

Møteinnkalling

Kontrollutvalget Rakkestad

Møtested: Rakkestad kommune, møterom Formannskapssalen

Tidspunkt: 25.01.2017 kl. 08:30

Eventuelle forfall meldes til Anita Rovedal, telefon 908 55 384, e-post anirov@fredrikstad.kommune.no

Varamedlemmer møter etter nærmere avtale.

Rakkestad, 17.01.17

Vidar Storeheier

Leder

(sign.)

Kontrollutvalget Rakkestads møte 25.01.2017

Sakliste

- PS 17/1 Protokoll fra kontrollutvalgets møte 14.12.2016
- PS 17/2 Orienteringssak - Budsjett 2017
- PS 17/3 Årsmelding 2016 for kontrollutvalget i Rakkestad kommune
- PS 17/4 Informasjon fra revisjonen
- PS 17/5 Eventuelt

Saksnr.: 2017/364
Dokumentnr.: 2
Løpenr.: 9983/2017
Klassering: 510/128
Saksbehandler: Anita Rovedal

Møtebok

Behandlet av Kontrollutvalget Rakkestad	Møtedato 25.01.2017	Utvalgssaksnr. 17/1
---	-------------------------------	-------------------------------

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 14.12.2016

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 14.12.2016, godkjennes

Rakkestad, 16.01.17

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Vedlegg

Ingen

Andre saksdokumenter (ikke vedlagt)

- Protokoll fra kontrollutvalgets møte 14.12.2016

Vurdering

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 14.12.2016, legges frem for godkjenning

Saksnr.: 2017/364
Dokumentnr.: 3
Løpenr.: 9985/2017
Klassering: 510/128
Saksbehandler: Anita Rovedal

Møtebok

Behandlet av Kontrollutvalget Rakkestad	Møtedato 25.01.2017	Utvalgssaksnr. 17/2
---	-------------------------------	-------------------------------

Orienteringssak - Budsjett 2017

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Rådmannens redegjørelse for budsjett 2017, tas til orientering

Rakkestad, 16.01.17
Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Vedlegg

Ingen

Andre saksdokumenter (ikke vedlagt)

Budsjett 2017, (i påvente av revidert budsjett benyttes Rådmannens forslag med samlet saksfremstilling fra kommunestyrets behandling. Endringer og tillegg fremkommer tydelig under kommunestyrets vedtak i de siste sidene i samlet saksfremstilling), du finner det her:

<http://www.rakkestad.kommune.no/offentlig-mote-kommunestyret-08-12-2016.288237.88994o3af08c.eom.html>

Saksopplysninger

I tråd med tidligere praksis inviteres Rådmann til KUs møte for å gi en orientering om årets budsjett. Utvalget skal ikke behandle selve budsjettet, men budsjettet kan likevel gi mye nyttig informasjon som kontrollutvalget kan ta med seg i sitt arbeide.

Følgende invitasjon er sendt:

«(...) Vi er klar over at administrasjonen nå har lagt dette litt bak seg og har fokus på regnskap, likevel er det nyttig for kontrollutvalget å få en orientering om det vedtatte budsjettet.

Aktuelle spørsmål/problemstillinger kan være:

- hvilke utfordringer gir årets budsjett kommunen og dens innbyggere
- kan det være områder kontrollutvalget bør ha ekstra fokus på det kommende året, eks om det er nedskjæringer som kan gå ut over tjenestetilbudet
- er det virksomheter som kommer ekstra godt ut av det i 2017

Utvalget trenger ikke en oppramsing av budsjettdokumentet, men de ønsker å ha mulighet til å stille evt spørsmål de måtte ha.»

Vurdering

Sekretariatet anbefaler at informasjonen fra rådmann tas til orientering.

Saksnr.: 2017/375
Dokumentnr.: 1
Løpenr.: 10195/2017
Klassering: 515/128
Saksbehandler: Anita Rovedal

Møtebok

Behandlet av	Møtedato	Utvalgssaksnr.
Kontrollutvalget Rakkestad	25.01.2017	17/3

Årsmelding 2016 for kontrollutvalget i Rakkestad kommune

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Årsmelding 2016 for kontrollutvalget i Rakkestad kommune, vedtas
2. Årsmelding 2016 for kontrollutvalget i Rakkestad kommune oversendes kommunestyret til orientering

Rakkestad, 17.01.17

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Vedlegg

- Årsmelding 2016 for kontrollutvalget i Rakkestad kommune (*utkast*)

Andre saksdokumenter (ikke vedlagt)

Ingen

Saksopplysninger

I samsvar med tidligere praksis, og i henhold til forskrift om kontrollutvalg, avgir kontrollutvalget sin årsmelding for 2016

Vurdering

Årsmeldingen er ment å gi et riktig bilde av den aktivitet som har funnet sted i 2016. Sekretariatet har laget et utkast på bakgrunn av kontrollutvalgets protokoller. Det er rom for at utvalget kan komme med egne innspill/ord til årsmeldingen om ønskelig. Det vises førøvrig til utkastet til årsmelding.



ÅRSMELDING 2016

FRA

KONTROLLUTVALGET

I

RAKKESTAD KOMMUNE

1. INNLEDNING

Kontrollutvalgets årsmelding er melding til kommunestyret om utvalgets virksomhet og hvilke saker og oppgaver som er tatt opp i 2016.

2. KONTROLLUTVALGETS FORMÅL

Kontrollutvalget skal på vegne av kommunestyret sørge for det løpende tilsynet med forvaltningen av kommunen. Utvalget skal også påse at revisjonen av kommunen fungerer på en betryggende måte (jf. kommunelovens § 77 og forskrift om kontrollutvalg av 15. juni 2004).

Kontrollutvalget skal føre tilsyn med kommunens selskaper, heleide offentlige aksjeselskaper og interkommunale selskaper som kommunen er medeier i. (jf kommunelovens § 80).

I 2011 gav Kommunal- og regionaldepartementet ut "Kontrollutvalgsboken" – Om kontrollutvalgets rolle og oppgaver, denne ble revidert og utgitt i ny utgave desember 2015. Her tas opp forhold som kommunestyrets kontrollansvar, arbeidet og synliggjøring av utvalget. I tillegg er det en gjennomgang av de forskjellige revisjonsformene som, finans- og forvaltningsrevisjon og selskapskontroll. Videre rollen til revisjon og sekretariatet for kontrollutvalget.

3. KONTROLLUTVALGETS SAMMENSETNING

Medlemmer og vararepresentanter i kontrollutvalget velges av kommunestyret for fire år og følger valgperioden. Utvalgets leder har møte- og talerett i kommunestyret når utvalgets saker blir behandlet (jf. Kommuneloven § 77).

Ved valget i september 2015 ble følgende valgt inn i kontrollutvalget for perioden 2015-2019:

Navn	Funksjon	Varamedlem	Nr.
Vidar Storeheier	Leder	Stein Bruland	1. vara
Svein Iver Gjølby	Nestleder	Eli Uttakleiv	2. vara
Elin Gjerberg	Medlem	Tove Tjerbo	3. vara
Marit Torp	Medlem	Inger Kaatorp	4. vara
Øyvind Kjeve	Medlem	Knut Olav Brekkhund Sæves	5. vara

4. KONTROLLUTVALGETS ARBEIDSFORM

Kontrollutvalget i Rakkestad kommune har i 2016 hatt 5 møter og behandlet 32 saker.

Møtene holdes for åpne dører. (jf. Forskrift om kontrollutvalg § 19 og pressemelding fra kommunal- og regionaldepartementet 08.02.2013).

Ordfører og revisor har møte- og talerett i utvalget. Rådmannen har ikke møterett, men innkalles av utvalget.

Sekretærfunksjonen for kontrollutvalget blir dekket av Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS. Anita Rovedal er daglig leder i selskapet.

Rakkestad kontrollutvalg har utarbeidet en «Plan for kontrollutvalget i Rakkestad», utvalget vedtar også en møteplan for hvert halvår.

5. KONTROLLUTVALGETS OPPGAVER

Kontrollutvalgets oppgaver fremgår av forskrift om kontrollutvalg og kommentarene nedenfor er knyttet til de enkelte punktene i denne paragrafen:

➤ TILSYN MED REVISJONEN

Indre Østfold Kommunerevisjon IKS er revisor for Rakkestad kommune. Kontrollutvalget har holdt seg løpende underrettet om revisjonens virksomhet og arbeid. Oppfølgingen av revisjonens arbeid foregår ved muntlige og skriftlige orienteringer fra oppdragsrevisor i kontrollutvalgsmøtene under et fast punkt på sakslisten "informasjon fra revisjonen". Kontrollutvalget har i tillegg fått seg forelagt de saker som skal behandles i henhold til lover og forskrifter, samt saker som utvalget har bedt om blir tatt opp.

➤ TILSYN MED FORVALTNINGEN

Kontrollutvalget har på grunnlag av revisjonens rapportering og annen informasjon ført tilsyn med den kommunale forvaltningen.

Følgende fra administrasjonen har vært i kontrollutvalgets møter for å orientere om temaer utvalget har bedt om:

Rådmann orienterte om følgende saker i 2016:

- Rakkestad kommunes budsjett for 2016.
- Rakkestad kommunes årsregnskap for 2016
- Økonomisk status for Rakkestad kommune

I tillegg til «plan for forvaltningsrevisjon» og «plan for selskapskontroll» er det behandlet én forvaltningsrapport i kontrollutvalget:

- Forvaltningsrevisjonsrapport "*Fosterhjem – økonomi og refusjoner*", Rakkestad kommune

Planene og rapportene er oversendt kommunestyret for behandling.

➤ REGNSKAPET

I flg. forskriftene har kontrollutvalget avgitt uttalelse til kommunestyret for Rakkestad kommunes årsregnskap 2015.

➤ INFORMASJON

Ordføreren holdes orientert om arbeidet i kontrollutvalget gjennom at hun fortløpende får tilsendt saksdokumenter og protokoller.

Leder av kontrollutvalget forestår for øvrig den uformelle kontakt med den politiske ledelse i kommunen.

Kontrollutvalgets møter brukes aktivt når det gjelder informasjonsutveksling. Til utvalgets møter inviteres etatsledere, virksomhetsledere og andre nøkkelpersoner i den hensikt å utveksle informasjon. Utvalgets erfaring er at slik informasjon er viktig for utvalgets arbeid samtidig som det gir muligheter for å spre kunnskap om utvalgets arbeid og plass i forvaltningen.

6. ANNET NYTT AV ÅRET

I sekretariatet (IØKUS IKS) har rådgiver I. B. Haaby kommet tilbake fra fødselspermisjon, og daglig leder er godt i gang med kompetanseheving i tråd med eierstrategien for selskapet.

Flere av utvalgsmedlemmene deltok på Norsk Kommunerevisorforening sin kontrollutvalgskonferanse i februar som er et viktig fora for faglig påfyll til kontrollutvalgsmedlemmene.

Rakkestad xxxx.2017

xxxx
Kontrollutvalgets leder
(sign.)

1. vedlegg (s. 5)

Vedlegg: BEHANDLEDE SAKER

I tillegg til faste punkter på sakslisten som godkjenning av protokoll, informasjon fra revisjonen og eventuelt, har utvalget behandlet følgende saker i 2016:

Sak nr.	Tittel
16/2	Orienteringssak – budsjett 2016, Rakkestad kommune
16/3	Årsmelding 2015 for kontrollutvalget i Rakkestad kommune
16/5	Workshop – Idemyldring i forkant av overordnet analyse 2017-2018
16/8	Rakkestad kommunes årsregnskap og årsberetning 2015 - kontrollutvalgets uttalelse
16/9	Rakkestad kommunes skatteregnskap for 2015
16/10	Strategidokument for kontrollutvalget i Rakkestad for valgperioden 2015-2019
16/12	Referatsak – Dispensasjonssak vedr. Storgaten 25 (Villa Sundbye) – Vedtak i klagesak fra Fylkesmannen.
16/14	Orienteringssak – økonomisk status for Rakkestad kommune
16/16	Oppdragsvurdering og vurdering av revisors uavhengighet
16/17	Planlagte ressurser og tidsforbruk 2016 – Indre Østfold kommunerevisjon IKS
16/18	Overordnet revisjonsstrategi 2016 – Rakkestad kommune
16/20	Møteplan for kontrollutvalget i Rakkestad, 2. halvår 2016
16/28	Forslag til budsjett for kontroll og tilsyn 2017
16/25	Møteplan for første halvår 2017
16/33	Forvaltningsrevisjonsrapport “Fosterhjem – økonomi og refusjoner”, Rakkestad kommune
16/34	Revisjonsplan 2017 - 2018
16/35	Plan for selskapskontroll 2017 - 2020

Pga teknisk feil finnes ikke saksnummer 16/22-16/26

Saksnr.: 2017/364
Dokumentnr.: 4
Løpenr.: 10253/2017
Klassering: 510/128
Saksbehandler: Anita Rovedal

Møtebok

Behandlet av Kontrollutvalget Rakkestad	Møtedato 25.01.2017	Utvalgssaksnr. 17/4
---	-------------------------------	-------------------------------

Informasjon fra revisjonen

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Informasjonen fra revisjonen tas til orientering

Rakkestad, 17.01.17

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Vedlegg

- Fremdriftsplan for forvaltningsrevisjonsprosjekt Indre Østfold

Vurdering

Punkter under denne saken er først og fremst muntlige orienteringssaker og sekretariatet tar utgangspunkt i det i sin saksbehandling.

Imidlertid ligger det denne gangen med en fremdriftsplan for planlagte forvaltningsprosjekt i Indre Østfold, inkludert Rakkestad, hvor det fremkommer at prosjektet «Offentlige anskaffelser» planlegges igangsatt høsten 2017. Planen er foreløpig og det tas forbehold om endringer.

	Prosjekter 2017 - planlagt fremdrift 1. januar 2017 - 31. desember 2017.												
	jan	feb	mars	april	mai	juni	juli	aug	sept	okt	nov	des	jan
Aremark	Internkontrollsystemer							Grunnskole					
Askim	Kvalitetslosen				Grunnskole/tidlig innsats/spesialundervisning								
Eidsberg		Barnevern /fosterhjem						Antikorrupsjonsplaner/tiltak					
Hobøl					Pleie og omsorg/forebyggende helse/tjenester for funksjonshemmede								
Marker	Etisk reglement og varslingsrutiner									Administrasjon/internkontrollsystemer			
Rakkestad								Offentlige anskaffelser					
Rømskog			Administrasjon og styring - internkontroll og rutiner										
Skiptvet				Etisk reglement og varslingsrutiner									
Spydeberg	Kvalitetslosen							Levekår/sosialtjenester/barnevern/flyktninger					
Trøgstad		Innkjøp								Sykefravær			
Våler		Oppfølging av politiske vedtak								sykefravær			
Samtlige													
	Dette er en foreløpig plan og det tas forbehold om at endringer kan oppstå.												
	I tillegg til forvaltningsprosjekter vil det gjennomføres oppfølgingsrapporter												

Saksnr.: 2017/364
Dokumentnr.: 1
Løpenr.: 9981/2017
Klassering: 510/128
Saksbehandler: Anita Rovedal

Møtebok

Behandlet av Kontrollutvalget Rakkestad	Møtedato 25.01.2017	Utvalgssaksnr. 17/5
---	-------------------------------	-------------------------------

Eventuelt

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Saken legges frem uten innstilling

Rakkestad, 16.01.17

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS