.

ORIENTERING

Kl. 13.30 Orientering fra kommunedirektør

Tema: Kommunelegefunksjonen generelt og status for legetjenesten.

SAK 01/25 GODKJENNING AV MØTEPROTOKOLL FRA MØTE 04.11.24

Behandling i møtet:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalget fattet følgende vedtak:

1. *Møteprotokoll fra kontrollutvalgets møte 04.11.24 godkjennes.*
2. *Leder gis fullmakt til å undertegne møteprotokollen.*

Saksfremstilling:

Saksbehandler: Willy Gill

Vedlegg:

Forslag til møteprotokoll fra møte 04.11.24

Bakgrunn for saken:

Forslag til protokoll fra møte 04.11.24 legges frem for godkjenning.

Forslag til vedtak:

1. Møteprotokoll fra kontrollutvalgets møte 04.11.24 godkjennes.
2. Leder gis fullmakt til å undertegne møteprotokollen.

SAK 02/25 RUTINE FOR OVERSENDELSE AV TILSYNSRAPPORTER TIL KONTROLLUTVALGET

Behandling i møtet:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalget fattet følgende vedtak:

Kontrollutvalget vedtar foreliggende rutine for oversendelse av tilsynsrapporter med tilhørende dokumenter. Kommunedirektør bes følge opp rutinen og oversende tilsynsrapportene i tråd med denne.

Saksfremstilling:

Saksbehandler: Willy Gill

Vedlegg:

Forslag til rutine datert 21. januar 2025

Bakgrunn for saken:

Saken gjelder rutine for oversendelse av tilsynsrapporter m.m. fra kommunen til kontrollutvalget.

Gjennom året foretas det en rekke tilsyn fra statlige tilsynsetater. Noen av tilsynene er planlagte, mens andre er hendelsesbaserte tilsyn. For kontrollutvalget er det nyttig å bli holdt orientert om resultatene fra de gjennomførte tilsynene.

For å få sikre en ensartet praksis for oversendelse av tilsynsdokumentene i de ulike deltakerkommunene, har Agder Sekretariat tatt initiativ til å utarbeide denne rutinen.

Rutinen er en beskrivelse av hvilke dokumenter som skal sendes over til kontrollutvalget og når de skal oversendes. Forslag til rutine har blitt sendt ut til kommunedirektørene der det ble gitt anledning til å komme med tilbakemeldinger. Én kommunedirektør kom med slik tilbakemelding der det ble foreslått å utvide rutinen med bestemmelser knyttet til håndtering av rapporter unntatt offentlighet. På denne bakgrunn er rutinen korrigert.

Vurderinger:

Praksisen med å oversende tilsynsrapporter og diverse oppfølgingsdokumenter har fungert noe ulikt i våre 13 kommuner. Dette har synliggjort behovet for en felles rutine. Det vil være enklere for alle å forholde seg til en skriftlig rutine.

Kontrollutvalget har som kjent rett til enhver opplysning og ethvert dokument som utvalget finner nødvendig. Det er likevel ikke nødvendigvis alltid behov for å få taushetsbelagte opplysninger så lenge innholdet ikke blir endret ved å sladde disse opplysningene. En sladdet rapport er enklere å håndtere enn en taushetsbelagt rapport. I noen tilfeller vil det likevel være nødvendig å beholde en rapport unntatt offentlighet. Rutinen ivaretar også korrekt håndtering av rapporter unntatt offentlighet.

Kontrollutvalget bes vedta vedlagte rutine.

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget vedtar foreliggende rutine for oversendelse av tilsynsrapporter med tilhørende dokumenter. Kommunedirektør bes følge opp rutinen og oversende tilsynsrapportene i tråd med denne.

SAK 03/25 STATUSRAPPORT FRA REGNSKAPSREVISOR PR. 23.01.25

Behandling i møtet:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalget fattet følgende vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen fra revisor pr. 23.01.25 til orientering.

Saksfremstilling:

Saksbehandler: Willy Gill

Vedlegg:

Rapport fra revisor pr. 23.01.25

Bakgrunn for saken:

Kommuneloven med forskrifter pålegger kontrollutvalget å påse at kommunen har en forsvarlig revisjonsordning, og at det blir gjennomført både regnskapsrevisjon og forvaltningsrevisjon.

På høsten orienterer revisor kontrollutvalget om overordnet revisjonsstrategi/planlegging av revisjonsoppdraget. Rundt nyttår legges det frem ny sak for kontrollutvalget med informasjon om status for revisjonsarbeidet.

På forrige møte la regnskapsrevisor frem statusrapport pr. slutten av oktober 2024. Statusrapporten er nå oppdatert pr. 23.01.25 og legges frem for kontrollutvalget til informasjon.

Revisor vil orientere utvalget i møtet.

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen fra revisor pr. 23.01.25 til orientering.

SAK 04/25 BESTILLING AV FORVALTNINGSREVISJON OG EIERSKAPSKONTROLL 2025

Behandling i møtet:

Forvaltningsrevisor orienterte om at Lyngdal kommune i 2024 har vedtatt handlingsplaner på områdene *Forebygging av vold og overgrep* og *Trygg oppvekst og tidlig innsats*. Utvalget drøftet saken og samlet seg om følgende fellesforslag:

Fellesforslag:

1. Forvaltningsrevisjonsprosjekt med prioritet nr. 2 *Folkehelse/Vold i nære relasjoner/Tidlig innsats* synes etter kontrollutvalgets oppfatning ikke å være like aktuelt nå som følge av at kommunen i 2024 har vedtatt handlingsplaner på områdene *Forebygging av vold og overgrep* og *Trygg oppvekst og tidlig innsats*.

Kontrollutvalget ber derfor om kommunestyrets tilslutning til å sette i gang prosjekt nr. 3 *Korrupsjon* i tråd med vedtatt plan for forvaltningsrevisjon.

2. Kontrollutvalget bestiller gjennomføring av eierskapskontroll i følgende selskap: Q43 - Q Fire Tre AS.

Votering:

Ved alternativ votering mellom opprinnelig forslag til vedtak og nytt fellesforslag, ble fellesforslaget enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

1. Forvaltningsrevisjonsprosjekt med prioritet nr. 2 *Folkehelse/Vold i nære relasjoner/Tidlig innsats* synes etter kontrollutvalgets oppfatning ikke å være like aktuelt nå som følge av at kommunen i 2024 har vedtatt handlingsplaner på områdene *Forebygging av vold og overgrep* og *Trygg oppvekst og tidlig innsats*.

Kontrollutvalget ber derfor om kommunestyrets tilslutning til å sette i gang prosjekt nr. 3 *Korrupsjon* i tråd med vedtatt plan for forvaltningsrevisjon.

2. Kontrollutvalget bestiller gjennomføring av eierskapskontroll i følgende selskap:
Q43 - Q Fire Tre AS.

Saksfremstilling:

Saksbehandler: Willy Gill

Vedlegg:

Vedtatt plan for forvaltningsrevisjon 2024 – 2027

Vedtatt plan for eierskapskontroll 2024 – 2027

Bakgrunn for saken:

Kontrollutvalget behandlet plan for forvaltningsrevisjon og plan for eierskapskontroll i forrige møte og sendte utvalgets innstilling til kommunestyret som fattet endelig vedtak i disse sakene i møte 01.02.24.

Når det gjelder plan for forvaltningsrevisjon, gjorde kommunestyret noen endringer i forhold til kontrollutvalgets innstilling og vedtok følgende prioritering av prosjekter:

1. *Kommunestyret slutter seg til framlagt «Plan for forvaltningsrevisjon for Lyngdal kommune 2024-2027 der følgende områder/prosjekter/selskap prioriteres i rekkefølge 1 – 3:*
 - 1: *Sykefravær*
 - 2: *Folkehelse/Vold i nære relasjoner/tidlig innsats*
 - 3: *Korrupsjon*
 - *Prosjektstyring*
 - *Offentlige anskaffelser*
 - *Bærekraft*
2. *Kommunestyret gir kontrollutvalget fullmakt til å gjøre forandringer i rekkefølgen til de 3 kulepunktene for gjennomføring av aktuelle prosjekter, og til å sette i gang andre prosjekter dersom utvalget ser behov for det.*

Kommunestyret vedtok følgende prioritering av eierskapskontroller i tråd med kontrollutvalgets innstilling:

Kommunestyret vedtar forslag til Plan for eierskapskontroll for Lyngdal kommune 2024 – 2027 der det planlegges gjennomføring av eierskapskontroll i følgende selskap/samarbeid:

*Q43 - Q Fire Tre AS
Renovasjonsselskapet AS
Sørlandsbadet IKS
Listerhavnene IKS
Brannvesenet Sør IKS*

Kommunestyret gir kontrollutvalget fullmakt til å definere omfanget og innholdet i eierskapskontrollen, og til å foreta eventuelle endringer i prioritering mellom de aktuelle selskap/samarbeid og eventuelt prioritere nye selskap/samarbeid dersom spesielle forhold skulle tilsi det.

Vurderinger:

I budsjettet for 2025 er det satt av 350 timer til gjennomføring av eierskapskontroll og forvaltningsrevisjon. Det vil si at utvalget dette året har ressurser til gjennomføring av én forvaltningsrevisjon og én eierskapskontroll.

Utvalget inviteres til sammen med revisor å drøfte aktuelle problemstillinger for forvaltningsrevisjonsprosjektet Folkehelse/Vold i nære relasjoner/Tidlig innsats.

Forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget bestiller forvaltningsrevisjonsprosjektet *Folkehelse/Vold i nære relasjoner/Tidlig innsats* og basert på drøftelsen i møtet bes revisjonen utarbeide forslag til prosjektplan som fremlegges for godkjenning på neste møte i utvalget.
2. Kontrollutvalget bestiller gjennomføring av eierskapskontroll i følgende selskap:
Q43 - Q Fire Tre AS.

FASTE POSTER/

Nytt fra revisor: Status forvaltningsrevisjon

Videre arbeid i kontrollutvalget:

- Erfaringsutveksling Kontrollutvalgskonferansen 2025
- Signering av taushetserklæring
- Planlegging av neste møte 17. mars kl. 12.00: FR-rapport Sykefravær, FEK, bestilling av FR, Årsmelding

EVENTUELT