

Møteprotokoll

Kontrollutvalget Våler

Møtedato: 05.09.2018,
Tidspunkt: fra kl. 15.00 til kl. 16:30
Møtested: Våler kommune, møterom Kommunestyresalen
Fra – til saksnr.: 18/12 – 18/19

MEDLEMMER	MØTT	VARAMEDLEMMER
Andreas Holm, leder	X	
Pauli Staalesen	X	
Anne Kristine Graff, forfall	x	Jan Dahler

Antall stemmeberettigede fremmøtte 3 av 3.

Møtende fra kontrollutvalgssekretariatet: Anita Rovedal og Ida Haaby
Møtende fra revisjonen: Sten Morten Henningsmoen og Inger Marie Karlsen-Moum
Møtende fra administrasjonen: -

.....
Andreas Holm
Leder

.....
Anne Kristine Graff

.....
Pauli Staalesen

Merknader

Kontrollutvalget Vålers møte 05.09.2018

Sakliste

- PS 18/12 Protokoll fra kontrollutvalget 23.05.2018
- PS 18/13 Oppdragsvurdering og oppdragsansvarlig revisors uavhengighet
- PS 18/14 Ressurser og tidsbruk 2018 - IØKR IKS
- PS 18/15 Overordnet revisjonsstrategi 2018
- PS 18/16 Revisjonsplan 2019-2020
- PS 18/17 Informasjon fra revisjonen
- PS 18/18 Våler kontrollutvalg - møteplan for 2. halvår 2018
- PS 18/19 Eventuelt

PS 18/12 Protokoll fra kontrollutvalget 23.05.2018

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalget 23.05.2018 godkjennes

Rakkestad, 22.06.2018

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Kontrollutvalget Vålers behandling 05.09.2018:

Vedtak som innstilt.

Kontrollutvalget Vålers vedtak 05.09.2018:

Protokoll fra kontrollutvalget 23.05.2018 godkjennes

PS 18/13 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, 23.08.2018

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Kontrollutvalget Vålers behandling 05.09.2018:

Vedtak som innstilt.

Kontrollutvalget Vålers vedtak 05.09.2018:

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

PS 18/14 Ressurser og tidsbruk 2018 - IØKR IKS

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

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

Rakkestad, 27.08.18

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Kontrollutvalget Vålers behandling 05.09.2018:

Vedtak som innstilt.

Kontrollutvalget Vålers vedtak 05.09.2018:

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

PS 18/15 Overordnet revisjonsstrategi 2018

Kontrollutvalget Vålers behandling 05.09.2018:

Revisjonen fikk ordet og orienterte.

Jan Dahler fremmet følgende forslag til tilleggsvedtak:

1. Overordnet revisjonsstrategi 2018 – Våler kommune tas til orientering
2. *Kontrollutvalget inviterer rådmannen til neste møte for å orientere kontrollutvalget om sårbarhet i økonomiavdelingen mv.*

Sekretariatets innstilling med Dahlers tilleggsforslag enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalget Vålers vedtak 05.09.2018:

- 1 Overordnet revisjonsstrategi 2018 – Våler kommune tas til orientering
- 2 Kontrollutvalget inviterer rådmannen til neste møte for å orientere om sårbarhet i økonomiavdelingen mv.

PS 18/16 Revisjonsplan 2019-2020

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

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

Kontrollutvalget Vålers behandling 05.09.2018:

Sekretariatet og revisjonen orienterte.

Utvalget kom frem til følgende områder for forvaltningsrevisjon i 2019 - 2020:

- 2019- IKT – sikkerhet/personvern
- 2020- Sykehjemstjenesten

Vedtak som innstilt, med tillegg av kontrollutvalgets valgte tema for forvaltningsrevisjon.

Kontrollutvalget Vålers vedtak og innstilling til kommunestyret 05.09.2018:

1. Etter kontrollutvalgets vurdering bør det gjennomføres forvaltningsrevisjon innenfor følgende områder i perioden 2019 – 2020:
 - 2019 - IKT – sikkerhet/personvern
 - 2020 - Sykehjemstjenesten

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

PS 18/17 Informasjon fra revisjonen

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Informasjonen fra revisjonen tas til orientering.

Rakkestad, 20.06.2018

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Kontrollutvalget Vålers behandling 05.09.2018:

Revisjonen orienterte:

- Ressurser og tidsbruk
- Ansatt ny registret revisor
- Kjøpe tjenester for å ta igjen etterslep

Kontrollutvalget Vålers vedtak 05.09.2018:

Informasjonen fra revisjonen tas til orientering.

PS 18/18 Våler 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 7. november kl. 15:00

Rakkestad, 22.08.18

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Kontrollutvalget Vålers behandling 05.09.2018:

Vedtak som innstilt.

Kontrollutvalget Vålers vedtak 05.09.2018:

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

1. møte: onsdag 7. november kl. 15:00

PS 18/19 Eventuelt

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Saken legges fram uten innstilling.

Rakkestad, 20.06.2018

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Kontrollutvalget Vålers behandling 05.09.2018:

Jan Dahler fremmet følgende forslag til vedtak:

Kontrollutvalget ønsker å komme med ytterligere innspill til prosjektbeskrivelsen til forvaltningsrevisjonsprosjekt «Administrasjon og styring», og ber om at det settes opp som egen sak til neste møte 07.10.2018.

Dahlers forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalget Vålers vedtak 05.09.2018:

Kontrollutvalget ønsker å komme med ytterligere innspill til prosjektbeskrivelsen til forvaltningsrevisjonsprosjekt «Administrasjon og styring», og ber om at det settes opp som egen sak til neste møte 07.10.2018