



# MØTEINNKALLING

Utvalg: KONTROLLUTVALGET

Møtested: Formannskapssalen, Rådhuset

Møtedato: Fredag 7. juni 2024

Tidsramme: 09:00 – 14:00

---

**Saksnr.: TITTEL:**

Til behandling foreligger følgende saker (det kan bli endringer på rekkefølgen på sakene):

**Kl. 09:00 – 10:00:**

Sak 35/24: GODKJENNING AV INNKALLINGEN.

Sak 36/24: SAMTALER MED KOMMUNALSJEF FOR HELSE OG VELFERD, ELLEN SOFIE ØVRUM, INKL. REDEGJØRELSE OM BRUDD PÅ OVERTIDSBESTEMMELSER OG TILTAK MOT DETTE.

**Kl. 10:00 – 11:00**

Sak 37/24: KOMMUNEADVOKAT KRISTIN ALBRETSSEN – SAMTALER/OPPLÆRING.

**Kl. 11:00**

Sak 38/24: FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT - EIENDOMSFORVALTNING. TILBAKEMELDING FRA EIENDOMSENHETEN.

**Kl. 11:30 Lunsjpause**

**Kl. 12:00 – 14:00**

Sak 39/24: FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT: KLIMAARBEID – ORGANISERING, MÅL OG TILTAK.

Sak 40/24: FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT: PERSONALFORVALTNING – PROSJEKTPLAN.

Sak 41/24: KONTROLLUTVALGSSAKER 2024 – OVERSIKT OG STATUS.

Sak 42/24: EVENTUELT.

Sak 43/24: SAKER TIL NESTE MØTE – 06.09.2024

Forslag:

- Eierskapskontroll: Eierskapsmelding inkl. Eiermelding og styrevalgprosesser i Skien kommune
- Samtaler med personvernombud Grim Eide.
- Samtaler med kommunalsjef for Oppvekst; Robert Rognli
- Budsjett 2025 for Kontrollutvalget
- Revisors orientering

- Kontrollutvalgssaker 2024 – oversikt og status.
- Innkomne skriv
- Eventuelt
- Saker til neste møte
- Godkjenning av protokoll fra dagens møte

Sak 44/24: GODKJENNING AV DAGENS PROTOKOLL.

Innkalling med saksdokumenter sendes også varamedlemmer slik at de kan holde seg orientert, men møter kun etter særskilt innkalling.

Eventuelle forfall til møtet meldes snarest til sekretær Anne Torunn Berge, tlf. 913 76 389, som sørger for innkalling av varamedlem.

Skien, den 31. mai 2024



Torhild Jensen  
leder av kontrollutvalget



Anne Torunn Berge  
sekretær for kontrollutvalget



Skien kommune

KONTROLLUTVALGET

**Sak 38/24: FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT -  
EIENDOMSFORVALTNING.  
TILBAKEMELDING FRA EIENDOMSENHETEN.**

## **KONTROLLUTVALGET**

### **FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT – EIENDOMSFORVALTNING – TILBAKEMELDING FRA EIENDOMSENHETEN.**

Kontrollutvalget behandlet i møte 08.12.2023, sak 53/23, forvaltningsrapporten «Eiendomsforvaltning».

Rapporten ble oversendt bystyret, hvor den ble behandlet i møte 08.02.2024, sak 11.

Av vedtakene ble det bl.a. vedtatt at administrasjonen skulle gi en tilbakemelding innen 01.06.2024 til Kontrollutvalget om hvordan anbefalingene er fulgt opp, og som deretter videresendes Bystyret.

Med bakgrunn i ovennevnte er mottatt et skriv fra Eiendomsenheten med svar på hvordan anbefalingene er fulgt opp.

./.  
Brevet følger vedlagt.

Eiendomssjef Anita Ballestad vil redegjøre for svarene i møtet.

Forslag til vedtak: Kontrollutvalget tar til orientering Eiendomsenhetens svar på hvordan anbefalingene er fulgt opp.

Saksutredning og svarbrevet oversendes bystyret til orientering.

Skien, den 31. mai 2024



Anne Torunn Berge  
sekretær for kontrollutvalget



Kontrollutvalget  
v/Anne Torunn Berge  
3717 SKIEN

Deres ref.

Vår ref.  
23/69186 - 6

Dato  
30.05.2024

## Forvaltningsrevisjon, Eiendomsforvaltning - Svar til Kontrollutvalget

Viser til eiendomsforvaltningsrapport som ble behandlet i Kontrollutvalget 08.12.2023 sak 53/23 og i Bystyret 08.02.2024 sak 11/24. Under er Eiendom sine tilbakemeldinger på anbefalingene fra rapporten.

På bakgrunn av undersøkelser og resultater fra forvaltningsrapporten anbefaler Vestfold og Telemark revisjon IKS kommunen å:

### 1. Arbeide videre med å lagre all nødvendig informasjon om hvert formålsbygg i en samlet oversikt

Svar:

Eiendom har tatt i bruk et digitalt FDV-system (FAMAC) som skal ivareta all dokumentasjon og informasjon om byggene som er eid av Skien kommune. Det legges fortløpende inn dokumentasjon i systemet fra både driftsoppgaver, vedlikeholdsoppgaver og investeringer. Eiendom har allerede lagt inn mye informasjon i systemet, og er i en prosess med å gå gjennom fysiske arkiver for å registrere ytterligere informasjon og dokumentasjon som ikke er digitalt per dags dato. Arkivene blir sortert og vi skanner inn all dokumentasjon i FAMAC som er relevant for byggene, samt registrerer informasjon om byggene der dette mangler. Opplæring i FAMAC av egne ansatte og eksterne firmaer er en kontinuerlig prosess, og vi jobber hele tiden med å få lagret all informasjon i FAMAC slik at vi har det samlet på samme sted.

### 2. Sikre at politisk nivå får et helhetlig bilde av tilstanden på formålsbyggene og kan gjøre informerte vurderinger av hvilket ambisjonsnivå kommunen ønsker å ha på vedlikehold av formålsbyggene

Svar:

Eiendom har satt i gang et prosjekt med å lage en tilstandsanalyse av hvert formålsbygg. Dette er en tidkrevende prosess som vil strekke seg over noe tid, men analysene er igangsatt og det har blitt laget en plan sammen med Oppvekst og Helse og Velferd om hvilke bygg vi prioriterer med tanke på rekkefølgen. Analysen gjennomføres av egne ansatte da dette vil være kostnadsbesparende. I tillegg er det våre ansatte som kjenner byggene best. Vi har satt sammen en gruppe med bred byggeteknisk erfaring samt god kjennskap til de ulike byggene.

**Eiendom**

Tlf: 35 58 10 00

[post@skien.kommune.no](mailto:post@skien.kommune.no)

Post: Pb. 158, 3701 Skien

Besøk: Henrik Ibsens gate 2

Bank: 2680.07.01049

Org. Nr: 938 759 839

[www.skien.kommune.no](http://www.skien.kommune.no)



Tilstandsanalysene tar for seg tre ulike områder: Teknisk/bygg, innemiljø og funksjonalitet. Det er en omfattende kartlegging og det er forventet at man får et godt og helhetlig bilde på tilstanden til byggene, samt hvilke bygg og bygningsdeler som bør prioriteres for vedlikehold og utbedring.

Alle tilstandsanalysene legges inn i FAMAC sammen med tilhørende dokumentasjon. Når Eiendom har gjennomført tilstandsanalysen av alle formålsbygg vil dette bli lagt frem i en politisk sak.

I Bystyrets vedtak står det også følgende:

**Bystyret viser også til revisors funn om at om lag halvparten av ansatte i FDV-enheten og like mange brukere mener at formålsbyggene ikke er tilstrekkelig godt vedlikeholdt (jfr. rapportens pkt. 5.3).**

Kommentar:

Eiendom må forholde seg til sine budsjетtrammer, og må kontinuerlig gjøre prioriteringer på hva som skal vedlikeholdes og utbedres. Vi har stor forståelse for at brukere og ansatte ikke mener det er tilstrekkelig vedlikehold på byggene. Vi har en stor eiendomsmasse og budsjетtrammene dekker ikke alle vedlikeholdsbehov. Eiendom prioriterer alltid tiltak som bidrar til sikkerhet og hms, samt tette, tørre bygg og oppdaterte tekniske anlegg. Disse tiltakene kommer først. Vi tilstreber også at byggene våre skal være estetisk oppgraderte der det oppstår behov for det, men dette kommer ofte i andre rekke.

Med hilsen

Tonje Hovland Berntsen  
enhetsleder  
Eiendom, Skien kommune

*Dokumentet er elektronisk godkjent og har derfor ingen signatur*



Skien kommune  
KONTROLLUTVALGET

**Sak 39/24: FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT:  
KLIMAAARBEID - ORGANISERING, MÅL OG  
TILTAK.**

# KONTROLLUTVALGET

## FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT – «KLIMAARBEID – ORGANISERING, MÅL OG TILTAK»

Forvaltningsrevisjon er bestilt av Kontrollutvalget i sak 33/23 og 6/24.

Bakgrunnen for bestillingen er plan for forvaltningsrevisjon 2020-2023.

Med bakgrunn i ovennevnte er det mottatt fra Vestfold og Telemark revisjon IKS forvaltningsrapporten «Klimaarbeid – organisering, mål og tiltak».

./.  
Rapporten følger vedlagt.

Forvaltningsrevisor Anne Sæterdal vil presentere rapporten i møtet.

Av sammendraget fremgår at revisjon har sett på kommunens klimaarbeid. De har undersøkt følgende problemstillinger:

1. Har kommunen organisert sitt klimaarbeid på en måte som er egnet til å nå fastsatte mål? Her har de blant annet sett på:
  - Organisering, ressurser og kompetanse
  - Samordning
2. I hvilken grad har kommunen planer, mål og tiltak for reduksjon av klimagassutslipp og system for rapportering?
3. Følger kommunen opp vedtatte klimamål? De har sett på arbeidet med:
  - Areal og transport
  - Innkjøp og kontraktsinngåelser
  - Plastbruk og matsvinn
  - Klimatilpasning.

I pkt. 6.2 Anbefalinger, skriver Vestfold og Telemark revisjon IKS:

Vi anbefaler Skien kommune å:

- tydeliggjøre krav og forventninger til kommunalområdene i klimaarbeidet.
- sikre tilstrekkelige ressurser og kompetanse på klimaarbeid og grønne anskaffelser
- sørge for oppdaterte planer for reduksjonen av klimagassutslipp
- rapportere om gjennomføring og status på vedtatte mål og tiltak

Forslag til vedtak: Kontrollutvalget slutter seg til anbefalingene fra Vestfold og Telemark revisjon IKS i forvaltningsrevisjonsrapport «Klimaarbeid – organisering, mål og tiltak» som anbefaler kommunen å:

- tydeliggjøre krav og forventninger til kommunalområdene i klimaarbeidet.



- sikre tilstrekkelige ressurser og kompetanse på klimaarbeid og grønne anskaffelser
- sørge for oppdaterte planer for reduksjonen av klimagassutslipp
- rapportere om gjennomføring og status på vedtatte mål og tiltak

Rapporten oversendes bystyret.

Kontrollutvalget forutsetter at kommunen følger opp anbefalingene, og at Kontrollutvalget får en tilbakemelding fra administrasjonen innen 1. februar 2025 om hvordan anbefalingene er fulgt opp, og som deretter videresendes Bystyret.

Skien, den 31. mai 2024



Anne Torunn Berge  
sekretær



Skien kommune

KONTROLLUTVALGET

**Sak 40/24: FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT:  
PERSONALFORVALTNING - PROSJEKTPLAN.**

# KONTROLLUTVALGET

## FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT: PERSONALFORVALTNING I SKIEN KOMMUNE - PROSJEKTPLAN.

Kontrollutvalget vedtok i møte den 09.02.2024, sak 05/2024, «Risikovurdering 2024 – plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll 2024-2027 – Skien kommune».

Planen ble deretter vedtatt av bystyret 07.03.2024, sak 26/24.

I kontrollutvalgets møte den 03.05.2024, sak 30/24, ble det bestilt en prosjektplan på prosjekt nr. 1 på prioriteringslisten; Personalforvaltning.

I bestillingen ønsket Kontrollutvalget at det blir sett på 2 områder:

- Rekruttere og beholde fagpersonell
- Arbeid med sykefravær

Med bakgrunn i ovennevnte vedtak er det mottatt en prosjektplan, datert 24.05.2024 for ovennevnte forvaltningsrevisjonsprosjekt.

./.  
Prosjektplanen følger vedlagt.

Representanter fra revisjon vil i møtet kunne gi ytterligere opplysninger og motta ønsker/kommentarer.

Som det fremgår av vedlagte prosjektplan foreslår revisjon følgende problemstillinger:

- 1. I hvilken grad har kommunen tiltak for å sikre at bemanningen er tilstrekkelig og i samsvar med gjeldende krav?*
- 2. I hvilken grad jobber kommunen målrettet og systematisk med å forebygge sykefravær?*
- 3. I hvilken grad blir sykmeldte i Helse og velferd fulgt opp av arbeidsgiver?*

Arbeidet med rapporten vil starte opp i juni 2024 og planlagt levering av rapporten er til møtet den 06.09.2024. Planlagt ressursbruk er på 500 timer.

Forslag til vedtak: Kontrollutvalget slutter seg til den fremlagte prosjektplan i forvaltningsrevisjonsprosjektet om Personalforvaltning.

Skien, den 31. mai 2024



Anne Torunn Berge  
sekretær



Dato 24.05 24	Oppdragsnr.: 4003 402
Side 1 av 4	Utarbeidet av: GKD
Sak og kommune: Personalførltning Skien	

## Prosjektplan – Personalførltning

### Bestilling

Kontrollutvalget i Skien kommune har bestilt prosjektplan for Personalførltning i sak 30/24. I bestillingen ønsker kontrollutvalget at vi ser på to områder:

- Rekruttere og beholde fagpersonell
- Arbeid med sykefravær

Prosjektet inngår i plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2024-2027. I risiko- og vesentlighetsvurderingen trekkes det særlig fram at utfordringene på disse områdene er størst innenfor Helse og velferd. Vi foreslår at forvaltningsrevisjonen innrettes mot dette tjenesteområdet.

Erfaringsmessig har HR/personområdet i administrasjonen en sentral rolle når det gjelder og arbeid med rekruttering og sykefraværarbeid. En forvaltningsrevisjon vil derfor på ulike måter involvere denne delen av kommunens administrasjon.

### Om å rekruttere og beholde fagpersonell

Norske kommuner står overfor store bemanningsutfordringer av kvalifisert helsepersonell og det er forventet at utfordringene blir større i årene som kommer. Med en stadig aldrende befolkning, øker behovet for helse- og omsorgstjenester, noe som legger et betydelig press på kommunenes kapasitet til å skaffe nok kvalifiserte fagfolk. Dette økte behovet møter imidlertid en situasjon der antall tilgjengelige sykepleiere, leger, og helsefagarbeidere allerede er begrenset. Dette gjelder også Skien kommune, som rapporterer om mangel på personell og rekrutteringsutfordringer innenfor hjemmetjenestene og i heldøgnsomsorgen. Kommunen har iverksatt flere tiltak for å bedre situasjonen. Eksempelvis arbeides det med å styrke fastlegeordningen, bedre pasientflyten, øke stillingsstørrelser, vurdere andre arbeidsformer, endre arbeidsfordeling mellom yrkesgrupper, vurdere tekniske og digitale løsninger, øke omfanget av tjenester som kan tilbys i hjemmet, og utrede flere typer boformer.

Agenda Kaupang har nylig levert en analyse av Helse og velferd i Skien, og det påpekes at dersom tjenestenivået fortsetter som i dag vil behovet for helsetjenester øke betydelig i årene fremover som følge av en stadig eldre befolkning. Rapporten gir flere anbefalinger til hvordan kommunen kan redusere ressursbruken og samtidig møte det økende behovet.

### Arbeid med sykefravær

SSB har anslått at sykefraværet koster rundt 70 milliarder kroner i året. NHO anslår at en uke med sykefravær koster arbeidsgiver i gjennomsnitt kr 17 000.



Dato 24.05 24	Oppdragsnr.: 4003 402
Side 2 av 4	Utarbeidet av: GKD
Sak og kommune: Personalforvaltning Skien	

Høyt sykefravær er en belastning for kommunen som virksomhet og for arbeidstakerne som jobber der, og kan skape dårligere kvalitet på tjenestene og øke arbeidsbelastningen for ansatte som må dekke opp fravær. Høyt sykefravær kan også føre til et dårligere arbeidsmiljø og redusert trivsel blant arbeidstakerne. I tillegg kan det påvirke kommunens omdømme og gjøre det vanskeligere å tiltrekke seg og beholde kvalifiserte medarbeidere.

Sykefraværet i Skien kommune falt fra 10 % i 2022 til 9,3 % i 2023. Sammenlignet med landsgjennomsnitt har kommunen fortsatt et høyt sykefravær. Kommunen har mål om at sykefraværet ikke skal overstige 8,5 %. Kommunen har iverksatt flere tiltak som skal bidra til å redusere sykefraværet.

## Problemstillinger

Vi foreslår følgende problemstillinger:

### I hvilken grad har kommunen tiltak for å sikre at bemanningen er tilstrekkelig og i samsvar med gjeldende krav?

Herunder vil vi se på

- om kommunen har oversikt over nåværende og framtidig bemannings- og kompetansebehov
- faktisk bemanning, både i forhold til kompetanse og antall, vs. planlagt bemanning
- om kommunen har oversikt over medarbeideres kompetanse og behov for opplæring
- strategier og tiltak for å rekruttere og beholde ansatte, herunder blant annet heltidskultur, turnusordninger, avlønninger og andre betingelser.

I problemstillingen vil vi se om vi finner sammenhenger mellom organisering/turnusvalg/bruk av relevante tiltak -og bemanningssituasjonen på enhetsnivå/virksomhetsnivå.

### I hvilken grad jobber kommunen målrettet og systematisk med å forebygge sykefravær?

Herunder vil vi se på

- registrering av fravær
- arbeid med mål, risikovurdering og organisering av sykefraværsarbeidet
- samarbeid med vernetjeneste og tillitsvalgte
- forebyggende tiltak – innretning og oppfølging av tiltak

### I hvilken grad blir sykmeldte i Helse og velferd fulgt opp av arbeidsgiver?

Herunder vil vi se på



Dato 24.05 24	Oppdragsnr.: 4003 402
Side 3 av 4	Utarbeidet av: GKD
Sak og kommune: Personalforvaltning Skien	

- kunnskap hos ledere med oppfølgingsansvar
- praksis for å følge opp sykmeldte:
  - bruk av oppfølgingsplan
  - gjennomføring av dialogmøter
  - tilrettelegging og arbeidsutprøving
  - dokumentasjon av oppfølgingen

### **Kilder for revisjonskriterier**

Revisjonskriteriene blir i hovedsak utledet fra kommuneloven, arbeidsmiljøloven, internkontrollforskriften, folketrygdloven, forskrift om føring av statistikk over sykefravær og fravær ved barns sykdom, Helse- og omsorgstjenesteloven og forskrift om ledelse og kvalitetsforbedring i helse og omsorgstjenesten.

### **Metode**

For å svare ut problemstillingene vil det være aktuelt å se på kommunens internkontrollsystem, førende dokumenter, rutiner og maler. I tillegg vil det det være behov for å gjøre en innsynsundersøkelse i personalmapper på hvordan sykmeldte har blitt fulgt opp. Til dette formålet vil det være aktuelt å velge ut noen enheter innen kommunalområdet, fortrinnsvis enheter med høyt sykefravær. For å undersøke kunnskap og kultur og opplevd situasjon på enheter, vil det være aktuelt å gjennomføre intervjuer og spørreundersøkelse av ledere på ulike nivåer.

Det kan vurderes å gjennomføre en spørreundersøkelse av vernetjenesten, et utvalg ansatte, nyansatte med mer.

### **Oppstart og leveranse**

Vi kan starte arbeidet juni og levere rapport til kontrollutvalget i 6. desember. Planlagt ressursbruk er inntil 500 timer.

Oppdragsansvarlig vil være Anne Hagen Stridsklev.

24.05.24  
Geir Kastet Dahle  
prosjektleder



Dato 24 05 24	Oppdragsnr.: 4003 402
Side 4 av 4	Utarbeida av: AHS
Sak og kommune: Personalforvaltning skien	

## Erklæring om at oppdragsansvarlig revisor er uavhengig

Oppdragsansvarlig revisor skal sørge for at forvaltningsrevisjonen blir gjennomført i samsvar med god kommunal revisjonsskikk, og skal hvert år gi en skriftlig egenvurdering av sin uavhengighet til kontrollutvalget. I tillegg skal oppdragsansvarlig revisor gi en slik vurdering når det er behov for det, for eksempel i tilknytning til hvert oppdrag.

Jeg har vurdert og erklært uavhengighet overfor Skien kommune for inneværende år i eget brev til kontrollutvalget. Det har ikke skjedd endringer siden da.

Det er ingen andre omstendigheter som påvirker min uavhengighet ved forvaltningsrevisjon av 4003 402 Personalforvaltning – Skien kommune. Alle som utfører oppgaver i forvaltningsrevisjonen, oppfyller også kravet om å være uavhengig, og dokumenterer slik vurdering internt. Dette blir også vurdert gjennom hele forvaltningsrevisjonen.

Bø, 24. mai 2024 - Anne Hagen Stridsklev



Skien kommune  
KONTROLLUTVALGET

**Sak 41/24: KONTROLLUTVALGSSAKER 2024 - OVERSIKT  
OG STATUS.**



## Skien kommune, Kontrollutvalget

## Status - Kontrollutvalgssakene 2024

Møte:	Saksnr.:	Sak:	Vedtak:	Sendes/ behandles:	Behandlet:	Oppfølging:	Ferdig:
9. februar 2024	1	Godkjenning av innkallingen.	Innkallingen ble enstemmig godkjent.				JA
	2	Redegjørelse fra kommunalsjefen - lovbrudd i hjemmetjenesten	Kontrollutvalget tar administrasjonens redegjørelse til orientering.				JA
	3	Redegjørelse fra kommunalsjefen - administrasjonens arbeid med manglende innhenting av samtykkekompetanse	Kontrollutvalget tar administrasjonens redegjørelse til orientering. Kontrollutvalget bemerker at i bystyresak 17/23 ble rapporten "Pasientsikkerhet" behandlet i bystyret. I saksutredningen og protokollen er saken feilaktig omtalt som en forvaltningsrapport. Kontrollutvalget vil henstille bystyresekretariatet om å rette opp denne feilen. I bystyresak 17/23 ble det også vedtatt å oversende rapporten til behandling i helse- og velferdsutvalget. Kontrollutvalget ber om en tilbakemelding på hvordan utvalget har behandlet oversendelsen fra bystyret.				JA
	4	Redegjørelse fra NAV Skien - Statsforvalterens tilsyn med utbetaling av sosial støtte og andre lovbrudd ved NAV Skien.	Kontrollutvalget tar redegjørelsen fra NAV Skien til orientering.				JA

## Status - Kontrollutvalgssakene 2024

Møte:	Saksnr.:	Sak:	Vedtak:	Sendes/ behandles:	Behandlet:	Oppfølging:	Ferdig:
	5	Risikovurdering 2024 - plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll 2024-2027 - Skien kommune	<p>Kontrollutvalget avgis følgende innstilling til bystyret: " Risikovurdering 2024 - Forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll Skien kommune, tas til orientering. Rune Mathisen foreslo at forvaltningsrevisjon av området Etikk, habilitet og varsling settes inn som pkt. 6 på listen. Dette ble enstemmig vedtatt. Jennie Johnsen foreslo at forvaltningsrevisjon av området Beredskap ble satt inn på listen. Dette falt mot 1 stemme. Kontrollutvalget foretok noen omprioriteringer i forhold til innstillingen. Kontrollutvalget anbefaler følgende Plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll for 2024-2027: <u>Forvaltningsrevisjon</u>: 1. Personalforvaltning. 2 Trygt og god skolemiljø. 3. Investeringsprosjekt innen vann og kloakk. 4. Internkontroll - god kvalitet og pasientsikkerhet. 5. Etikk, habilitet og varsling. 6. Byggesaksbehandling. 7. Introduksjonsordningen. 8. Barnverntjenesten. 9. Forebygge omsorgssvikt og adferdsproblemer. 10. Bolligosialt arbeid. 11. Spesialpedagogiske tjenester. <u>Eierskapskontroll og forvaltningsrevisjon i selskap</u>: 1. Eierskapskontroll - inkl. eierskapsmelding og styrevalgprosesser. Bystyret delegerer myndighet til Kontrollutvalget til å foreta endringer og omprioriteringer i planene, samt til å kunne definere og avgrense konkrete prosjekter innenfor de utvalgte områdene i planen." I tillegg bestilles det en prosjektplan på det første prosjektet (Eierskapskontroll dersom dette blir som Kontrollutvalgets forslag til bystyret) som 1 prosjekt, med forbehold om bystyrets vedtak i saken. Kontrollutvalget anbefaler at spørsmålet om kommunenes innbyggere har den informasjon de trenger om beredskap, og finner denne på kommunens nettside (som er på 20 språk), tas opp som en interpellasjon i bystyret.</p>	12.02.2024: Vedtaket oversendt bystyret.			JA

## Status - Kontrollutvalgssakene 2024

Møte:	Saksnr.:	Sak:	Vedtak:	Sendes/ behandles:	Behandlet:	Oppfølging:	Ferdig:
	6	Revisors orientering	Kontrollutvalget tar til orientering revisors muntlige orientering om regnskapsrevisjon og samarbeidet med pågående forvaltningsrevisjon om Klima og Miljø (rapporten utvides med ca. 50 timeforbruk). Som et ledd i rapportering av revisjonsarbeidet, bes det om en redegjørelse fra kommunalsjefen for helsesektoren om brudd på overtidsbestemmelser og tiltak mot dette.				
	7.	Uavhengighetsklæring for oppdragsansvarlige revisorer - forvaltningsrevisjon og eierskontroll i Skien kommune.	Kontrollutvalget tar saken til orientering.				JA
	8.	Årsmeldning 2023 - Kontrollutvalget i Skien kommune.	Årsmeldingen 2022 fra kontrollutvalget i Skien kommune oversendes bystyret til orientering.	12.02.2024: Vedtaket oversendt bystyret.			JA
	9.	Kontrollutvalgssaker 2023 - oversikt og status	Oversikten tas til orientering.				JA
	10.	Eventuelt.	<u>Rekruttering av regnskapsjef:</u> Det ble utdelt en redegjørelse fra økonomisjef Heidi Roheim og kontrollutvalget tok redegjørelsen til orientering. <u>Oppslag i Varden om oppvekst-sjefen:</u> Kontrollutvalget tar til orientering de opplysninger som er fremkommet fra kommunedirektøren og utdanningsforbundet. Generelle spørsmål er oversendt kommuneadvokaten. Invitasjon til kommunedirektør, kommunalsjef, kommuneadvokaten og ordføreren: Leder og sekretær avtaler møter fremover etter hvert som det passer for vedkommende.				JA

## Status - Kontrollutvalgssakene 2024

Møte:	Saksnr.:	Sak:	Vedtak:	Sendes/ behandles:	Behandlet:	Oppfølging:	Ferdig:
15. mars 2024	11.	Saker til neste møte - 15.03.2024.	<p>Forslag: - Tilbakemelding på forvaltningsrevisjon: Rus og psykisk helse - boligsosialt arbeid. - Prosjektplan - det første forslaget til eierskapskontroll eller forvaltningsrevisjon (forutsatt bystyrets vedtak) - Samtaler med kommunedirektør Karin Finnerud. - Forenklet etterlevelseskontroll. - Kontrollutvalgssaker 2024 - oversikt og status. - Innkomne skriv. - Eventuelt. - Saker til neste møte. - Godkjenning av protokoll fra dagens møte.</p>				JA
	12.	Godkjenning av dagens protokoll.	Protokollen ble gjennomgått og godkjent.				JA
	13.	Godkjenning av innkallingen.	Rune Mathisen bemerket at sakskartet ble sendt ut seint denne gangen. For fremtiden ba han om at sakskartet sendes ut 1 uke før møtet, og at de saker som ikke er ferdig heller ettersendes. Det ble opplyst at det i sakskartet står feil dato for neste møte. Neste møte er fredag 3. mai (ikke 2. mai som det står i innkallingen. Vedtak: Innkallingen ble enstemmig godkjent.				JA
	14.	Tilbakemelding på forvaltningsrevisjonsrapport "Rus og psykisk helse - boligsosialt arbeid"	Kontrollutvalget tar til orientering tilbakemeldingen på forvaltningsrevisjons-rapporten "Rus og psykisk helse - boligsosialt arbeid". Tilbakemeldingen oversendes bystyret til orientering.	18.03.2024: Vedtaket oversendt bystyret.			JA
	15.	Eierskapskontroll om eierskapsmelding, eierstyring og styrevalgprosesser i Skien komune - prosjektplan.	Kontrollutvalget slutter seg til den fremlagte prosjektplan i eierskapskontroll om eierskapsmelding, eierstyring og styrevalgprosesser i Skien kommune. Det ble enstemmig vedtatt å bytte ut IKA Kongsberg IKS med RIG AS i hvilke selskaper det skal gjøres undersøkelser i.				JA
	16.	Revisors orientering	Kontrollutvalget tar til orientering revisors orientering.				JA

## Status - Kontrollutvalgssakene 2024

Møte:	Saksnr.:	Sak:	Vedtak:	Sendes/ behandles:	Behandlet:	Oppfølging:	Ferdig:
	17.	Kontrollutvalgssaker 2024 - oversikt og status	Oversikten tas til orientering.				JA
	18.	Tilbakemelding på spørsmål i kontrollutvalgets sak 03/24	Kontrollutvalget tar til orientering tilbakemeldingen fra bystyresekretariatet om at det ikke er teknisk mulig å rette opp feilen om at rapporten om pasientsikkerhet er om talt som en forvaltningsrevisjon. Videre tar kontrollutvalget til etterretning at UHO har tatt forvaltningsrapporten om "Pasientsikkerhet og kapasitet" til orientering.				JA
	19.	Streaming av kontroll-utvalgsets møter - et tidsriktig tema	Det fremlagte forslag til vedtak ble votert over. Det fremlagte forslag falt med 2 stemmer.				JA
	20.	Samtaler med kommune-direktør Karin Finnerud	Kontrollutvalget takker kommunedirektøren for svar på forhåndsstilte spørsmål og spørsmål stilt i møtet.				JA
	21.	Eventuelt.	Jennie Johnsen tok en sak om brudd på personvernloven i forbindelse med utsendelse av brev fra barneverntjenesten gjennom Digipost der avsender har vært synlig. Kontrollutvalget ønsker at Skien kommunes personvernombud inviteres til et senere møte. Kontrollutvalget tar til orientering bystyrets vedtak i sak 26/24 "Risikovurdering 2024 - Plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll 2024-2027" med en oversendelse angående tjenestekontoret som skal tas med i prosjekt 4 "Internkontroll - god kvalitet og pasientsikkerhet"				JA



## Status - Kontrollutvalgssakene 2024

Møte:	Saksnr.:	Sak:	Vedtak:	Sendes/ behandles:	Behandlet:	Oppfølging:	Ferdig:
	27.	Årsregnskap 2023 for Skien kommune	<p>Kontrollutvalget mer seg at utslippstallene for egen virksomhet i 2023 ikke var klare på rapporteringstidspunktet. Vedtak: Kontrollutvalgs uttalelse til bystyret: Kontrollutvalget har behandlet Skien kommunes årsregnskap og årsmelding for 2023. Regnskapet viser et netto driftsresultat på kr. 139.415.472,- i kommunekassen og et netto driftsresultat i det konsoliderte regnskapet på kr. 139.686.943,-. Regnskapene er avlagt i balanse i tråd med kommuneloven/budsjett- og regnskapsforskrift. Utvalget baserer sin behandling på revisjonens arbeid, revisjons-beretningen og revisjonens presentasjon av regnskapsrevisjon for 2023. Det anbefales at regnskapet og årsmeldingen godkjennes. Kontrollutvalget ber bystyret vurdere å be om at det rapporteres på de faktiske og reelle samlede geografiske utslippene innenfor kommunens grenser, også de utslipp som ikke regnes som en del av kommunens eget klimaregnskap og for de ligger utenfor kommunens påvirkningsområde.</p>	08.05.2024: Vedtaket oversendt bystyret.			JA
	28.	Forenklet etterlevelseskontroll med økonomiforvaltningen Skien kommune 2023	<p>Kontrollutvalget tar til orientering revisor attestasjonsuttalelse om etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen. Kontrollutvalget ber administrasjonen gi en tilbagemelding når arbeidet med å rette opp revisjonens anmerkninger er ferdig.</p>	08.05.2024: Vedtaket oversendt kommunedirektøren			
	29.	Kontrollutvalgssaker 2024 - oversikt og status	<p>Oversikten tas til orientering.</p>				JA
	30.	Bestilling av prosjektplan for neste forvaltningsrevisjonsprosjekt	<p>Det bestilles prosjektplan for det neste vedtatte forvaltningsrevisjonsprosjektet på lista; 1. Personalforvaltning</p>				JA
	31.	Samtaler med kommunalsjef Geir Harald Vale for Byutvikling, drift og kultur	<p>Kontrollutvalget takker for samtaler og tar til orientering kommunalsjefens orientering om hans ansvarsområde.</p>				JA





## Status - Kontrollutvalgssakene 2024

Møte:	Saksnr.:	Sak:	Vedtak:	Sendes/ behandles:	Behandlet:	Oppfølging:	Ferdig:
-------	----------	------	---------	--------------------	------------	-------------	---------

### Tidligere vedtak for oppfølging:

Sak 28/2024 - møte 03.05.24	Forenklet etterlevelseskontroll med økonomiforvaltningen Skien kommune 2023	Kontrollutvalget tar til orientering revisor attestasjonsuttalelse om etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen. Kontrollutvalget ber administrasjonen gi en tilbakemelding når arbeidet med å rette opp revisjonens anmerkninger er ferdig.
-----------------------------	---	--