

RINGEBU KOMMUNE
KONTROLLUTVALGET

PROTOKOLL

Fra møtet i: **KONTROLLUTVALGET I RINGEBU KOMMUNE**

Tid: Tirsdag 23.11.2021 kl 09.00 – 11.00

Møtested: Kvitfjell møterom, Ringebu rådhus

Til stede : Arnhild J Baukhol, Nils Johan Todal, Ola Nordrum, Eva Bystadhaugen, Turid Ødegård (vara)

Forfall: Morten Langset

4 av 5 voterende medlemmer møtte.

Dessuten møtte:

Kommunedirektør Håvard Gangsås (frem til kl 10.15)
Kommunalsjef, Gro Li Sletvold under Sak nr 30/21
Plan og teknisk, Jostein Gårderløkken under sak 27/21
Edel Åsjord, sekretariatet
Inger – Johanne Weidell, forvaltningsrevisor BDO, deltok via TEAMS i sak 30/21
BDO v/ Tollef Halvorsen i sak nr 28/21 og 29/21

Innkalling og saksliste ble godkjent.

SAKSNR 26/21: GODKJENNING AV PROTOKOLL

Sekretariatets innstilling:

Protokoll godkjennes

Kontrollutvalgets behandling i møte 23. november 2021:

Ingen merknader til protokollen.

Kontrollutvalgets vedtak:

Protokoll godkjennes

Enstemmig

SAKNR: 27/21 GJENNOMFØRING AV INVESTERINGER

Sekretariatets innstilling

Kontrollutvalget tar administrasjonens redegjørelse om gjennomføringsgrad investeringer til orientering

Kontrollutvalgets behandling i møte 23.11 2021:

Jostein Gårderløkken orienterte i saken. Innledningsvis ble det gitt orientering om at gjennomføringsgraden ligger på 34 %. Anskaffelsesprosessen ble presentert med de ulike faser, herunder anbudsgrunnlag, kunngjøring gjennom mercell, innlevering av tilbud, evaluering og tildeling av kontrakt. Kommer stadig forslag om nye prosjekt utenom budsjett. Bl.a. utredning av sentrumsbygg, utbygging av V/A, dagsturhytte tomt, reguleringsplan Kvitfjell Alpinlandsby – dette er omfattende og krevende prosjekter. Samt Ladeanlegg Våleru, akvakulturanlegg på Frya, barnehageutredning. Det følger av tertialrapporter informasjon om pågående og vedtatte prosjekter.

Kontrollutvalgets vedtak

Kontrollutvalget tar administrasjonens redegjørelse om gjennomføringsgrad investeringer til orientering

Enstemmig.

SAKNR 28/21 REVISJONSSTRATEGI FOR 2021

Sekretariatets innstilling :

Kontrollutvalget tar til orientering revisors presentasjon av sin uavhengighet og revisjonsstrategi for 2021.

Kontrollutvalgets behandling i møte 23.11.2021:

Tollef Halvorsen ved BDO AS orienterte om revisjonens målsetting og innhold. Det ble orientert om hva som gir kvalitet i finansiell rapportering: Effektive prosesser for styring og internkontroll, herunder vurdere risiko i prosessene. Innen virksomhetsstyring: årsregnskap, tertialregnskap, ledelsesrapportering, attestasjoner. Revisor orienterte om risikovurdering som gjøres mht risiko for regnskapsmessige feil i finansiell rapportering. Det ble gitt en oversikt over revisjonsplan og de ulike faser revisjonen jobber etter.

Kontrollutvalgets vedtak:

Kontrollutvalget tar til orientering revisors presentasjon av sin uavhengighet og revisjonsstrategi for 2021.

Enstemmig.

SAKNR 29/21 FORENKLET ETTERLEVELSESKONTROLL MED ØKONOMIFORVALTNINGEN FOR 2021

Sekretariatets innstilling:

Kontrollutvalget tar til orientering revisors plan for forenklet etterlevelseskontroll med økonomiforvaltningen.

Kontrollutvalgets behandling i møte 23. november 2021:

Revisor BDO ved Tollef Halvorsen la frem plan i møte for forenklet etterlevelseskontroll med økonomiforvaltningen som skal gjennomføres for regnskapsåret 2021.

Kontrollutvalgets vedtak :

Kontrollutvalget tar til orientering revisors plan for forenklet etterlevelseskontroll med økonomiforvaltningen.

Enstemmig

SAKNR: 30/21 FORVALTNINGSREVISJON AV SKOLEMILJØ**Sekretariatets innstilling:**

Kontrollutvalget legger saken frem for kommunestyret med slik
INNSTILLING

1. Kommunestyret tar revisjonens rapport «Forvaltningsrevisjon av skolemiljø for Ringebu kommune» til orientering. Kommunestyret oversender rapporten til kommunedirektøren for oppfølging av lærings - og forbedringspunkter.

Kommunestyret konstaterer følgende konklusjoner og anbefalinger fra revisjonen:

A. Revisjonen har konkludert med at skolene har etablerte lokale retningslinjer, systemer og forebyggende tiltak som imøtekommer kravene og bidrar til håndtering i samsvar med krav i opplæringsloven. Skolens representanter har god kjennskap til bestemmelsene og det er tilrettelagt for foreldreinvolvering.

B. Revisjonen anbefaler at det bør tydeliggjøres i planen for trygt og godt skolemiljø at dokumentasjonskravet gjelder i alle tilfeller der aktivitetsplikt er utløst. I rutinen for skjerpet aktivitetsplikt bør det i planen presiseres hvor varselet skal rettes.

C. Revisjonen viser til at skolene har gode forebyggende tiltak mot mobbing. Initiativet om en kommunal plan for digital kompetanse vil bidra til å styrke innsatsen mot nettmobbing. Kommunestyret ber kommunedirektøren om å prioritere arbeidet med en kommunal plan for digital kompetanse for å styrke innsatsen mot nettmobbing.

D. Revisjonen viser til at skolene har etablert samarbeid med instanser som bidrar til ivaretagelse av det psykososiale skolemiljøet.

E. Revisjonens rapport konkluderer med at samarbeidet med PPT og skolehelsetjenesten er tilfredsstillende.

F. Revisjonen vurderer at ressursituasjonen i grunnskolen er tilfredsstillende for å oppnå målsettingene, men at dette vil være utfordrende å opprettholde ved større nedskjæringer.

G. Revisjonen konstaterer at deler av bygningsmassen er gammel, men flere tiltak og utvidelser er gjort for å imøtekomme krav til universell utforming. Det eldste bygget på Ringebru barneskole tilfredsstillende ikke slike krav. Inneklimaet er tilfredsstillende på skolene, unntatt for gymbygg og garderobe ved Ringebru barneskole.

Kontrollutvalgets behandling i møte 23.11.2021:

Rapporten ble lagt frem i møte av Inger – Johanne Weidell, forvaltningsrevisor BDO. Weidell deltok via TEAMS. Kontrollutvalget fikk presentert de funn og konklusjoner revisjonen hadde etter gjennomføring av prosjektet.

Kontrollutvalgets vedtak:

Kontrollutvalget legger saken frem for kommunestyret med slik
INNSTILLING

1. Kommunestyret tar revisjonens rapport «Forvaltningsrevisjon av skolemiljø for Ringebru kommune» til orientering. Kommunestyret oversender rapporten til kommunedirektøren for oppfølging av lærings - og forbedringspunkter.

Kommunestyret konstaterer følgende konklusjoner og anbefalinger fra revisjonen:

- A. Revisjonen har konkludert med at skolene har etablerte lokale retningslinjer, systemer og forebyggende tiltak som imøtekommer kravene og bidrar til håndtering i samsvar med krav i opplæringsloven. Skolens representanter har god kjennskap til bestemmelsene og det er tilrettelagt for foreldreinvolvering.
- B. Revisjonen anbefaler at det bør tydeliggjøres i planen for trygt og godt skolemiljø at dokumentasjonskravet gjelder i alle tilfeller der aktivitetsplikt er utløst. I rutinen for skjerpet aktivitetsplikt bør det i planen presiseres hvor varselet skal rettes.
- C. Revisjonen viser til at skolene har gode forebyggende tiltak mot mobbing. Initiativet om en kommunal plan for digital kompetanse vil bidra til å styrke innsatsen mot nettmobbing. Kommunestyret ber kommunedirektøren om å prioritere arbeidet med en kommunal plan for digital kompetanse for å styrke innsatsen mot nettmobbing.
- D. Revisjonen viser til at skolene har etablert samarbeid med instanser som bidrar til ivaretagelse av det psykososiale skolemiljøet.
- E. Revisjonens rapport konkluderer med at samarbeidet med PPT og skolehelsetjenesten er tilfredsstillende.
- F. Revisjonen vurderer at ressursituasjonen i grunnskolen er tilfredsstillende for å oppnå målsettingene, men at dette vil være utfordrende å opprettholde ved større nedskjæringer.

G. Revisjonen konstaterer at deler av bygningsmassen er gammel, men flere tiltak og utvidelser er gjort for å imøtekomme krav til universell utforming. Det eldste bygget på Ringebu barneskole tilfredsstiller ikke slike krav. Inneklimaet er tilfredsstillende på skolene, unntatt for gymbygg og garderobe ved Ringebu barneskole.

Enstemmig

SAKNR: 31/21 PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON OG EIERSKAPS-KONTROLL – REVIDERING

Sekretariatets innstilling:

Kontrollutvalget viser til de merknader som fremkom ved behandling av saken i møte, og ber sekretariatet om å revidere planene på disse punkt.

Kontrollutvalgets behandling i møte 23.11.2021:

Kontrollutvalget hadde en gjennomgang av planer som lå ved saken. Prosjekt innen skolemiljø var rangert øverst i planen og det er nå gjennomført. Kontrollutvalget vil bl.a. se på Barneverntjenesten som aktuelt fellesprosjekt med kontrollutvalgene i Nord-Fron og Sør-Fron kommuner (eierskapskontroll), samt prosjekter innen anskaffelser/ selvkost(forvaltningsrevisjon) kan være aktuelle. Saken følges opp i 2022.

Kontrollutvalgets vedtak :

Kontrollutvalget viser til de merknader som fremkom ved behandling av saken i møte, og ber sekretariatet om å revidere planene på disse punkt.

Enstemmig.

SAKSNR 32/21: KURS OG OPPLÆRING FOR 2022

Sekretariatets innstilling:

Kontrollutvalget tar oversikt over kurs og opplæring til orientering. Sekretariatet bes om å forestå påmelding til kurs og opplæring for kontrollutvalgets medlemmer. Frist for kontrollutvalgets medlemmer for å melde fra til sekretariatet om ønsket deltakelse på kontrollutvalgskonferansen 2022 settes til 7. desember.

Kontrollutvalgets behandling i møte 23.11.2021:

Utvalgsmedlemmene ønsker deltakelse på kontrollutvalgskonferansen. Følgende medlemmer ønsker å melde seg på : Arnhild J. Baukhol, Nils Todal, Eva Bystadhaugen. Det avventes tilbakemelding fra de øvrige.

Kontrollutvalgets vedtak:

Kontrollutvalget tar oversikt over kurs og opplæring til orientering. Sekretariatet bes om å forestå påmelding til kurs og opplæring for kontrollutvalgets medlemmer. Frist for kontrollutvalgets medlemmer for å melde fra til sekretariatet om ønsket deltakelse på kontrollutvalgskonferansen 2022 settes til 7. desember.

SAKSNR 33/21: MØTEPLAN FOR 2022

Sekretariatets innstilling:

Kontrollutvalget vedtar fremlagt møteplan.

Kontrollutvalgets behandling i møte 23.11.2021:

Følgende møtedatoer ble lagt frem i møte:

8. februar, 26. april, 31. mai, 4. oktober, 29. november.

Kontrollutvalgets vedtak:

Kontrollutvalget vedtar fremlagt møteplan.

Enstemmig.

SAKSNR 34/21: ORIENTERINGS-OG REFERATSAKER

Sekretariatets innstilling

Kontrollutvalget tar saken til orientering

Kontrollutvalgets behandling i møte 23.11.2021:

Det ble vist til vedlegg i saken.

Kontrollutvalgets vedtak:

Kontrollutvalget tar saken til orientering

SAKSNR 35/21: ÅPEN POST

Sekretariatets innstilling:

Kontrollutvalget tar saken til orientering

Kontrollutvalgets behandling i møte 23.11.21:

Vedrørende ressursgjennomgang av ledige fastlegehjemler – det er ønskelig med orientering på neste møte.

Tilsyn fra Statsforvalteren – Linåkertunet. Ønskelig med orientering på neste møte.

Kontrollutvalgets vedtak:

Kontrollutvalget tar saken til orientering

Enstemmig

Ringebu 23.11.21

Arnhild J. Baukhol
(leder)

Elektronisk kopi:
Ordføreren
Kommunedirektøren
Økonomisjefen
BDO AS