

MØTEPROTOKOLL

Kontrollutvalget i Frogn kommune

Møtetid: 22.01.2020 kl. 14:00
Sted: Møterom Fraunar, Frogn rådhus

Av utvalgets medlemmer/varamedlemmer møtte 7 av 7.

Møtende medlemmer:

Eva Anderssen (H) leder, Thore Vestby (H) nestleder, Bjørn Harald Christiansen (H), Bjørn Rønbeck (Rødt), Hanne Merete Dølheim (SV), Knut Erik Robertsen (Ap), Per Oskar Jacobsen (V)

Møtende varamedlemmer:

ingen

Forfall:

ingen

Fra administrasjonen møtte:

Harald Karsten Hermansen, rådmann (under sak 4/20 – 8/20)

Av øvrige møtte:

Hans Kristian Raanaas, ordfører (under sakene 1/20 – 5/20)

Fra KPMG AS møtte:

Rune Johansen, Senior Manager
Mathias W. Johannessen, Senior associate (under sakene 2/20 og 3/20)

Møtesekretær:

Kjell Tore Wirum, kontrollsekretær FIKS

Diverse merknader:

Innkalling ble godkjent. Leder etterlyste info om kontrollutvalgets møte i kommunens infobrev. Saklisten ble godkjent. Leder og sekretær svarte på spørsmål vedrørende publisering og oppsett av innkalling. Det ble meldt inn 1 sak til Eventuelt.

Møteprotokoll godkjent 01.04.2020

Eva Anderssen/s./
Leder

Bjørn Rønbeck/s./
medlem

Saksliste

Side

Saker til behandling

1/20	19/00168-2	Godkjenning av protokoll fra møte 2.desember 2019	3
2/20	19/00105-3	Forvaltningsrevisjonsrapport - Tidlig innsats og forebygging oppvekst i Frogn kommune	4
3/20	19/00104-3	Forvaltningsrevisjonsrapport - Selvkost VAR i Frogn kommune	7
4/20	19/00165-3	Risiko- og vesentlighetsvurdering - Forvaltningsrevisjon	9
5/20	19/00164-2	Risiko- og vesentlighetsvurdering - Eierskapskontroll	10
6/20	19/00110-5	Oppsummering Interimsrevisjon 2019	11
7/20	20/00016-1	Orientering fra revisor	12
8/20	20/00017-1	Referat og orienteringer	13

Eventuelt

Frogn KU-1/20

Godkjenning av protokoll fra møte 2.desember 2019

Sekretariatets innstilling:

Protokollen fra møtet 2.desember 2019 godkjennes.

Kontrollutvalget i Frogn kommunes behandling 22.01.2020:

Leder innledet og orienterte.

Under sak 36/19 **Frogn kommune - 2. Tertialrapport 2019** ble det foreslått følgende endring:

«Thore Vestby fremmet følgende endrings- og tilleggsforslag (i kursiv):»
strykes og erstattes med følgende ordlyd:

«Det ble fremmet følgende omforente endrings- og tilleggsforslag (i kursiv):»

Under Votering erstattes «forslag fra Thore Vestby» med «omforent forslag».

Under **Eventuelt** ble det foreslått følgende endring (understreket):

«Møterett i lukkede møter i folkevalgte organ i Frogn kommune

Leder tok opp saken og orienterte.

Omforent forslag ble enstemmig vedtatt (6 voterende)

Vedtak:

Kontrollutvalget gir leder og eller den leder bemyndiger, fullmakt til å møte i lukkede møter i folkevalgte organ i Frogn kommune på kontrollutvalgets vegne.»

Votering:

Protokollen ble endret i samsvar med de merknader som fremkom i møtet.
Innstillingen ble enstemmig vedtatt (7 voterende)

Kontrollutvalget i Frogn kommunes vedtak 22.01.2020:

Protokollen fra møtet 2.desember 2019 godkjennes.

Frogn KU-2/20

Forvaltningsrevisjonsrapport - Tidlig innsats og forebygging oppvekst i Frogn kommune

Sekretariatets innstilling:

Saken oversendes kommunestyret med følgende innstilling:

1. Kommunestyret viser til forvaltningsrevisjonsrapporten Tidlig innsats og forebygging oppvekst, og ber rådmannen følge opp anbefalingene fra revisjonen:
 - Gå gjennom og oppdatere planverket for å sikre at riktige versjoner av planene er tilgjengelig for de ansatte og innbyggerne.
 - Formalisere og tydeliggjøre Enhet for psykososialt arbeid sitt ansvar for tidlig innsats, herunder tydeliggjøre roller og ansvar i det forebyggende arbeidet i kommunen.
 - Sørg for at feedback-system implementeres i samsvar med plan.
 - Gjennomføre tiltak for å redusere saksbehandlingstiden på sakkyndige vurderinger, herunder etablere et hensiktsmessige retningslinjer for å avklare og avtale når PPT skal ta imot henvendelser om sakkyndige vurderinger fra skolene og barnehagene.
 - Generelt utforme hensiktsmessige rutiner for samarbeid på tvers av tjenester, og spesielt iverksette tiltak for å forbedre samarbeidet mellom:
 - Kulturenheten og andre enheter med barn og unge.
 - Enhet for psykososialt arbeid og skolene, herunder iverksette tiltak for å sikre at fagkompetanse i Enhet for psykososialt arbeid kobles på sakene skolene ikke klarer å løse på egenhånd.
 - Iverksette tiltak for i større grad sette kommunens samlede kompetanse i system innenfor forebyggende arbeid.
 - Vurdere å etablere et lavterskeltilbud som kan drive oppsøkende virksomhet rettet mot barn og unge i risikosoner, som for eksempel utekontakter.
 - Vurdere å iverksette tiltak for å styrke det forebyggende arbeidet i skolene.
2. Kommunestyret ber rådmannen gi skriftlig tilbakemelding til kontrollutvalget vedrørende arbeidet med anbefalingene, innen 6 måneder.

Kontrollutvalget i Frogn kommunes behandling 22.01.2020:

Senior associate Mathias W Johannessen redegjorde for rapporten og svarte på spørsmål fra utvalgets medlemmer.

Hanne Dølheim fremmet følgende endringsforslag nr.1:

Innstillingens punkt 1 kulepunkt 4 får følgende tillegg (i kursiv):

«*Vurdere å gjennomføre tiltak for å redusere saksbehandlingstiden på sakkyndige vurderinger, herunder etablere et hensiktsmessige retningslinjer for å avklare og avtale når PPT skal ta imot henvendelser om sakkyndige vurderinger fra skolene og barnehagene.*»

Hanne Dølheim fremmet følgende endringsforslag nr. 2:

Innstillingens punkt 1 kulepunkt 7 får følgende endring:

«..., som for eksempel utekontakter.» strykes.

Knut Erik Robertsen fremmet følgende tilleggsforslag:

Innstillingens punkt 2 får følgende tillegg:

«Kommunestyret ber om at tilbakemeldingen også redegjør for den samlede organiseringen og struktureringen av arbeidet med tidlig innsats.»

Votering:

Endringsforslag nr.1 fra Hanne Dølheim falt med seks mot en stemme (7 voterende)

Endringsforslag nr.2 fra Hanne Dølheim falt med seks mot en stemme (7 voterende)

Tilleggsforslag fra Knut Erik Robertsen ble enstemmig vedtatt (7 voterende)

Den samlede innstillingen ble enstemmig vedtatt (7 voterende)

Kontrollutvalget i Frogn kommunes vedtak 22.01.2020:

Saken oversendes kommunestyret med følgende innstilling:

1. Kommunestyret viser til forvaltningsrevisjonsrapporten Tidlig innsats og forebygging oppvekst, og ber rådmannen følge opp anbefalingene fra revisjonen:
 - Gå gjennom og oppdatere planverket for å sikre at riktige versjoner av planene er tilgjengelig for de ansatte og innbyggerne.
 - Formalisere og tydeliggjøre Enhet for psykososialt arbeid sitt ansvar for tidlig innsats, herunder tydeliggjøre roller og ansvar i det forebyggende arbeidet i kommunen.
 - Sørg for at feedback-system implementeres i samsvar med plan.
 - Gjennomføre tiltak for å redusere saksbehandlingstiden på sakkyndige vurderinger, herunder etablere et hensiktsmessige retningslinjer for å avklare og avtale når PPT skal ta imot henvendelser om sakkyndige vurderinger fra skolene og barnehagene.
 - Generelt utforme hensiktsmessige rutiner for samarbeid på tvers av tjenester, og spesielt iverksette tiltak for å forbedre samarbeidet mellom:
 - Kulturenheten og andre enheter med barn og unge.
 - Enhet for psykososialt arbeid og skolene, herunder iverksette tiltak for å sikre at fagkompetanse i Enhet for psykososialt arbeid kobles på sakene skolene ikke klarer å løse på egenhånd.
 - Iverksette tiltak for i større grad sette kommunens samlede kompetanse i system innenfor forebyggende arbeid.
 - Vurdere å etablere et lavterskeltilbud som kan drive oppsøkende virksomhet rettet mot barn og unge i risikosoner, som for eksempel utekontakter.
 - Vurdere å iverksette tiltak for å styrke det forebyggende arbeidet i skolene.
2. Kommunestyret ber rådmannen gi skriftlig tilbakemelding til kontrollutvalget vedrørende arbeidet med anbefalingene, innen 6 måneder. Kommunestyret ber

om at tilbakemeldingen også redegjør for den samlede organiseringen og struktureringen av arbeidet med tidlig innsats

Frogn KU-3/20

Forvaltningsrevisjonsrapport - Selvkost VAR i Frogn kommune

Sekretariatets innstilling:

Saken oversendes kommunestyret med følgende innstilling:

1. Kommunestyret viser til forvaltningsrevisjonsrapporten Selvkost VAR, og ber rådmannen følge opp anbefalingene fra revisjonen:
 - Utarbeide skriftlige rutiner og prosess for utarbeidelse av for- og etterkalkyler.
 - Tydeliggjøre roller og ansvar knyttet til utarbeidelse av for- og etterkalkyler og kvalitetssikring av regnskapsdata.
 - Gjennomgå ny selvkostforskrift som ventes å gjelde fra 1.1.2020 og vurdere hvordan dagens praksis er mot foreslått nytt regelverk.
 - Vurdere størrelsen på tilknytningsgebyret.
 - I forbindelse med budsjettnotatet og arbeidet med gebyrregulativet hensynta og beskrive usikkerheten som ligger i forkalkylen, sett opp imot størrelsen på fond.
 - Ved vurdering av fond må kommunen også ta hensyn til fond som ligger i Follo Ren IKS og eventuelt for mye betalte tilskudd til andre kommunale samarbeidspartnere, der en eventuelt har krav på en avregning av tilskudd.
 - Vurdere tilbakebetaling av for mye innestående på renovasjonsfond.
2. Kommunestyret ber rådmannen gi skriftlig tilbakemelding til kontrollutvalget vedrørende arbeidet med anbefalingene, innen 12 måneder.

Kontrollutvalget i Frogn kommunes behandling 22.01.2020:

Senior associate Mathias W Johannessen redegjorde for rapporten og svarte på spørsmål fra utvalgets medlemmer.

Senior manager Rune Johansen supplerte og svarte på spørsmål fra utvalgets medlemmer.

Votering:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt (7 voterende)

Kontrollutvalget i Frogn kommunes vedtak 22.01.2020:

Saken oversendes kommunestyret med følgende innstilling:

1. Kommunestyret viser til forvaltningsrevisjonsrapporten Selvkost VAR, og ber rådmannen følge opp anbefalingene fra revisjonen:
 - Utarbeide skriftlige rutiner og prosess for utarbeidelse av for- og etterkalkyler.
 - Tydeliggjøre roller og ansvar knyttet til utarbeidelse av for- og etterkalkyler og kvalitetssikring av regnskapsdata.

- Gjennomgå ny selvkostforskrift som ventes å gjelde fra 1.1.2020 og vurdere hvordan dagens praksis er mot foreslått nytt regelverk.
 - Vurdere størrelsen på tilknytningsgebyret.
 - I forbindelse med budsjettnotatet og arbeidet med gebyrregulativet hensynta og beskrive usikkerheten som ligger i forkalkylen, sett opp imot størrelsen på fond.
 - Ved vurdering av fond må kommunen også ta hensyn til fond som ligger i Follo Ren IKS og eventuelt for mye betalte tilskudd til andre kommunale samarbeidspartnere, der en eventuelt har krav på en avregning av tilskudd.
 - Vurdere tilbakebetaling av for mye innestående på renovasjonsfond.
2. Kommunestyret ber rådmannen gi skriftlig tilbakemelding til kontrollutvalget vedrørende arbeidet med anbefalingene, innen 12 måneder.

Frogn KU-4/20

Risiko- og vesentlighetsvurdering - Forvaltningsrevisjon

Sekretariatets innstilling:

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

Kontrollutvalget i Frogn kommunes behandling 22.01.2020:

Leder innledet.

Ordfører Hans Kristian Raanaas kom med betraktninger vedrørende risikoområder og fremtidsutfordringer for Frogn kommune. Ordfører svarte på spørsmål fra utvalgets medlemmer.

Rådmann Harald Karsten Hermansen svarte på spørsmål fra utvalgets medlemmer.

Grunnet kontrollutvalget ikke har mottatt Risiko- og sårbarhetsanalysen (ROS) del 2 (UNNTATT OFFENTLIGHET) ble det fremmet følgende omforente forslag:

«Saken utsettes til neste møte.»

Votering:

Omforent forslag ble enstemmig vedtatt (7 voterende)

Kontrollutvalget i Frogn kommunes vedtak 22.01.2020:

Saken utsettes til neste møte.

Frogn KU-5/20

Risiko- og vesentlighetsvurdering - Eierskapskontroll

Sekretariatets innstilling:

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

Kontrollutvalget i Frogn kommunes behandling 22.01.2020:

Ordfører Hans Kristian Raanaas kom med betraktninger vedrørende risikoområder og fremtidsutfordringer for Frogn kommunes interesser og eierskap i interkommunale selskap og interkommunale samarbeid.

Rådmann Harald Karsten Hermansen orienterte og svarte på spørsmål fra utvalgets medlemmer.

Votering:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt (7 voterende)

Kontrollutvalget i Frogn kommunes vedtak 22.01.2020:

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

Frogn KU-6/20 Oppsummering Interimsrevisjon 2019

Sekretariatets innstilling:

Kontrollutvalget tar oppsummering interimsrevisjon 2019 til orientering.

Kontrollutvalget i Frogn kommunes behandling 22.01.2020:

Senior manager Rune Johansen orienterte og svarte på spørsmål fra utvalgets medlemmer.

Votering:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt (7 voterende)

Kontrollutvalget i Frogn kommunes vedtak 22.01.2020:

Kontrollutvalget tar oppsummering interimsrevisjon 2019 til orientering.

Frogn KU-7/20
Orientering fra revisor

Sekretariatets innstilling:

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

Kontrollutvalget i Frogn kommunes behandling 22.01.2020:
Senior manager Rune Johansen orienterte.

Votering:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt (7 voterende)

Kontrollutvalget i Frogn kommunes vedtak 22.01.2020:

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

Frogn KU-8/20

Referat og orienteringer

Sekretariatets innstilling:

Referat- og orienteringssakene tas til orientering.

Kontrollutvalget i Frogn kommunes behandling 22.01.2020:

Leder viste til referat- og orienteringssakene.

Referatsaker (RS):

- RS 01/20 **Sak fra kontrollutvalget - Frogn kommune – valg av sekretariatordning for kontrollutvalget,**
Saksprotokoll KST sak 154/19
- RS 02/20 **Eierskap i Viken kontrollutvalgssekretariat IKS,**
Saksprotokoll KST sak 155/19

Orienteringssaker (OS):

- OS 01/20 **Aktivitetsplan pr 02.12.19**
Det bes om følgende orienteringer fra rådmann til neste møte:
- Status Bølgenprosjektet
 - Status Badeparken
 - Status Plan og byggesak

Votering:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt (7 voterende)

Kontrollutvalget i Frogn kommunes vedtak 22.01.2020:

Referat- og orienteringssakene tas til orientering.

Eventuelt

Utdeling av Ipad til kontrollutvalgets medlemmer.

Leder tok opp saken.

Det etterspørres at utvalgets medlemmer får tildelt Ipad til kontrollutvalgets arbeid.

Møtet hevet kl. 17:18