

Møteprotokoll

Kontrollutvalget Halden

Møtedato: 12.05.2020,
Tidspunkt: fra kl. 17.30 til kl. 18.20
Møtested: Teams-møte
Fra – til saksnr.: 20/11 – 20/17

Frammøteliste

Medlemmer	Møtt	Varamedlemmer
Roar Lund (H), leder	X	
Torhild G. Huseby (Sp), nestleder	X	
Roar G. Andersen (Pp)	X	
Ketil Rønning (Ap)	X	
Mariann Faraasen (H)	Meldt forfall	Jan Moen

Antall stemmeberettigede fremmøtte 5 av 5

Roar G. Andersen deltok i møtet, men fikk ikke mulighet til å avgi stemmer, pga tekniske utfordringer.

Møtende fra Østfold kontrollutvalgssekretariat:

Daglig leder Anita Dahl Aannerød og rådgiver Bjørn Gulbrandsen

Møtende fra revisjon

Deloitte AS: Kjartan Kvamme

Østre Viken kommunerevisjon IKS: Daglig leder Jolanta Betker og forvaltningsrevisor Lene Brudal

Møtende fra administrasjonen:

Kommunedirektør Roar Vevelstad, leder økonomi Inger-Johanne Norderhaug Røren og innkjøpsansvarlig Trond Sydsbogen

Andre:

.....
Roar Lund, leder

.....

.....
Torhild G. Huseby

Kontrollutvalget Haldens møte 12.05.2020

Sakliste

PS 20/11	Godkjenning av innkalling og saksliste
PS 20/12	Valg av representant til å signere protokoll
PS 20/13	Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet 2019 for Halden kommune
PS 20/14	Informasjonssak angående anbudsprosess
PS 20/15	Prinsippavklaring - valg av revisjonsordning
PS 20/16	Referater og meldinger
PS 20/17	Eventuelt

PS 20/11 Godkjenning av innkalling og saksliste

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. (Saken legges frem uten forslag til vedtak)

Kontrollutvalget Haldens behandling 12.05.2020:

Det var ingen merknader til innkallingen eller sakslisten.

Kontrollutvalget Haldens vedtak/innstilling 12.05.2020:

Innkalling og saksliste godkjennes

PS 20/12 Valg av representant til å signere protokoll

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Til å signere protokollen sammen med leder av utvalget, velges nestleder

Kontrollutvalget Haldens behandling 12.05.2020:

Innstillingen enstemmig vedtatt

Kontrollutvalget Haldens vedtak 12.05.2020:

1. Til å signere protokollen sammen med leder av utvalget, velges nestleder

PS 20/13 Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet 2019 for Halden kommune

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget avgir uttalelse til årsregnskapet 2019 for Halden kommune som vist i vedlegg 1 til saken.
2. Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet 2019 sendes kommunestyret med kopi til formannskapet.

Kontrollutvalget Haldens behandling 12.05.2020:

Kommunedirektør og leder av økonomi orienterte utvalget om resultatet for 2019 og om enkelte nøkkeltall. Revisor redegjorde for revisjonsberetningen.. Sekretariatet redegjorde for forslag til uttalelsen til saken. Kontrollutvalget stilte enkelte spørsmål i møte som ble besvart. Forslag til uttalelse ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalget Haldens vedtak 12.05.2020:

1. Kontrollutvalget avgir uttalelse til årsregnskapet 2019 for Halden kommune som vist i vedlegg 1 til saken.
2. Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet 2019 sendes kommunestyret med kopi til formannskapet.

PS 20/14 Informasjonssak angående anbudsprosess

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Saken legges frem uten forslag til innstilling.

Kontrollutvalget Haldens behandling 12.05.2020:

Kommunens innkjøpsansvarlig redegjorde generelt for prosessen ved en anbudsinnhenting, og om hvilke systemer som benyttes og hvilke sperrer/sikringsordninger i det elektroniske verktøyet. Systemet gjør at man ikke har mulighet til å se tilbudene før tilbudsåpning. Dette gjelder også for kommunens saksbehandlere.

Kontrollutvalget tok informasjonen til orientering – enstemmig.

Kontrollutvalget Haldens vedtak 12.05.2020:

Informasjonen fra innkjøpsansvarlig tas til orientering

PS 20/15 Prinsippavklaring - valg av revisjonsordning

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Saken legges frem uten forslag til innstilling fra sekretariatet.

Kontrollutvalget Haldens behandling 12.05.2020:

Kontrollutvalget diskuterte i saken om valg av revisjonsordning og konkluderte med at saken tilligger kommunestyret. I den forbindelse oversender kontrollutvalget saken til kommunestyret hvor det bes om en prinsippavklaring om hvorvidt kommunestyret opprettholder dagens praksis om konkurranseutsetting, eller at kommunes eget selskap Østre Viken kommunerevisjon IKS brukes til revisjonsarbeidet i kommunen. Halden kommune har en eierandel på 10,5 % av Østre Viken kommunerevisjon IKS. Avhengig av hvilket vedtak kommunestyret fatter ønsker kontrollutvalget at kommunestyret enten iverksetter en ny anbudsrunde, eventuelt ny oppdragsavtale med Østre Viken kommunerevisjon IKS. Dagens inngåtte avtaler utløper regnskapsåret 2020.

Kontrollutvalget Haldens vedtak/innstilling 12.05.2020:

1. Kontrollutvalget ber kommunestyret om en prinsippavklaring på hvorvidt kommunen skal opprettholde konkurranseutsetting av revisjonstjenesten, eller om kommunen skal benytte seg av tjenester fra det interkommunale revisjonsselskapet hvor kommunen er medeier. Dette gjelder både regnskapsrevisjon og forvaltningsrevisjon.
2. Kontrollutvalget ber kommunestyret om enten iverksette ny anbudsrunde eller inngå ny oppdragsavtale med Østre Viken kommunerevisjon IKS.

PS 20/16 Referater og meldinger

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget tar referater og meldinger til orientering

Kontrollutvalget Haldens behandling 12.05.2020:

Innstillingen enstemmig vedtatt

Kontrollutvalget Haldens vedtak 12.05.2020:

1. Kontrollutvalget tar referater og meldinger til orientering

PS 20/17 Eventuelt

Kontrollutvalget Haldens behandling 12.05.2020:

Sekretariatet informerte om at Indre Østfold kommune ønsker å gå inn på eiersiden i samarbeidet fra 01.07 2020.