

Møteprotokoll

Kontrollutvalget Rømskog

Møtedato: 13.11.2018,
Tidspunkt: fra kl. 09.30 til kl. 11:45
Møtested: Rømskog kommune, møterom Kommunestyresalen
Fra – til saksnr.: 18/25 – 18/32

MEDLEMMER	MØTT	VARAMEDLEMMER
Lars-Erik Ottosson, Leder	X	
Torill Astrup	X	
Inger Lien	X	

Antall stemmeberettigede fremmøtte 3 av 3.

Møtende fra revisjonen: Sten Morten Henningsmoen
Møtende fra sekretariatet: Anita Rovedal og Ida Haaby
Møtende fra administrasjonen: -

.....
Lars-Erik Ottosson,
Leder

.....
Torill Astrup

.....
Inger Lien

Merknader

Kontrollutvalget Rømskogs møte 13.11.2018

Sakliste

- PS 18/25 Protokoll fra kontrollutvalgets møte 18.09.2018
- PS 18/26 Annen gangs behandling: Forslag til prosjektbeskrivelse til forvaltningsrevisjonsprosjekt "Kommunesammenslåing/kommunereform"
- PS 18/27 Kontrollutvalgets innstilling til budsjett for kontroll og tilsyn 2019
- PS 18/28 Valg av revisjonsordning for nye Aurskog-Høland kommune
- PS 18/29 Prosess for valg av kontrollutvalgssekretariat til nye Aurskog-Høland
- PS 18/30 Kontrollutvalgets møteplan for 1. halvår 2019
- PS 18/31 Informasjon fra revisjonen
- PS 18/32 Eventuelt

PS 18/25 Protokoll fra kontrollutvalgets møte 18.09.2018

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 18.09.2018, godkjennes.

Rakkestad, 06.11.2018

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Kontrollutvalget Rømskogs behandling 13.11.2018:

Vedtak som innstilt

Kontrollutvalget Rømskogs vedtak 13.11.2018:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 18.09.2018, godkjennes.

PS 18/26 Annen gangs behandling: Forslag til prosjektbeskrivelse til forvaltningsrevisjonsprosjekt "Kommunesammenslåing/kommunereform"

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget vedtar prosjektbeskrivelsen for forvaltningsrevisjonsprosjekt «Kommunesammenslåing/kommunereform», med oppstart 01.07.2019.
2. Kontrollutvalget ber revisjonen holde utvalget løpende orientert om framdriften i prosjektet.

Rakkestad, 06.11.2018

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Kontrollutvalget Rømskogs behandling 18.09.2018:

Revisjonen fikk ordet og orienterte.

Kontrollutvalget ser saken i sammenheng med sak 18/22 Revisjonsplan forvaltningsrevisjon 2019 og vurderer å slå sammen prosjekt for 2018 med 2019 prosjekt.

Utvalget fremmet felles forslag om å utsette saken til kontrollutvalgsmøtet 13.november 2018.

Kontrollutvalget Rømskogs vedtak 18.09.2018:

Kontrollutvalget velger å slå i sammen prosjektene for 2018 -2019. Saken utsettes til kontrollutvalgsmøte 13. november 2018, hvor det legges frem ny prosjektbeskrivelse.

Kontrollutvalget Rømskogs behandling 13.11.2018:

Leder innledet og ga ordet til revisjonen som orienterte.

- Prosjektet vil se på politiske mål – intensjonsavtalen
- Metode: Spørreundersøkelse til ansatte/tillitsvalgte og politikere
- Tar sikte på å levere rapport til sept. 2019

Vedtak som innstilt.

Kontrollutvalget Rømskogs vedtak 13.11.2018:

Kontrollutvalget vedtar prosjektbeskrivelsen for forvaltningsrevisjonsprosjekt

1. «Kommunesammenslåing/kommunereform», med oppstart senest 01.07.2019.
2. Kontrollutvalget ber revisjonen holde utvalget løpende orientert om framdriften i prosjektet.

PS 18/27 Kontrollutvalgets innstilling til budsjett for kontroll og tilsyn 2019

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Budsjett for kontroll- og tilsyn for 2019 med en kostnadsramme på kr. 335.000,-, vedtas
2. Budsjettet for kontroll- og tilsyn 2019 oversendes ordfører for videre politisk behandling etter § 18 i «Forskrift for kontrollutvalg i kommuner og fylkeskommuner» med følgende innstilling:

Budsjett for kontroll- og tilsyn for 2019 med en kostnadsramme på kr 335.000,-, vedtas

Rakkestad, 06.11.2018

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Kontrollutvalget Rømskogs behandling 13.11.2018:

Sekretariatet fikk ordet og orienterte.

Vedtak som innstilt.

Kontrollutvalget Rømskogs vedtak og innstilling 13.11.2018:

1. Budsjett for kontroll- og tilsyn for 2019 med en kostnadsramme på kr. 335.000,-, vedtas
2. Budsjettet for kontroll- og tilsyn 2019 oversendes ordfører for videre politisk behandling etter § 18 i «Forskrift for kontrollutvalg i kommuner og fylkeskommuner» med følgende innstilling:

Budsjett for kontroll- og tilsyn for 2019 med en kostnadsramme på kr 335.000,-, vedtas

PS 18/28 Valg av revisjonsordning for nye Aurskog-Høland kommune

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Saken legges fram uten innstilling.

Rakkestad, 06.11.2018

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Kontrollutvalget Rømskogs behandling 13.11.2018:

Leder innledet og ga ordet til sekretariatet som orienterte.

Kontrollutvalget fremmet følgende fellesforslag:

1. *Fellesnemda vedtar at nye Aurskog-Høland kommune søker inntreden i enten Indre Østfold kommunerevisjon IKS eller Romerike Revisjon IKS, med virkning fra 01.01.2020.*
2. *Fellesnemda ber kontrollutvalgene i Rømskog og Aurskog-Høland utrede og innstille på valg av hvilket revisjonsselskap som skal ivareta revisjonsoppdraget for nye Aurskog-Høland kommune til fellesnemda. Det forutsettes at det ved behov innhentes bistand til kontrollutvalgene/kontrollutvalgssekretariatet med den praktiske gjennomføringen.*

Fellesnemda iverksetter deretter tiltak som sikrer inntreden i samarbeidsavtalen fra 01.01.2020, slik at revisjonsenheten er klar til konstituerende kommunestyremøte i nye Aurskog-Høland kommune.

3. *Fellesnemda iverksetter tiltak for å inngå avtale med utgående revisor for revidering av eierkommunes årsregnskap for 2019.*
4. *Fellesnemda iverksetter tiltak for å avslutte eierkommunens deltakelse med utgående revisor fra og med 01.01.2020.*

Kontrollutvalget Rømskogs vedtak og innstilling til fellesnemda 13.11.2018:

1. Fellesnemda vedtar at nye Aurskog-Høland kommune søker inntreden i enten Indre Østfold kommunerevisjon IKS eller Romerike Revisjon IKS, med virkning fra 01.01.2020.
2. Fellesnemda ber kontrollutvalgene i Rømskog og Aurskog-Høland utrede og innstille på valg av hvilket revisjonsselskap som skal ivareta revisjonsoppdraget for nye Aurskog-Høland kommune til fellesnemda. Det forutsettes at det ved behov innhentes bistand til kontrollutvalgene/kontrollutvalgssekretariatet med den praktiske gjennomføringen.

Fellesnemda iverksetter deretter tiltak som sikrer inntreden i samarbeidsavtalen fra 01.01.2020, slik at revisjonsenheten er klar til konstituerende kommunestyremøte i nye Aurskog-Høland kommune.

3. Fellesnemda iverksetter tiltak for å inngå avtale med utgående revisor for revidering av eierkommunes årsregnskap for 2019.
4. Fellesnemda iverksetter tiltak for å avslutte eierkommunens deltakelse med utgående revisor fra og med 01.01.2020.

PS 18/29 Prosess for valg av kontrollutvalgssekretariat til nye Aurskog-Høland

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Saken legges fram uten innstilling

Kontrollutvalget Rømskogs behandling 13.11.2018:

Sekretariatet fikk ordet og orienterte.

Utvalget fremmet følgende fellesforslag:

1. *Kontrollutvalget ønsker å benytte prosjektrådmann i nye Aurskog-Høland kommune ved sak om innstilling for sekretariatsordning til fellesnemda.*
2. *Saken oversendes fellesnemda med følgende innstilling:*
 1. *Fellesnemda ber prosjektrådmann bistå kontrollutvalgene med utredning og saksbehandling av sekretariatsordning for nye Aurskog-Høland.*
 2. *Utgifter som måtte påløpe, dekkes av fellesnemda.*

Kontrollutvalget Rømskogs vedtak og innstilling til fellesnemda 13.11.2018:

1. Kontrollutvalget ønsker å benytte prosjektrådmann i nye Aurskog-Høland kommune ved sak om innstilling for sekretariatsordning til fellesnemda.
2. Saken oversendes fellesnemda med følgende innstilling:
 1. Fellesnemda ber prosjektrådmann bistå kontrollutvalgene med utredning og saksbehandling av sekretariatsordning for nye Aurskog-Høland.
 2. Utgifter som måtte påløpe, dekkes av fellesnemda.

PS 18/30 Kontrollutvalgets møteplan for 1. halvår 2019

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Med forbehold om endringer fastsetter kontrollutvalget følgende møtedager for sin virksomhet 1. halvår 2019:

1. møte: tirsdag 29. januar kl. 09:30
2. møte: tirsdag 28. mai kl. 09:30
3. møte: tirsdag 25. juni kl. 09:30

Rakkestad, 06.11.2018

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Kontrollutvalget Rømskogs behandling 13.11.2018:

Vedtak som innstilt.

Kontrollutvalget Rømskogs vedtak 13.11.2018:

Med forbehold om endringer fastsetter kontrollutvalget følgende møtedager for sin virksomhet 1. halvår 2019:

1. møte: tirsdag 29. januar kl. 09:30
2. møte: tirsdag 28. mai kl. 09:30
3. møte: tirsdag 25. juni kl. 09:30

PS 18/31 Informasjon fra revisjonen

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Informasjonen fra revisjonen tas til orientering

Rakkestad, 06.11.2018

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Kontrollutvalget Rømskogs behandling 13.11.2018:

Revisjonen la frem dok u.off jfr offl. § 13 1.ledd og forvaltningsloven § 13 1 ledd nr 2. «*Timeressurs for Rømskog 2018 – 2017*» og orienterte om beregning av timer og timepris.

For øvrig ble det orientert om:

- Representantskapet har vedtatt at det ikke skal gis kompensasjon for lønns og prisvekst for 2019
- Bruker fondsmidler i 2019 og 2020
- Ser på kvalitet og effektivitet opp mot ny kommunestruktur.
- Avklaring om selskapet skal stå alene eller søke fusjon med nærliggende revisjonsenheter

- Ansatt ny registrert revisor i oktober, konstituert som fagansvarlig for regnskapsrevisjon.
- Forvaltningsrevisjon: Oppfølging av interkontrollprosjekt ila våren og kommunereformprosjekt
- Selskapskontroll: Rømskog Næringsselskap AS (2018 prosjekt).

Kontrollutvalget Rømskogs vedtak 13.11.2018:

Informasjonen fra revisjonen tas til orientering

PS 18/32 Eventuelt

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Saken legges frem uten innstilling

Rakkestad, 06.11.2018

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Kontrollutvalget Rømskogs behandling 13.11.2018:

Sekretariatet orienterte om mulig fusjon med Østfold kontrollutvalgssekretariat, «Mulighetsvurdering» vedtatt av representantskapet i oktober.

Kontrollutvalget Rømskogs vedtak 13.11.2018:

Ikke vedtak i saken.