

Møteprotokoll

Kontrollutvalget Rakkestad

Møtedato: 24.01.2018,
Tidspunkt: fra kl. 08:30 til kl. 10:40
Møtested: Rakkestad kommune, møterom Formannskapssalen
Fra – til saksnr.: 18/1 – 18/7

MEDLEMMER	MØTT	VARAMEDLEMMER
Vidar Storeheier, leder	X	
Svein Iver Gjølby, meldt forfall	X	Stein Bruland innkalt og møtt
Elin Gjerberg	X	
Marit Torp	X	
Øyvind Kjeve, meldt forfall samme dag		

Antall stemmeberettigede fremmøtte 4 av 5.

Møtende fra administrasjonen: Rådmann Alf T. Skog
Møtende fra revisjonen: Frank Willy Vindløv Larsen og Casper Støten
Møtende fra sekretariatet: Anita Rovedal

.....
Vidar Storeheier, Leder

.....
Svein Iver Gjølby

.....
Elin Gjerberg

.....
Marit Torp

.....
Øyvind Kjeve

Merknader

Rådmann ble av kontrollutvalget invitert til å være tilstede med talerett under behandling av sak 18/4.

Kontrollutvalget Rakkestads møte 24.01.2018

Sakliste

- PS 18/1 Protokoll fra kontrollutvalgets møte 01.11.2017
- PS 18/2 Orienteringssak - Budsjett 2018
- PS 18/3 Revisjonsrapport om eierskapskontroll "RAUSE AS", Rakkestad kommune
- PS 18/4 Oppfølging av rapport om "Oppfølging av politiske vedtak generelt, og spesielt innen teknisk", Rakkestad kommune
- PS 18/5 Årsmelding 2017 for kontrollutvalget i Rakkestad kommune
- PS 18/6 Informasjon fra revisjonen
- PS 18/7 Eventuelt

PS 18/1 Protokoll fra kontrollutvalgets møte 01.11.2017

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalget 01.11.2017 godkjennes

Rakkestad, 05.01.2018

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Kontrollutvalget Rakkestads behandling 24.01.2018:

Leder innledet saken.

Vedtak som innstilt.

Kontrollutvalget Rakkestads vedtak 24.01.2018:

Protokoll fra kontrollutvalget 01.11.2017 godkjennes

PS 18/2 Orienteringssak - Budsjett 2018

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Rådmannens redegjørelse for budsjett 2018 tas til orientering

Rakkestad, 15.01.18

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Kontrollutvalget Rakkestads behandling 24.01.2018:

Leder innledet saken og ga deretter ordet til Rådmann.

Rådmann redegjorde for saken.

Hovedpunkter:

- Stramt budsjett for 2018.
- Befolkningsvekst, levealder, befolkningssammensetning og inntektsnivå.
- Sterk kostnadsvekst i pleie- og omsorgstjenestene og spesielt Bo- og aktivitets-tjenester over flere år og som forsterker seg inn i 2018.
- Nye bemanningsnormer i barnehagene fra 1.8.2018. dette vil gi økte utgifter for Rakkestad.
- Lærer norm i grunnskolen, vil også slå ut kraftig
- Investeringer - bo og akt.. os- skole, kulturskole
- Rådmann viser forøvrig til vedtatt budsjett for 2018.

Følgende hadde ord til saken: Storeheier, Bruland, Revisjonen og Gjerberg

Vedtak som innstilt.

Kontrollutvalget Rakkestads vedtak/innstilling 24.01.2018:

Rådmannens redegjørelse for budsjett 2018 tas til orientering

PS 18/3 Revisjonsrapport om eierskapskontroll "RAUSE AS", Rakkestad kommune

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak og innstilling til kommunestyret:

1. Kontrollutvalget tar rapport om eierskapskontroll i «RAUSE AS» til orientering.
2. **Kontrollutvalgets innstilling til kommunestyret:**
 - Kommunestyret tar rapport om eierskapskontroll av «RAUSE AS» til orientering.
 - Revisjonen presenterer en rekke anbefalinger i rapporten for å fremme bedre eierstyring.
Kommunestyret ber administrasjonen om å iverksette revisjonens anbefalinger slik at det etableres hensiktsmessige rutiner som legger til rette for utøvelse av godt kommunalt eierskap.

Rakkestad, 15.01.18

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Kontrollutvalget Rakkestads behandling 24.01.2018:

Leder innledet saken og ga ordet til revisjonen. Revisjonen redegjorde for saken.

- Godt samarbeid og gode utfyllende svar fra ordfører.
- Kort om hva en selskapskontroll er, to deler eierskapskontroll og forvaltningsrevisjon.
- Noen mangler i forhold til KS anbefalinger
- Selskapet ønsker selv et tettere samarbeid med eierne.

Følgende hadde ord til saken: Storeheier, Bruland og Gjerberg

Vedtak som innstilt.

Kontrollutvalget Rakkestads vedtak og innstilling 24.01.2018:

1. Kontrollutvalget tar rapport om eierskapskontroll i «RAUSE AS» til orientering.
2. **Kontrollutvalgets innstilling til kommunestyret:**
 - Kommunestyret tar rapport om eierskapskontroll av «RAUSE AS» til orientering.
 - Revisjonen presenterer en rekke anbefalinger i rapporten for å fremme bedre eierstyring.
Kommunestyret ber administrasjonen om å iverksette revisjonens anbefalinger slik at det etableres hensiktsmessige rutiner som legger til rette for utøvelse av godt kommunalt eierskap.

PS 18/4 Oppfølging av rapport om "Oppfølging av politiske vedtak generelt, og spesielt innen teknisk", Rakkestad kommune

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak og innstilling til kommunestyret:

1. Kontrollutvalget tar oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapport «*Oppfølging av politiske vedtak generelt, og spesielt innen teknisk*» til orientering.
2. **Kontrollutvalgets innstilling til kommunestyret:**

Kommunestyret tar oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapport «*Oppfølging av politiske vedtak generelt, og spesielt innen teknisk*» til orientering.

Kommunestyret henstiller administrasjonen om å etterstrebe en korrekt gjengivelse av de faktiske budsjettall i regnskapsdokumentet, slik at tallene i budsjettdokumentet samsvarer med budsjettallene i regnskapsdokumentet.

Rakkestad, 16.01.18

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Kontrollutvalget Rakkestads behandling 24.01.2018:

Rådmann ble av kontrollutvalget invitert til å være tilstede med talerett under behandling av saken.

Leder innledet saken og ga ordet til revisjonen. Revisjonen gikk grundig igjennom rapporten vedtak for vedtak.

Ord til saken: Gjerberg, Bruland, Rådmann og Storeheier

Vedtak som innstilt.

Kontrollutvalget Rakkestads vedtak og innstilling 24.01.2018:

1. Kontrollutvalget tar oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapport «*Oppfølging av politiske vedtak generelt, og spesielt innen teknisk*» til orientering.
2. **Kontrollutvalgets innstilling til kommunestyret:**

Kommunestyret tar oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapport «*Oppfølging av politiske vedtak generelt, og spesielt innen teknisk*» til orientering.

Kommunestyret henstiller administrasjonen om å etterstrebe en korrekt gjengivelse av de faktiske budsjettall i regnskapsdokumentet, slik at tallene i budsjettdokumentet samsvarer med budsjettallene i regnskapsdokumentet.

PS 18/5 Årsmelding 2017 for kontrollutvalget i Rakkestad kommune

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Årsmelding 2017 for kontrollutvalget i Rakkestad kommune, vedtas
2. Årsmelding 2017 for kontrollutvalget i Rakkestad kommune oversendes kommunestyret til orientering.

Rakkestad, 12.01.18

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Kontrollutvalget Rakkestads behandling 24.01.2018:

Leder innledet saken.

Vedtak som innstilt.

Kontrollutvalget Rakkestads vedtak 24.01.2018:

1. Årsmelding 2017 for kontrollutvalget i Rakkestad kommune, vedtas
2. Årsmelding 2017 for kontrollutvalget i Rakkestad kommune oversendes kommunestyret til orientering.

PS 18/6 Informasjon fra revisjonen

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Informasjonen fra revisjonen tas til orientering.

Rakkestad, 05.01.2018

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Kontrollutvalget Rakkestads behandling 24.01.2018:

Leder innledet saken og ga ordet til revisjonen.

Revisjonen ga informasjon om følgende:

- Kvalitetskontrollen: noen merknader, skyldes personalsituasjon de siste årene.
- Forvaltningsrevisjon: fagansvarlig forvaltningsrevisor A. D. Aannerød har fått innvilget 6 mnd permisjon. Larsen er konstituert fagansvarlig, revisjonen har et etterslep som må tas igjen, utfordrende å nå mål, avhengig av å få ekstern hjelp. Revisjonen trenger kontaktperson til planlagt prosjekt, og har nettopp minnet rådmann om dette.
- Regnskapsrevisjon: en sluttet, ny på plass, noe korttidssykefravær, i rute her..
- Personalsituasjon: utfordrende å få folk med riktig kompetanse, slik at man oppnår rask leveringsdyktighet.
- Overordnet analyse (OA): ved forrige OA i forkant av Plan for forvaltningsrevisjon 2017/2018 gikk revisjonen «bredt ut». Revisjonen ønsker nå å luften mulighetene for å eventuelt kutte ut intervju med ordfører og rådmann, og bygge den OA på workshop i utvalget samt analyse av KOSTRA tall mm.

Sekretariatet ga uttrykk for sin skepsis med bakgrunn i om OA da blir et godt nok grunnlagsmateriale for plan for forvaltningsrevisjon 2019/2020, men utvalget ser ingen betenkeligheter med dette om det fører til kjappere leveranse fra revisjonen.

Ord til saken: Bruland og Storeheier

Vedtak som innstilt.

Kontrollutvalget Rakkestads vedtak 24.01.2018:

Informasjonen fra revisjonen tas til orientering.

PS 18/7 Eventuelt

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Rakkestad, 05.01.2018

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Kontrollutvalget Rakkestads behandling 24.01.2018:

- Kontrollutvalgskonferansen 2018, Torp er eneste faste medlem med mulighet for deltagelse i år. Utvalget ble enige om å tilby 1. vara Bruland å delta.

Kontrollutvalget Rakkestads vedtak/innstilling 24.01.2018: