

Møteprotokoll Kontrollutvalget Halden

Møtedato: 15.05.2019,
Tidspunkt: fra kl. 18.00 til kl. 19.35
Møtested: Halden rådhus, møterom Formannskapssalen 1. etg
Fra – til saksnr.: 19/9 – 19/17

Frammøteliste

Medlemmer	Møtt	Varamedlemmer
Torbjørn Østby (Ap), leder	X	
Jan Moen (H), nestleder	X	
Rannveig Lade (R)	Meldt forfall	Terje Johnsen
Eirik Milde (H)	X	
Turid Eriksen (Ap)	X	
Håvard Tafjord (H)	X	
Ellen Simensen (Ap)	X	

Antall stemmeberettigede fremmøtte 7 av 7

Møtende fra Østfold kontrollutvalgssekretariat:

Daglig leder Anita Aannerød og Rådgiver Bjørn Gulbrandsen

Møtende fra revisjon

Deloitte AS: Kjartan Kvamme

Møtende fra administrasjonen:

Rådmann Roar Vevelstad, leder økonomiavdelingen Inger-Johanne Røren og regnskapssjef Lars Hennem Hansen. Avdelingsleder Jan Martin Haug fra NAV (til sak 19/14)

Andre:

Ordfører

.....
(leder, Torbjørn Østby)

.....
(nestleder, Jan Moen)

Kontrollutvalget Haldens møte 15.05.2019

Sakliste

- PS 19/9 Godkjenning av innkalling og sakliste.
- PS 19/10 Godkjenning av protokoll fra møte 26.02 2019
- PS 19/11 Uttalelse til årsregnskapet 2018 - Halden kommune
- PS 19/12 Revisjonsrapport for 2018 Halden kommune - Revisjonsrapport nr. 14.
- PS 19/13 Deloitte AS og Østfold kommunerevisjon IKS - prolongering av avtale.
- PS 19/14 Statistikk NAV - 48 timers regel
- PS 19/15 Virksomhetsbesøk
- PS 19/16 Referater og meldinger
- PS 19/17 Eventuelt

PS 19/9 Godkjenning av innkalling og sakliste.

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. (saken legges frem uten forslag til vedtak)

Kontrollutvalget Haldens behandling 15.05.2019:

Kontrollutvalget valgte å behandle sak 19/12 før sak 19/11, utover denne endring var det ingen merknader til innkalling eller sakliste

Kontrollutvalget Haldens vedtak 15.05.2019:

Innkalling og sakliste godkjennes med den endring at sak 19/12 behandles før sak 19/11.

PS 19/10 Godkjenning av protokoll fra møte 26.02 2019

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Protokoll fra møte 26.02 2019, godkjennes

Kontrollutvalget Haldens behandling 15.05.2019:

Vedtaket som innstilling.

Kontrollutvalget Haldens vedtak 15.05.2019:

1. Protokoll fra møte 26.02 2019, godkjennes

PS 19/11 Uttalelse til årsregnskapet 2018 - Halden kommune

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

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

Kontrollutvalget Haldens behandling 15.05.2019:

Administrasjonen orienterte utvalget om årsresultat og nøkkeltall for 2018. Kontrollutvalget stilte enkelte spørsmål som ble besvart i møte.

Kontrollutvalget ønsket å endre forslag til uttalelse. Det er siste avsnitt på side 1, hvor beløpet på kommunens netto langsiktige lånegjeld fremkommer med henvisning til årsregnskapet. Sekretariatet endres uttalelsen før oversendelse til kommunestyret i tråd med kontrollutvalgets ønske. Kontrollutvalget innstiller på sekretariatets innstilling med denne endring som er påpekt.

Kontrollutvalget Haldens vedtak/innstilling 15.05.2019:

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

PS 19/12 Revisjonsrapport for 2018 Halden kommune - Revisjonsrapport nr. 14

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget tar revisjonsrapport 2018 – Halden kommune (rapport nr. 14), til etterretning. Kontrollutvalget ber rådmannen om å sørge for at revisjonens påpekninger blir fulgt opp med nødvendige tiltak.
2. Rådmannen inviteres til utvalgets siste møte i 2019 for å gi utvalget en redegjørelse om en status på arbeidet med å etterkomme revisjonens påpekninger.
3. Revisjonsrapporten oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak: Kommunestyret tar revisjonsrapport 2018 - Rapport nr. 14, til orientering

Kontrollutvalget Haldens behandling 15.05.2019:

Revisor gjennomgikk revisjonsbrev nr. 14 om hvilket funn og mangler som fremkommer. Rådmann redegjorde for sitt syn til enkelte punkter. Kontrollutvalget stilte flere spørsmål til revisjonen og rådmannen.

I forslag til vedtaks punkt 1, endres etterretning til orientering. Kontrollutvalget vedtok sekretariatets innstilling til vedtak med denne endring.

Kontrollutvalget Haldens vedtak 15.05.2019:

1. Kontrollutvalget tar revisjonsrapport 2018 – Halden kommune (rapport nr. 14), til orientering. Kontrollutvalget ber rådmannen om å sørge for at revisjonens påpekninger blir fulgt opp med nødvendige tiltak.
2. Rådmannen inviteres til utvalgets siste møte i 2019 for å gi utvalget en redegjørelse om en status på arbeidet med å etterkomme revisjonens påpekninger.
3. Revisjonsrapporten oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak: Kommunestyret tar revisjonsrapport 2018 - Rapport nr. 14, til orientering

PS 19/13 Deloitte AS og Østfold kommunerevisjon IKS - prolongering av avtale

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Saken legges frem uten innstilling fra sekretariatet.

Kontrollutvalget Haldens behandling 15.05.2019:

Kontrollutvalget vurderte saken etter de innspill som kom opp med at det ville være mest fornuftig og riktig å prolongere avtalen med et år. Dette er også avtalens siste år.

Kontrollutvalgets vedtak er at dagens avtale med Deloitte AS og Østfold kommunerevisjon IKS videreføres ut regnskapsåret 2020.

Kontrollutvalget Haldens vedtak 15.05.2019:

Revisjonsavtalene med Deloitte AS og Østfold kommunerevisjon IKS videreføres ut regnskapsåret 2020.

PS 19/14 Statistikk NAV - 48 timers regel

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget tar den skriftlige informasjonen fra NAV-leder til orientering.

Kontrollutvalget Haldens behandling 15.05.2019:

Avdelingsleder fra NAV orienterte utvalget om grunnlaget for statistikken. Han viste også til ny oppdatert statistikk og status. Utvalget stilte spørsmål som ble besvart i møte. Kontrollutvalgets var tilfreds med orienteringen og vedtok sekretariatets innstilling til vedtak.

Kontrollutvalget Haldens vedtak 15.05.2019:

1. Kontrollutvalget tar den skriftlige informasjonen fra NAV-leder til orientering.

PS 19/15 Virksomhetsbesøk

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Saken legges frem uten innstilling fra sekretariatet.

Kontrollutvalget Haldens behandling 15.05.2019:

Kontrollutvalget ønsker å se om det er mulig å få til et virksomhetsbesøk på kommunalteknikk teknisk og til renseanlegget på Remmen, til neste møte 18. juni.
Sekretariatet sjekker om dette lar seg gjøre.

Kontrollutvalget Haldens vedtak 15.05.2019:

Kontrollutvalget ønsker et virksomhetsbesøk til renseanlegget på Remmen den 18. juni.

PS 19/16 Referater og meldinger

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget tar saken til orientering.

Kontrollutvalget Haldens behandling 15.05.2019:

Vedtak som innstilling.

Kontrollutvalget Haldens vedtak 15.05.2019:

1. Kontrollutvalget tar saken til orientering.

PS 19/17 Eventuelt

Kontrollutvalget Haldens behandling 15.05.2019:

Kontrollutvalget ønsker å få en samlet oversikt over hvordan deres vedtak det siste året er fulgt opp av sekretariat, revisjonen og kommunens administrasjon.

Kontrollutvalget Haldens vedtak 15.05.2019:

Kontrollutvalget ber om en oversikt over vedtaksoppfølging i sitt neste møte.