

Møteprotokoll

Kontrollutvalget Aremark

Møtedato: 21.05.2019,
Tidspunkt: fra kl. 09.00 til kl. 10:00
Møtested: Aremark kommune, møterom Kommunestyresalen
Fra – til saksnr.: 19/10- 19/18

MEDLEMMER	MØTT	VARAMEDLEMMER
Harald Nilsen, leder	X	
Anni Hartvigsen	X	
Anders Brynildsen	X	

Antall stemmeberettigede fremmøtte 3 av 3.

Møtende fra administrasjonen: Rådmann Alice Reigstad og Økonomisjef Mette Eriksen
Møtende fra revisjonen: Pavel Makarov og Casper Støten
Møtende fra kontrollutvalgssekretariatet: Anita Rovedal

.....
Harald Nilsen
Leder

.....
Anni Hartvigsen

.....
Anders Brynildsen

Merknader

Kontrollutvalget Aremarks møte 21.05.2019

Sakliste

- PS 19/10 Protokoll fra kontrollutvalgets møte 05.02.2019
- PS 19/11 Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet 2018
- PS 19/12 Orientering fra rådmannen: Tiltaksplan for oppfølging av byggeprosjekt skole og VA prosjekt
- PS 19/13 Orientering fra rådmannen: PPT-samarbeidet med Halden kommune
- PS 19/14 Revisjonsordning i Aremark kommune
- PS 19/15 Møteplan for kontrollutvalget i Aremark kommune, andre halvår 2019
- PS 19/16 Informasjon fra revisjonen
- PS 19/17 Referatsak: Skatteoppkreverens årsrapport med skatteregnskap 2018 og Skatteetatens kontrollrapport 2018
- PS 19/18 Eventuelt

PS 19/10 Protokoll fra kontrollutvalgets møte 05.02.2019

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalget 05.02.2019 godkjennes

Rakkestad, 06.03.2019

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Kontrollutvalget Aremarks behandling 21.05.2019:

Vedtak som innstilt.

Kontrollutvalget Aremarks vedtak/innstilling 21.05.2019:

Protokoll fra kontrollutvalget 05.02.2019 godkjennes

PS 19/11 Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet 2018

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget avgir uttalelse til årsregnskapet 2018 for Aremark kommune som vist i vedlegg 1 til saken
2. Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet 2018 sendes kommunestyret med kopi til formannskapet.

Rakkestad, 10.05.19

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Kontrollutvalget Aremarks behandling 21.05.2019:

Leder innledet saken.

Rådmann redegjorde for saken og svarte på spørsmål.

Hovedpunkter:

- Godt resultat, grunnet bla. fravær uten inntak av vikar, vakante stillinger, innkjøpsstopp.
- 9,9 % sykefravær, dette arbeides kontinuerlig med, tyngden ligger på langtidsfravær. Kommunen samarbeider med Halden for å følge opp sykefravær, og man ser resultater av det i 2019.
- Netto positivt premieavvik
- Utbytte fra Østfold energi på 0,8 mill

Alle i utvalget hadde ord til saken.

Vedtak som innstilt.

Kontrollutvalget Aremarks vedtak 21.05.2019:

1.

Kontrollutvalget avgir uttalelse til årsregnskapet 2018 for Aremark kommune som vist i vedlegg 1 til saken

2.

Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet 2018 sendes kommunestyret med kopi til formannskapet.

PS 19/12 Orientering fra rådmannen: Tiltaksplan for oppfølging av byggeprosjekt skole og VA prosjekt

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Rådmannens redegjørelse om framdrifts- og tiltaksplan for oppfølging av byggeprosjekt skole og VA prosjekt jf. «Aremark kommunes prosjektsytingsmodell» tas til orientering.

Rakkestad, 02.04.2019

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Kontrollutvalget Aremarks behandling 21.05.2019:

Leder innledet saken og ga ordet til rådmann

Rådmannen redegjorde for saken:

- *Prosjektstyringsmodell*, under utarbeidelse, kommunen har utlyst en stilling, og ansatt en prosjektleder som starter opp 03.06.19. Viktig å ha med prosjektleder i ferdigstillelsen av modellen. Ferdig *prosjektstyringsmodell* vil bli lagt frem for kommunestyret og utvalg høsten 2019.
- Aremark har inngått et samarbeid om innkjøp med 3 andre småkommuner, som inngår i nettverket «*SmartKom Østfold*».
- Aremark må gå til innkjøp av en digital plattform for innkjøp/anbud/byggeprosjekt.
- Økonomireglementet må revideres.

Revisjonen redegjorde for nr. brev 1/2019, hvor kommunen har frist til slutten av mai for skriftlig tilbakemelding til revisjonen.

Vedtak som innstilt.

Kontrollutvalget Aremarks vedtak/innstilling 21.05.2019:

Rådmannens redegjørelse om framdrifts- og tiltaksplan for oppfølging av byggeprosjekt skole og VA prosjekt jf. «Aremark kommunes prosjektsytingsmodell» tas til orientering.

PS 19/13 Orientering fra rådmannen: PPT-samarbeidet med Halden kommune

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Kontrollutvalget tar rådmannens redegjørelse om PPT-samarbeidet med Halden kommune til orientering.

Rakkestad, 02.04.2019

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Kontrollutvalget Aremarks behandling 21.05.2019:

Leder innledet og ga ordet til rådmann.

Rådmann redegjorde for saken:

- Kommunen har tatt kontakt med Halden og de har hatt et møte ang lang ventetid. PPT er underbemannet i utgangspunktet og har en del sykdom i tillegg.
- Det blir prioritert saker som omhandler utagering og krise saker. Prioriteringen er lik for Halden og Aremark.
- Kritikkverdig lang ventetid i begge kom. Aremark har påpekt ovenfor PPT at de har konkrete tilfeller som bør prioriteres, og disse vil nå settes i gang før sommer.
- Opplevs som lang ventetid for brukere, særlig i forbindelse med tilbakemelding.
- Aremark har inngått en avtale i 2017, denne er signert.
- Etableres et administrativt faglig samarbeid og årlige evalueringsmøter.

Utvalget ønsker å være representert på neste møte og Brynildsen møter på vegne av utvalget. Rådmann informerer utvalget om tid og sted.

Vedtak som innstilt med tillegg om deltagelse på neste samarbeidsmøte med PPT.

Kontrollutvalget Aremarks vedtak/innstilling 21.05.2019:

- Kontrollutvalget tar rådmannens redegjørelse om PPT-samarbeidet med Halden kommune til orientering.
- Utvalget ønsker å være representert på neste møte og Brynildsen møter på vegne av utvalget.

PS 19/14 Revisjonsordning i Aremark kommune

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Rakkestad, 30.04.2019

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Kontrollutvalget Aremarks behandling 21.05.2019:

Leder innledet saken og foreslo sekretariatets alternativ/utkast nr. 2 som utvalgets vedtak og innstilling til kommunestyret.

Kontrollutvalget anbefaler kommunestyret å beholde dagens revisjonsordning, men å søke inntreden i annet interkommunalt selskap/samarbeid, og fremmer følgende innstilling til kommunestyret:

Kommunestyret vedtar å søke inntreden i annen offentlig revisjonsordning i egenregi, og ber kontrollutvalget utrede aktuelle selskap. Kommunestyret forutsetter at det avtales et opplegg for at nåværende revisor foretar og avslutter regnskapsrevisjonen for regnskapsåret 2019. Dette oppdraget vil anslagsvis vare til juni 2020. Kommunen søker uttreden i Indre Østfold kommunerevisjon IKS

Nilsens forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalget Aremarks vedtak og innstilling 21.05.2019:

Kontrollutvalget anbefaler kommunestyret å beholde dagens revisjonsordning, men å søke inntreden i annet interkommunalt selskap/samarbeid, og fremmer følgende innstilling til kommunestyret:

Kommunestyret vedtar å søke inntreden i annen offentlig revisjonsordning i egenregi, og ber kontrollutvalget utrede aktuelle selskap. Kommunestyret forutsetter at det avtales et opplegg for at nåværende revisor foretar og avslutter regnskapsrevisjonen for regnskapsåret 2019. Dette oppdraget vil anslagsvis vare til juni 2020. Kommunen søker uttreden i Indre Østfold kommunerevisjon IKS

PS 19/15 Møteplan for kontrollutvalget i Aremark kommune, andre halvår 2019

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Med forbehold om endringer fastsetter kontrollutvalget følgende møtedager for sin virksomhet 2. halvår 2019:

1. møte: tirsdag 17. sept. kl. 09:00
2. møte: tirsdag 5. nov kl. 09:00

Rakkestad, 08.03.2019

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Kontrollutvalget Aremarks behandling 21.05.2019:

Vedtak som innstilt.

Kontrollutvalget Aremarks vedtak/innstilling 21.05.2019:

Med forbehold om endringer fastsetter kontrollutvalget følgende møtedager for sin virksomhet 2. halvår 2019:

1. møte: tirsdag 17. sept. kl. 09:00
2. møte: tirsdag 5. nov kl. 09:00

PS 19/16 Informasjon fra revisjonen

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Brev til kontrollutvalget om vurdering av oppdragsansvarlig revisors uavhengighet, tas til orientering

Informasjonen fra revisjonen tas til orientering.

Rakkestad, 02.04.2019
Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Kontrollutvalget Aremarks behandling 21.05.2019:

Leder innledet saken og ga ordet til revisjonen.

Revisjonen ga informasjon om følgende:

- Makarov relativ nyansatt, ble etter to uker konstituert som fagansvarlig regnskapsrevisor. Er i tillegg til Elnes utnevnt til oppdragsansvarlig revisor og konstituert som daglig leder i Elnes fravær.
- Det er inngått en fusjonsavtale med Østfold revisjonsselskap, revisjonen vil dermed bli større og mer robust på alle måter.
- Forvaltningsrevisjonsprosjekt *Internkontroll* har etter revisjonens plan oppstart nå i mai.

Vedtak som innstilt.

Kontrollutvalget Aremarks vedtak/innstilling 21.05.2019:

Brev til kontrollutvalget om vurdering av oppdragsansvarlig revisors uavhengighet, tas til orientering

Informasjonen fra revisjonen tas til orientering.

PS 19/17 Referatsak: Skatteoppkreverens årsrapport med skatteregnskap 2018 og Skatteetatens kontrollrapport 2018

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Vedlagte referatsaker *Skatteoppkreverens årsrapport 2018 og Skatteetatens kontrollrapport 2018* tas til orientering.

Rakkestad, 19.03.2019
Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Kontrollutvalget Aremarks behandling 21.05.2019:

Vedtak som innstilt.

Kontrollutvalget Aremarks vedtak/innstilling 21.05.2019:

Vedlagte referatsaker *Skatteoppkreverens årsrapport 2018 og Skatteetatens kontrollrapport 2018* tas til orientering.

PS 19/18 Eventuelt

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Saken legges frem uten innstilling

Rakkestad, 06.03.2019

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Kontrollutvalget Aremarks behandling 21.05.2019:

Varslingssaken i Aremark kommune

Brynildsen fremmet følgende forslag til vedtak:

«KU ber om å bli holdt løpende orientert (eller: at rådmannen orienterer KU i neste KU-møte) om utviklingen i varslingssaken i Aremark kommune. KU ønsker å behandle saken når den har vært oppe i AMU den 23. mai og i kommunestyret den 20. juni. KU ønsker innsyn i alle eposter og andre relevante dokumenter tilknyttet varslingssaken. Dersom KU finner det nødvendig ønsker KU å intervju de politikerne og ansatte som har og har hatt med saken å gjøre.»

Kontrollutvalget drøftet saken og Brynildsens forslag til vedtak. Utvalget kom frem igjennom drøftingen til at de ønsket å avvente og la AMU og kommunestyre få mulighet til å behandle saken selv først, men at utvalget ønsket å bli holdt løpende orientert hele veien.

Brynildsen fremmet så følgende endringer til sitt opprinnelige forslag til vedtak:

«Kontrollutvalget ser alvorlig på varslingssaken. Utvalget ber om å bli holdt løpende orientert om utviklingen i varslingssaken i Aremark kommune. Rådmannen bes redegjør for saken senest i neste kontrollutvalgsmøte som er berammet til 18.06.19»

Vedtaket ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalget Aremarks vedtak 21.05.2019:

Kontrollutvalget ser alvorlig på varslingssaken.

Utvalget ber om å bli holdt løpende orientert om utviklingen i varslingssaken i Aremark kommune.

Rådmannen bes redegjør for saken senest i neste kontrollutvalgsmøte som er berammet til 18.06.19