

Møteprotokoll

Kontrollutvalget Rakkestad

Møtedato: 19.09.2018,
Tidspunkt: fra kl. 08.30 til kl. 10:30
Møtested: Rakkestad kommune, møterom 2
Fra – til saksnr.: 18/18- 18/25

MEDLEMMER	MØTT	VARAMEDLEMMER
Vidar Storeheier, leder	Ikke møtt	
Svein Iver Gjølby, nestleder	X	
Elin Gjerberg	X	
Marit Torp, meldt forfall	X kl. 08:45	Stein Bruland
Øyvind Kjeve	X kl. 08:45	

Antall stemmeberettigede fremmøtte 4 av 5.

Ordfører var til stedet i møtet frem til 10:00
Møtende fra revisjonen: Frank Willy V. Larsen
Møtende fra sekretariatet: Anita Rovedal

.....
Vidar Storeheier, Leder

.....
Svein Iver Gjølby

.....
Elin Gjerberg

.....
Marit Torp

.....
Øyvind Kjeve

Merknader

Nestleder ba om at følgende oppfordring fra ordfører ble protokollert: Utvalget har et selvstendig ansvar for å følge med i egen e-post hvor innkallingen blir sendt til fra sekretariatet. Er det evt. feil på nettbrettet utvalget har fått fra kommunen slik at man ikke får lest e-post må utvalgsmedlemmene ta kontakt med kommunen.
Kontrollutvalget Rakkestads møte 19.09.2018

Sakliste

- PS 18/18 Protokoll fra kontrollutvalgsmøte 16.05.2018
- PS 18/19 Revisjonens oppdragsvurdering og oppdragsansvarlig revisors uavhengighet
- PS 18/20 Ressurser og tidsbruk 2018 - IØKR IKS
- PS 18/21 Overordnet revisjonsstrategi 2018
- PS 18/22 Revisjonsplan forvaltningsrevisjon 2019-2020
- PS 18/23 Rakkestad kontrollutvalg - Møteplan for 2. halvår 2018
- PS 18/24 Informasjon fra revisjonen
- PS 18/25 Eventuelt

PS 18/18 Protokoll fra kontrollutvalgsmøte 16.05.2018

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalget 16.05.2018 godkjennes

Rakkestad, 22.06.2018
Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Kontrollutvalget Rakkestads behandling 19.09.2018:

Nestleder innledet saken.
Vedtak som innstilt

Kontrollutvalget Rakkestads vedtak 19.09.2018:

Protokoll fra kontrollutvalget 16.05.2018 godkjennes

PS 18/19 Revisjonens oppdragsvurdering og oppdragsansvarlig revisors uavhengighet

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Revisjonens oppdragsvurdering og brev til kontrollutvalget om vurdering av oppdragsansvarlig revisors uavhengighet, tas til orientering.

Rakkestad, 07.09.2018
Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Kontrollutvalget Rakkestads behandling 19.09.2018:

Nestleder innledet saken
Vedtak som innstilt

Kontrollutvalget Rakkestads vedtak 19.09.2018:

Revisjonens oppdragsvurdering og brev til kontrollutvalget om vurdering av oppdragsansvarlig revisors uavhengighet, tas til orientering.

PS 18/20 Ressurser og tidsbruk 2018 - IØKR IKS

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Planlagte ressurser og tidsforbruk 2018 for Rakkestad kommune – IØKR IKS, tas til orientering.

Rakkestad, 07.09.18
Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Kontrollutvalget Rakkestads behandling 19.09.2018:

Nestleder innledet saken

Revisjonen redegjorde for saken og svarte på spørsmål fra utvalget.

Sekretariatet redegjorde for bakgrunnen til sekretariatets saksbehandling i saken.

Revisjonen hadde et notat fra distriktsrevisor som de om ønskelig kunne legge frem for utvalget.

Sekretariatet gjorde utvalget oppmerksomme på at de hadde krav på at saksdokumenter ble forelagt dem i høvelig tid i forkant av møtet og at evt. dokumenter skal oversendes via sekretariatet slik at de om nødvendig kan saksbehandle dette i forkant av møtet. Det er kun unntaksvis at utvalget bør få seg forelagt dokumenter fra revisjonen i møtet. Dette aktuelle brevet er datert 07.09.18 og det har dermed vært mulig for revisjonen å formelt oversende dette til sekretariatet i forkant av møtet.

Notatet ble ikke delt ut.

Vedtak som innstilt.

Kontrollutvalget Rakkestads vedtak 19.09.2018:

Planlagte ressurser og tidsforbruk 2018 for Rakkestad kommune – IØKR IKS, tas til orientering.

PS 18/21 Overordnet revisjonsstrategi 2018

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Overordnet revisjonsstrategi 2018 – Rakkestad kommune tas til orientering.

Rakkestad, 07.09.2018

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Kontrollutvalget Rakkestads behandling 19.09.2018:

Nestleder innledet saken og revisor svarte på spørsmål fra utvalget.

Kontrollutvalget Rakkestads vedtak 19.09.2018:

Overordnet revisjonsstrategi 2018 – Rakkestad kommune tas til orientering.

PS 18/22 Revisjonsplan forvaltningsrevisjon 2019-2020

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

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

1. Etter kontrollutvalgets vurdering bør det gjennomføres forvaltningsrevisjon innenfor følgende områder i perioden 2019 – 2020:

- **Vedtas av kontrollutvalget i møtet. Forslag til aktuelle prosjekter/områder går fram av «Overordnet analyse» (Vedlegg 1)**

Kontrollutvalgets forslag til prioriteringer legges inn i «Revisjonsplan - Forvaltningsrevisjon 2019-2020» og innstillingen sendes kommunestyret.

2. **Kontrollutvalgets innstilling til kommunestyret:**

- a) «Revisjonsplan - Forvaltningsrevisjon 2019-2020» vedtas.
- b) Kontrollutvalget får fullmakt til å foreta nærmere planlegging av forvaltningsrevisjonen, herunder vedta de enkelte prosjektbeskrivelsene og inngå avtaler om gjennomføringen med revisjonen.

- c) Kontrollutvalget sender forvaltningsrevisjonsrapporter til kommunestyret fortløpende.

Kommunestyret delegerer til kontrollutvalget å vurdere eventuelle behov for endringer i planen i planperioden.

Rakkestad, 07.09.2018

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Kontrollutvalget Rakkestads behandling 19.09.2018:

Nestleder innledet saken og ga ordet til revisjonen.

Revisjonen redegjorde for saken og svarte på spørsmål fra utvalget. Lav svarprosent i spørreundersøkelsen.

Utvalget drøftet saken og ba om innspill fra ordfører.

Vedtak som innstilt med følgende forslag til prioritering
2019 - Grunnskole – kvalitet i undervisningen
2020 – Sykehjemstjenesten - kvalitet

Kontrollutvalget Rakkestads vedtak/innstilling 19.09.2018:

1. Etter kontrollutvalgets vurdering bør det gjennomføres forvaltningsrevisjon innenfor følgende områder i perioden 2019 – 2020:

2019 - Grunnskole – kvalitet i undervisningen
2020 – Sykehjemstjenesten - kvalitet

Kontrollutvalgets forslag til prioriteringer legges inn i «Revisjonsplan - Forvaltningsrevisjon 2019-2020» og innstillingen sendes kommunestyret.

2. **Kontrollutvalgets innstilling til kommunestyret:**

- d) «*Revisjonsplan - Forvaltningsrevisjon 2019-2020*» vedtas.
- e) Kontrollutvalget får fullmakt til å foreta nærmere planlegging av forvaltningsrevisjonen, herunder vedta de enkelte prosjektbeskrivelsene og inngå avtaler om gjennomføringen med revisjonen.
- f) Kontrollutvalget sender forvaltningsrevisjonsrapporter til kommunestyret fortløpende.

Kommunestyret delegerer til kontrollutvalget å vurdere eventuelle behov for endringer i planen i planperioden.

PS 18/23 Rakkestad kontrollutvalg - Møteplan for 2. halvår 2018

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Med forbehold om endringer fastsetter kontrollutvalget følgende møtedager for sin virksomhet 2. halvår 2018:

1. møte: onsdag 14. november kl. 08:30

Rakkestad, 22.08.18
Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Kontrollutvalget Rakkestads behandling 19.09.2018:

Vedtak som innstilt

Kontrollutvalget Rakkestads vedtak 19.09.2018:

Med forbehold om endringer fastsetter kontrollutvalget følgende møtedager for sin virksomhet 2. halvår 2018:

1. møte: onsdag 14. november kl. 08:30

PS 18/24 Informasjon fra revisjonen

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Informasjonen fra revisjonen tas til orientering.

Rakkestad, 22.06.18
Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Kontrollutvalget Rakkestads behandling 19.09.2018:

Revisjonen ga følgende informasjon:

- Forvaltningsrevisjonsprosjekt *offentlig anskaffelser* kommer på neste møte i KU. Det er en ekstern som har arbeidet med rapporten.
- Forvaltningsrevisjon på området *sykefravær*, her vil det bli lagt frem prosjektbeskrivelse i neste møte.
- Oppfølgingsrapport
- Revisjonen har ansatt ny registrert revisor som starter 15.10.18
- Revisjonen kjøper ekstern hjelp til å ta igjen etterslepet av forvaltningsrevisjoner

Kontrollutvalget Rakkestads vedtak 19.09.2018:

Informasjonen fra revisjonen tas til orientering.

PS 18/25 Eventuelt

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Saken legges fram uten innstilling.

Rakkestad, 22.06.2018

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Kontrollutvalget Rakkestads behandling 19.09.2018:

Øyvind Kjeve ba om å få oversendt innkallingen pr. post grunnet feil på datamaskin, da utvalget har fått nettbrett og derfor skal være papirløse (evt. skrive ut papir selv) kan sekretariatet neste gang (i tilfelle ikke nettbrettet er i orden), sende en sms til Kjeve, så kan han hente papirene hos sekretariatet.

Kontrollutvalget Rakkestads vedtak/innstilling 19.09.2018: