

Møteprotokoll

Kontrollutvalget Rømskog

Møtedato: 28.05.2019
Tidspunkt: fra kl. 09.30 til kl. 11:00
Møtested: Rømskog kommune, møterom Kommunestyresal
Fra – til saksnr.: 19/8 – 19/14

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

Antall stemmeberettigede fremmøtte 2 av 3.

Møtende fra administrasjonen: -

Møtende fra revisjonen: Sten Morten Henningsmoen og Lene Eilertsen

Møtende fra sekretariatet: Ida B. Haaby

.....
Lars-Erik Ottosson,
Leder

.....
Torill Astrup

.....
Inger Lien

Merknader

Kontrollutvalget Rømskogs møte 28.05.2019

Sakliste

- PS 19/8 Protokoll fra kontrollutvalgets møte 13.02.2019
- PS 19/9 Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet for 2018
- PS 19/10 Møteplan for kontrollutvalget i Rømskog kommune - 2. halvår 2019
- PS 19/11 Oppfølging av kommunestyrets vedtak om
forvaltningsrevisjonsrapport: Administrasjon og styring - internkontroll
og rutiner
- PS 19/12 Informasjon fra revisjonen
- PS 19/13 Referatsaker: Skatteoppkreverens årsrapport med skatteregnskap
2018 og Skatteetatens kontrollrapport 2018
- PS 19/14 Eventuelt

PS 19/8 Protokoll fra kontrollutvalgets møte 13.02.2019

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalget 13.02.2019 godkjennes

Rakkestad, 07.03.2019

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Kontrollutvalget Rømskogs behandling 28.05.2019:

Vedtak som innstilt.

Kontrollutvalget Rømskogs vedtak 28.05.2019:

Protokoll fra kontrollutvalget 13.02.2019 godkjennes

PS 19/9 Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet for 2018

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

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

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

Rakkestad, 07.03.2019

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Kontrollutvalget Rømskogs behandling 28.05.2019:

Revisjonen fikk ordet og orienterte.

- Større inntekter enn utgifter - negativt driftsresultat
- Regnskapsmessig mindreforbruk kr 1,7 mill.
- Mer kostnader enn budsjettet på tjenestekjøp – Helse og omsorg.

- Investeringsregnskapet
- Økt gjeld til investeringer

Vedtak som innstilt.

Kontrollutvalget Rømskogs vedtak 28.05.2019:

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

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

PS 19/10 Møteplan for kontrollutvalget i Rømskog kommune - 2. 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 27. aug. kl. 09:30
2. møte: tirsdag 15. okt. kl. 09:30

Rakkestad, 08.03.2019

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Kontrollutvalget Rømskogs behandling 28.05.2019:

Vedtak som innstilt.

Kontrollutvalget Rømskogs vedtak 28.05.2019:

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

1. møte: tirsdag 27. aug. kl. 09:30
2. møte: tirsdag 15. okt. kl. 09:30

PS 19/11 Oppfølging av kommunestyrets vedtak om forvaltningsrevisjonsrapport: Administrasjon og styring - internkontroll og rutiner

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak og innstilling til kommunestyret:

Kontrollutvalget slutter seg til revisjonens vurderinger og tar oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapport «Administrasjon og styring – internkontroll og rutiner» til orientering.

Kontrollutvalgets innstilling til kommunestyret:

Oppfølging av kommunestyrets vedtak om forvaltningsrevisjonsrapport «Administrasjon og styring – internkontroll og rutiner» tas til orientering.

Rakkestad, 13.05.2019

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Kontrollutvalget Rømskogs behandling 28.05.2019:

Revisjonen orienterte.

Vedtak som innstilt.

Kontrollutvalget Rømskogs vedtak og innstilling 28.05.2019:

Kontrollutvalget slutter seg til revisjonens vurderinger og tar oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapport «Administrasjon og styring – internkontroll og rutiner» til orientering.

Kontrollutvalgets innstilling til kommunestyret:

Oppfølging av kommunestyrets vedtak om forvaltningsrevisjonsrapport «Administrasjon og styring – internkontroll og rutiner» tas til orientering.

PS 19/12 Informasjon fra revisjonen

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Brev til kontrollutvalget om vurdering av oppdragsansvarlig revisor uavhengig, tas til orientering.

Kontrollutvalget tar informasjonen fra revisjonen til orientering.

Rakkestad, 19.03.2019

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Kontrollutvalget Rømskogs behandling 28.05.2019:

Revisjonen orienterte.

- Forvaltningsrevisjonsrapport *Kommunesammenslåing/kommunereform* til junimøtet.

Vedtak som innstilt.

Kontrollutvalget Rømskogs vedtak 28.05.2019:

Brev til kontrollutvalget om vurdering av oppdragsansvarlig revisor uavhengig, tas til orientering.

Kontrollutvalget tar informasjonen fra revisjonen til orientering.

PS 19/13 Referatsaker: 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 Rømskogs behandling 28.05.2019:

Vedtak som innstilt.

Kontrollutvalget Rømskogs vedtak 28.05.2019:

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

PS 19/14 Eventuelt

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Rakkestad, 05.01.2018

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Kontrollutvalget Rømskogs behandling 28.05.2019:

Kontrollutvalget Rømskogs vedtak 28.05.2019:

Ikke vedtak i sak.