

Møteprotokoll

Kontrollutvalget Våler

Møtedato: 06.12.2018,
Tidspunkt: fra kl. 15.00 til kl. 17:00
Møtested: Våler kommune, møterom Kommunestyresal
Fra – til saksnr.: 18/20 – 18/28

| MEDLEMMER | MØTT | VARAMEDLEMMER |
|---------------------|------|---------------|
| Andreas Holm, leder | X | |
| Pauli Staalesen | X | |
| Anne Kristine Graff | x | |

Antall stemmeberettigede fremmøtte 3 av 3.

Møtende fra kontrollutvalgssekretariatet: Anita Rovedal og Ida Haaby

Møtende fra revisjonen: Casper Støten

Møtende fra administrasjonen: Petter Haugen

.....
Andreas Holm
Leder

.....
Anne Kristine Graff

.....
Pauli Staalesen

Merknader

Kontrollutvalget Vålers møte 06.12.2018

Sakliste

- PS 18/20 Protokoll fra kontrollutvalgets møte 05.09.2018
- PS 18/21 Orienteringssak - Sårbarhet i økonomiavdelingen, Våler kommune
- PS 18/22 Kontrollutvalgets innstilling til budsjett for kontroll og tilsyn 2019
- PS 18/23 Forvaltningsrevisjonsrapport "Tiltak og rutiner for reduksjon av sykefravær"
- PS 18/24 Innspill til prosjektbeskrivelse til forvaltningsrevisjonsprosjekt "Administrasjon og styring"
- PS 18/25 Henvendelse til kontrollutvalget: Spørsmål ved bruken av statlige midler til systematisk arbeid mot barnefattigdom
- PS 18/26 Kontrollutvalgets møteplan for 1. halvår 2019
- PS 18/27 Informasjon fra revisjonen
- PS 18/28 Eventuelt

PS 18/20 Protokoll fra kontrollutvalgets møte 05.09.2018

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 05.09.2018 godkjennes

Rakkestad, 24.10.2018

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Kontrollutvalget Vålers behandling 06.12.2018:

Vedtak som innstilt.

Kontrollutvalget Vålers vedtak 06.12.2018:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 05.09.2018 godkjennes

PS 18/21 Orienteringssak - Sårbarhet i økonomiavdelingen, Våler kommune

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Kontrollutvalget tar rådmannens redegjørelse vedr. sårbarhet i økonomiavdelingen til orientering

Rakkestad, 28.11.2018

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Kontrollutvalget Vålers behandling 06.12.2018:

Leder innledet og ga ordet til rådmannen som orienterte og svarte på spørsmål.

Rådmannen la frem notatet «Orientering om sårbarhet og tiltak innen økonomistyring i Våler kommune»

Vedtak som innstilt.

Kontrollutvalget Vålers vedtak 06.12.2018:

Kontrollutvalget tar rådmannens redegjørelse vedr. sårbarhet i økonomiavdelingen til orientering

PS 18/22 Kontrollutvalgets innstilling til budsjett for kontroll og tilsyn 2019

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Budsjett for kontroll- og tilsyn for 2019 med en kostnadsramme på kr. 1 003 000,-, vedtas
2. Budsjettet for kontroll- og tilsyn 2019 oversendes ordfører for videre politisk behandling etter § 18 i «Forskrift for kontrollutvalg i kommuner og fylkeskommuner» med følgende innstilling:

Budsjett for kontroll- og tilsyn for 2019 med en kostnadsramme på kr. 1 003 000,- vedtas

Rakkestad, 24.10.2018

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Kontrollutvalget Vålers behandling 06.12.2018:

Vedtak som innstilt.

Kontrollutvalget Vålers vedtak 06.12.2018:

1. Budsjett for kontroll- og tilsyn for 2019 med en kostnadsramme på kr. 1 003 000,-, vedtas
2. Budsjettet for kontroll- og tilsyn 2019 oversendes ordfører for videre politisk behandling etter § 18 i «Forskrift for kontrollutvalg i kommuner og fylkeskommuner» med følgende innstilling:

Budsjett for kontroll- og tilsyn for 2019 med en kostnadsramme på kr. 1 003 000,- vedtas

PS 18/23 Forvaltningsrevisjonsrapport "Tiltak og rutiner for reduksjon av sykefravær"

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

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

1. Kontrollutvalget tar forvaltningsrevisjonsrapport «Tiltak og rutiner for reduksjon og forebygging av sykefravær» til orientering, og slutter seg til revisjonens anbefalinger.

2. **Kontrollutvalgets innstilling til kommunestyret:**
 - A. Kommunestyret tar forvaltningsrevisjonsrapport «Tiltak og rutiner for reduksjon og forebygging av sykefravær» til orientering, og ber administrasjonen følge opp rapportens 7 anbefalinger og iverksette anbefalte tiltak

 - B. Kontrollutvalget følger opp kommunestyrets vedtak ved å få forelagt oppfølgingsrapport fra Indre Østfold kommunerevisjon IKS et år etter at revisjonsprosjektet er behandlet i kommunestyret.

Rakkestad, 28.11.2018

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Kontrollutvalget Vålers behandling 06.12.2018:

Revisjonen fikk ordet og orienterte om funn og anbefalinger.

Vedtak som innstilt.

Kontrollutvalget Vålers vedtak og innstilling til kommunestyret 06.12.2018:

1. Kontrollutvalget tar forvaltningsrevisjonsrapport «Tiltak og rutiner for reduksjon og forebygging av sykefravær» til orientering, og slutter seg til revisjonens anbefalinger.

2. **Kontrollutvalgets innstilling til kommunestyret:**
 - A. Kommunestyret tar forvaltningsrevisjonsrapport «Tiltak og rutiner for reduksjon og forebygging av sykefravær» til orientering, og ber administrasjonen følge opp rapportens 7 anbefalinger og iverksette anbefalte tiltak

 - B. Kontrollutvalget følger opp kommunestyrets vedtak ved å få forelagt oppfølgingsrapport fra Indre Østfold kommunerevisjon IKS et år etter at revisjonsprosjektet er behandlet i kommunestyret.

PS 18/24 Innspill til prosjektbeskrivelse til forvaltningsrevisjonsprosjekt "Administrasjon og styring"

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Saken legges frem slik at vedtak kan fattes.

Rakkestad, 28.11.2018
Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Kontrollutvalget Vålers behandling 06.12.2018:

Utvalget drøftet innspill med revisjonen.

Utvalget fremmet følgende fellesforslag:

På bakgrunn av rådmannens orientering om sårbarhet og tiltak innen økonomistyring i Våler kommune vil kontrollutvalget omdisponere forvaltningsrevisjonsprosjektene i Revisjonsplan for 2019-2020 til følgende:

2019:

- IKT
- Sykehjemstjenesten

2020:

- Administrasjon og styring

Kontrollutvalget legger saken fram for kommunestyret til orientering.

Kontrollutvalget Vålers vedtak 06.12.2018:

På bakgrunn av rådmannens orientering om sårbarhet og tiltak innen økonomistyring i Våler kommune vil kontrollutvalget omdisponere forvaltningsrevisjonsprosjektene i Revisjonsplan for 2019-2020 til følgende:

2019:

- IKT
- Sykehjemstjenesten

2020:

- Administrasjon og styring

Kontrollutvalget legger saken fram for kommunestyret til orientering.

PS 18/25 Henvendelse til kontrollutvalget: Spørsmål ved bruken av statlige midler til systematisk arbeid mot barnefattigdom

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Henvendelsen fra Våler SV tas til orientering.

Rakkestad, 28.11.2018

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Kontrollutvalget Vålers behandling 06.12.2018:

Andreas Holm fremmet følgende forslag til vedtak:

Kontrollutvalget henviser til e-post av 04.11.2018 fra Våler SV ved Tore Andersen og inviterer rådmannen til å gi kontrollutvalget en skriftlig orientering om forholdende som der blir beskrevet innen 14.01.2019. Rådmannen inviteres samtidig til kontrollutvalgets møte 23.01.2019 for å orientere om saken.

Kontrollutvalget ønsker å invitere utvalgsleder for Helse og omsorgsutvalget til å orientere om utvalgsbehandlingen av bruken av statlige midler til systematisk arbeid mot barnefattigdom, til kontrollutvalgets møte 23.01.2019.

Holms endringsforslag enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalget Vålers vedtak 06.12.2018:

Kontrollutvalget henviser til e-post av 04.11.2018 fra Våler SV ved Tore Andersen og inviterer rådmannen til å gi kontrollutvalget en skriftlig orientering om forholdende som der blir beskrevet innen 14.01.2019. Rådmannen inviteres samtidig til kontrollutvalgets møte 23.01.2019 for å orientere om saken.

Kontrollutvalget ønsker å invitere utvalgsleder for Helse og omsorgsutvalget til å orientere om utvalgsbehandlingen av bruken av statlige midler til systematisk arbeid mot barnefattigdom, til kontrollutvalgets møte 23.01.2019.

PS 18/26 Kontrollutvalgets møteplan for 1. halvår 2019

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Med forbehold om endringer fastsetter kontrollutvalget følgende møtedager for sin virksomhet 1. halvår 2019:

1. møte: onsdag 16. januar kl. 15:00
2. møte: onsdag 29. mai kl. 15:00
3. møte: onsdag 26 juni kl. 15:00

Rakkestad, 28.11.2018

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Kontrollutvalget Vålers behandling 06.12.2018:

Første møte endret til 23.01.2019, for øvrig vedtak som innstilt.

Kontrollutvalget Vålers vedtak 06.12.2018:

Med forbehold om endringer fastsetter kontrollutvalget følgende møtedager for sin virksomhet 1. halvår 2019:

1. møte: onsdag 23. januar kl. 15:00
2. møte: onsdag 29. mai kl. 15:00
3. møte: onsdag 26 juni kl. 15:00

PS 18/27 Informasjon fra revisjonen

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Informasjon fra revisjonen tas til orientering

Rakkestad, 28.11.2018

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Kontrollutvalget Vålers behandling 06.12.2018:

Revisjonen fikk ordet og orienterte om vedtak fra representantskapsmøte 12.10.2018:

- Budsjetttrammer uendret fra i fjor, gis ikke kompensasjon for lønns og prisvekst
- Bruk av fondsmidler i 2019-2020. Problematiske ifm å beholde nøkkelpersonell og kompetanse
- Vanskelige styringssignaler

Informasjon fra styret:

- Internt arbeid med egen kostnadsprofil/ kvalitet/ effektivitet sett i lys av ny kommunestruktur.
- Sammenlikning (benchmarking) har vist noe høyere prisnivå enn sammenlignbare revisjonseenheter. Skal bli konkurransedyktig på pris uten å gå på bekostning av kvalitet
- Revidere selskapsavtale – ny prismodell som i større grad tar hensyn til risiko: Ved økt revisjonsrisiko i kommunen øker arbeidet og revisjonstjenestene blir dyrere.
- Ser på sammenslåing/fusjon/formalisert samarbeid med omkringliggende revisjoner
- Rekruttert ny regnskapsrevisor – konstituert som fagansvarlig regnskapsrevisor

Kontrollutvalget Vålers vedtak 06.12.2018:

Informasjon fra revisjonen tas til orientering

PS 18/28 Eventuelt

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Saken legges frem uten innstilling

Rakkestad, 24.10.2018

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Kontrollutvalget Vålers behandling 06.12.2018:

Ingen saker tatt opp til behandling.