

Møteprotokoll

Kontrollutvalget Trøgstad

Møtedato: 12.11.2018,
Tidspunkt: fra kl. 16.00 til kl. 19:00
Møtested: Trøgstad kommune, møterom Havnås
Fra – til saksnr.: 18/26- 18/36

MEDLEMMER	MØTT	VARAMEDLEMMER
Torfinn Strengen, leder	X	
Ole Marius Grønlien	X	
Nina Britt Gundersen Holm	X	
Anne Grethe Ness	X	
Stian Myhre Eriksen	X	

Antall stemmeberettigede fremmøtte 5 av 5.

Møtende fra kontrollutvalgssekretariatet: Anita Rovedal og Ida Haaby

Møtende fra revisjonen: Casper Støten

Møtende fra administrasjonen: Betty Hvalsengen og Marit L. Haakaas

.....
Torfinn Strengen

.....
Ole Marius Grønlien

.....
Nina Britt Gundersen Holm

.....
Anne Grethe Ness

.....
Stian Myhre Eriksen

Merknader

Kontrollutvalget Trøgstads møte 12.11.2018

Sakliste

- PS 18/26 Protokoll fra kontrollutvalgets møte 10.09.2018
- PS 18/27 Orientering fra rådmannen: Rutiner vedr innspill til kommuneplanens arealdel
- PS 18/28 Orientering fra rådmannen: Rutiner barnevern
- PS 18/29 Kontrollutvalgets innstilling til budsjett for kontroll og tilsyn 2019
- PS 18/30 Prosjektbeskrivelse til forvaltningsrevisjonsprosjekt "Kvalitetssystemet Compilo"
- PS 18/31 Eierskapskontroll "Innovi AS"
- PS 18/32 Oppfølging av kommunestyrets vedtak om forvaltningsrevisjonsrapport "Eiendomsforvaltning"
- PS 18/33 Informasjon fra revisjonen
- PS 18/34 Revisjonsordning Indre Østfold kommune
- PS 18/35 Kontrollutvalgets møteplan for 1. halvår 2019
- PS 18/36 Eventuelt

PS 18/26 Protokoll fra kontrollutvalgets møte 10.09.2018

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 10.09.2018, godkjennes

Rakkestad, 01.11.2018

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Kontrollutvalget Trøgstads behandling 12.11.2018:

Vedtak som innstilt.

Kontrollutvalget Trøgstads vedtak 12.11.2018:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 10.09.2018, godkjennes

PS 18/27 Orientering fra rådmannen: Rutiner vedr innspill til kommuneplanens arealdel

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Rådmannens redegjørelse vedr. kommunens rutiner for saksbehandling ved innspill til rullering av kommuneplanens arealdel, tas til orientering.

Rakkestad, 02.11.2018

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Kontrollutvalget Trøgstads behandling 12.11.2018:

Ole Marius Grønlien ba om å få sin habilitet vurdert, jfr. forvaltningsloven § 6 annet ledd.

Grønlien fratrådte ved behandling av habilitetsspørsmålet. Det var ikke kalt inn vararepresentant.

Ved votering anså utvalget han som inhabil til å behandle saken, og han deltok ikke under forhandlingene.

Leder innledet og ga ordet til rådmannen som orienterte i saken.

Vedtak som innstilt.

Grønlien tiltrådte deretter møtet.

Kontrollutvalget Trøgstads vedtak 12.11.2018:

Rådmannens redegjørelse vedr. kommunens rutiner for saksbehandling ved innspill til rullering av kommuneplanens arealdel, tas til orientering.

PS 18/28 Orientering fra rådmannen: Rutiner barnevern

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Kontrollutvalget tar rådmannens redegjørelse om barneverntjenesten og saksbehandlingsrutiner i barnevernstjenesten til orientering.

Rakkestad, 02.11.2018

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Kontrollutvalget Trøgstads behandling 12.11.2018:

Leder innledet og ga ordet til rådmannen som orienterte i saken.

Vedtak som innstilt.

Kontrollutvalget Trøgstads vedtak 12.11.2018:

Kontrollutvalget tar rådmannens redegjørelse om barneverntjenesten og saksbehandlingsrutiner i barnevernstjenesten til orientering.

PS 18/29 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. 1.055.000,-, 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. 1.055.000,- vedtas

Rakkestad, 31.10.2018

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Kontrollutvalget Trøgstads behandling 12.11.2018:

Vedtak som innstilt.

Kontrollutvalget Trøgstads vedtak og innstilling 12.11.2018:

1. Budsjett for kontroll- og tilsyn for 2019 med en kostnadsramme på kr. 1.055.000,-, 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. 1.055.000,- vedtas

PS 18/30 Prosjektbeskrivelse til forvaltningsrevisjonsprosjekt "Kvalitetssystemet Compilo"

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Kontrollutvalget vedtar prosjektbeskrivelsen til forvaltningsrevisjonsprosjekt *Kvalitetssystemet Compilo*.

Kontrollutvalget ber revisjonen holde utvalget løpende orientert om framdriften i prosjektet i kontrollutvalgsmøtene.

Rakkestad, 02.11.2018

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Kontrollutvalget Trøgstads behandling 12.11.2018:

Leder innledet og ga ordet til revisjonen.

Revisjonen orienterte om prosjektet, metode og problemstillinger.

Vedtak som innstilt.

Kontrollutvalget Trøgstads vedtak 12.11.2018:

Kontrollutvalget vedtar prosjektbeskrivelsen til forvaltningsrevisjonsprosjekt *Kvalitetssystemet Compilo*.

Kontrollutvalget ber revisjonen holde utvalget løpende orientert om framdriften i prosjektet i kontrollutvalgsmøtene.

PS 18/31 Eierskapskontroll "Innovi AS"

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

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

1. Kontrollutvalget tar Indre Østfold kommunerevisjons rapport om eierskapskontroll i *Innovi AS* til orientering.
2. **Kontrollutvalgets innstilling til kommunestyret:**
 - Kommunestyret tar Indre Østfold kommunerevisjons rapport om eierskapskontroll av *Innovi AS* til orientering.
 - For å fremme bedre eierstyring presenterer revisjonen seks anbefalinger i rapporten. Trøgstad kommune iverksetter revisjonens anbefalinger fra og med 2019, slik at det etableres hensiktsmessige rutiner som legger til rette for utøvelse av godt kommunalt eierskap.

Rakkestad, 05.11.2018

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Kontrollutvalget Trøgstads behandling 12.11.2018:

Leder innledet og ga ordet til revisjonen.

Revisjonen orienterte om funn og anbefalinger.

Vedtak som innstilt.

Kontrollutvalget Trøgstads vedtak og innstilling til kommunestyret 12.11.2018:

1. Kontrollutvalget tar Indre Østfold kommunerevisjons rapport om eierskapskontroll i *Innovi AS* til orientering.
2. **Kontrollutvalgets innstilling til kommunestyret:**
 - Kommunestyret tar Indre Østfold kommunerevisjons rapport om eierskapskontroll av *Innovi AS* til orientering.
 - For å fremme bedre eierstyring presenterer revisjonen seks anbefalinger i rapporten. Trøgstad kommune iverksetter revisjonens anbefalinger fra og med 2019, slik at det etableres hensiktsmessige rutiner som legger til rette for utøvelse av godt kommunalt eierskap.

PS 18/32 Oppfølging av kommunestyrets vedtak om forvaltningsrevisjonsrapport "Eiendomsforvaltning"

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

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

Kontrollutvalget registrerer at administrasjonen ikke har iverksatt revisjonens anbefalinger fra forvaltningsrevisjonsrapporten «Eiendomsforvaltning», men at kommunestyrets vedtak i saken likevel er oppfylt da vedtaket sier at anbefalingene skal tas «til etterretning.»

Kontrollutvalget tar revisjonens oppfølgingsrapport *Oppfølging av kommunestyrets vedtak om forvaltningsrevisjonsprosjekt «Eiendomsforvaltning»* til orientering.

Kontrollutvalgets innstilling til kommunestyret:

Oppfølgingsrapport om forvaltningsrevisjonsprosjekt «Eiendomsforvaltning» tas til orientering.

Rakkestad, 02.11.2018

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Kontrollutvalget Trøgstads behandling 12.11.2018:

Revisjonen fikk ordet og orienterte.

Kommunestyrets vedtak er fulgt opp, men revisjonens anbefalinger er ikke iverksatt.

Nina Britt Gundersen Holm fremmet følgende endringsforslag i innstillingen til kommunestyret:

Kommunestyret registrerer at vedtaket er fulgt opp, til tross for at administrasjonen ikke har iverksatt revisjonens anbefalinger fra forvaltningsrevisjonsrapporten «Eiendomsforvaltning».

For Trøgstad sin del er det hensiktsmessig at det foreligger en oversikt over kommunens eiendomsmasse og vedlikeholdsbehov. Kommunestyret ber administrasjonen følge opp revisjonens gjenstående anbefalinger:

- *at kommunen innarbeider eiendomslisten med vedlikeholdsbehov for de neste 30 årene i vedlikeholdsplanen, samt at det utarbeides en detaljert prioriteringsliste over vedlikeholdsbehovet som samsvarer med det faktiske vedlikeholdsbehovet.*
- *at kommunen innarbeider relevant lovverk i vedlikeholdsplanen.*
- *at kommunen benytter normtall ved planlegging av budsjettarbeidet som kan være førende for vedlikeholdskostnadene.*
- *at kommunen innarbeider en mer konkret plan for arealeffektivt vedlikehold i vedlikeholdsplanen, samt en mer detaljert plan og oversikt over strategier og rutiner for drift og vedlikehold.*
- *at kommunen utarbeider en oversikt over lokaler som står ubenyttet eller som kunne vært benyttet mer effektivt, og at kommunen vurderer å optimalisere bruksområde for disse.*
- *at kommunen oppretter rutiner for å be om dokumentasjon på anbefalt vedlikehold og drift ved oppføring av nye bygg.*

Administrasjonen informerer kontrollutvalget om hvordan anbefalingene er fulgt opp innen 01.03.2019.

Endringsforslaget enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalget Trøgstads vedtak/innstilling 12.11.2018:

Kontrollutvalget registrerer at administrasjonen ikke har iverksatt revisjonens anbefalinger fra forvaltningsrevisjonsrapporten «Eiendomsforvaltning», men at kommunestyrets vedtak i saken likevel er oppfylt da vedtaket sier at anbefalingene skal tas «til etterretning.»

Kontrollutvalget tar revisjonens oppfølgingsrapport *Oppfølging av kommunestyrets vedtak om forvaltningsrevisjonsprosjekt «Eiendomsforvaltning»* til orientering.

Kontrollutvalgets innstilling til kommunestyret:

Kommunestyret registrerer at vedtaket er fulgt opp, til tross for at administrasjonen ikke har iverksatt revisjonens anbefalinger fra forvaltningsrevisjonsrapporten «Eiendomsforvaltning».

For Trøgstad sin del er det hensiktsmessig at det foreligger en oversikt over kommunens eiendomsmasse og vedlikeholdsbehov. Kommunestyret ber administrasjonen følge opp revisjonens gjenstående anbefalinger:

- at kommunen innarbeider eiendomslisten med vedlikeholdsbehov for de neste 30 årene i vedlikeholdsplanen, samt at det utarbeides en detaljert prioriteringsliste over vedlikeholdsbehovet som samsvarer med det faktiske vedlikeholdsbehovet.
- at kommunen innarbeider relevant lovverk i vedlikeholdsplanen.
- at kommunen benytter normtall ved planlegging av budsjettarbeidet som kan være førende for vedlikeholdskostnadene.
- at kommunen innarbeider en mer konkret plan for arealeffektivt vedlikehold i vedlikeholdsplanen, samt en mer detaljert plan og oversikt over strategier og rutiner for drift og vedlikehold.
- at kommunen utarbeider en oversikt over lokaler som står ubenyttet eller som kunne vært benyttet mer effektivt, og at kommunen vurderer å optimalisere bruksområde for disse.
- at kommunen oppretter rutiner for å be om dokumentasjon på anbefalt vedlikehold og drift ved oppføring av nye bygg.

Administrasjonen informerer kontrollutvalget om hvordan anbefalingene er fulgt opp innen 01.03.2019.

PS 18/33 Informasjon fra revisjonen

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Informasjon fra revisjonen tas til orientering

Rakkestad, 01.11.2018

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Kontrollutvalget Trøgstads behandling 12.11.2018:

Revisjonen orienterte om selskapet:

- Representantskapet har vedtatt at det ikke skal gis kompensasjon for lønns og prisvekst for 2019.
- Bruker fondsmidler for å realisere pågående og planlagte prosjekter, herunder omstilling for ny eierstruktur, digitalisering, samt for å ha handlingsrom for å behode og rekruttere personell.
- Øke kvalitet og effektivitet opp mot ny kommunestruktur: Timeregistrering og sammenligning med andre revisjonsselskaper. Kan bli mer konkurransedyktig på pris uten å gå på bekostning av kvalitet.
- Forventet effekt i 2022-2023
- Avklaring om selskapet skal stå alene eller søke fusjon med nærliggende revisjonsselskaper.

Ansatt ny registrert revisor i oktober, konstituert som fagansvarlig for regnskapsrevisjon.

Etterslep på forvaltningsrevisjon:

Oppfølgingsrapport Bygge/delesaksbehandling: – mangler tilbakemelding fra administrasjonen
Oppfølgingsrapport Innkjøp – til behandling i mai-møtet

Utvalget fremmet følgende fellesforslag:

Kontrollutvalget henstiller administrasjonen om å svare på revisjonens henvendelse slik at kontrollutvalget kan få forelagt oppfølgingsrapport om bygge/delesaksbehandling.

Kontrollutvalget Trøgstads vedtak 12.11.2018:

- 1 Informasjon fra revisjonen tas til orientering
- 2 Kontrollutvalget henstiller administrasjonen om å svare på revisjonens henvendelse slik at kontrollutvalget kan få forelagt oppfølgingsrapport om bygge/delesaksbehandling.

PS 18/34 Revisjonsordning Indre Østfold kommune

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

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

Saken legges fram uten innstilling. Forslag til vedtak nederst i saken.

Rakkestad, 01.11.2018

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Kontrollutvalget Trøgstads behandling 12.11.2018:

Leder innledet og ga ordet til sekretariatet som orienterte i saken.

Kontrollutvalget fremmet følgende fellesforslag:

- 1. Fellesnemda vedtar at Indre Østfold kommune viderefører Hobøl, Spydeberg, Trøgstad, Eidsberg og Askim kommuners deltakelse i Indre Østfold kommunerevisjon IKS.*
- 2. Fellesnemda forutsetter at selskapsavtalen til Indre Østfold kommunerevisjon IKS revideres med hensyn til Indre Østfold kommunes deltakerandel.*

Kontrollutvalget Trøgstads vedtak og innstilling til fellesnemda 12.11.2018:

- 1. Fellesnemda vedtar at Indre Østfold kommune viderefører Hobøl, Spydeberg, Trøgstad, Eidsberg og Askim kommuners deltakelse i Indre Østfold kommunerevisjon IKS.*
- 2. Fellesnemda forutsetter at selskapsavtalen til Indre Østfold kommunerevisjon IKS revideres med hensyn til Indre Østfold kommunes deltakerandel.*

PS 18/35 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: mandag 28. januar kl. 16:00
2. møte: mandag 13. mai kl. 16:00
3. møte: mandag 17. juni kl. 16:00

Rakkestad, 05.11.2018

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Kontrollutvalget Trøgstads behandling 12.11.2018:

Vedtak som innstilt

Kontrollutvalget Trøgstads vedtak 12.11.2018:

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

1. møte: mandag 28. januar kl. 16:00
2. møte: mandag 13. mai kl. 16:00
3. møte: mandag 17. juni kl. 16:00

PS 18/36 Eventuelt

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Saken legges frem uten innstilling.

Rakkestad, 31.10.2018

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

Kontrollutvalget Trøgstads behandling 12.11.2018:

Kontrollutvalget fremmet følgende fellesforslag:

Kontrollutvalget er kjent med at det ikke har tilsynsansvar overfor kommunestyret, men vil likevel gjøre oppmerksom på at kommunestyret i sak 64/18 *Plan for forvaltningsrevisjon 2019* handlet i strid med «Forskrift om Kontrollutvalg i kommuner og fylkeskommuner» kap. 5: Kontrollutvalgets oppgaver ved forvaltningsrevisjon - § 9

Kontrollutvalget skal påse at kommunens eller fylkeskommunens virksomhet årlig blir gjenstand for forvaltningsrevisjon.

Kommunestyret vedtok 31.10.2018 at Trøgstad kommune ikke kommer til å foreta forvaltningsrevisjon i 2019.

Kontrollutvalget fremmer på bakgrunn av dette sak om Plan for forvaltningsrevisjon 2019 for kommunestyret på nytt:

1. *Etter kontrollutvalgets vurdering bør det gjennomføres forvaltningsrevisjon innenfor følgende område i 2019:*
 - **Tiltak mot mobbing i skolen**

Kontrollutvalgets forslag til prioriteringer legges inn i «Revisjonsplan - Forvaltningsrevisjon 2019» og innstillingen sendes kommunestyret.

2. **Kontrollutvalgets innstilling til kommunestyret:**

- a) *I 2019 skal det gjennomføres forvaltningsrevisjoner i samsvar med kontrollutvalgets forslag til «Revisjonsplan - Forvaltningsrevisjon 2019»*
- b) *Kontrollutvalget får fullmakt til å foreta nærmere planlegging av forvaltningsrevisjonen, herunder vedta de enkelte prosjektbeskrivelsene og inngå avtaler om gjennomføringen med revisjonen.*
- c) *Kontrollutvalget sender forvaltningsrevisjonsrapporter til kommunestyret fortløpende.*

Kommunestyret delegerer til kontrollutvalget å vurdere eventuelle behov for endringer i planen i planperioden.

Kontrollutvalget Trøgstads vedtak og innstilling 12.11.2018:

Kontrollutvalget er kjent med at det ikke har tilsynsansvar overfor kommunestyret, men vil likevel gjøre oppmerksom på at kommunestyret i sak 64/18 *Plan for forvaltningsrevisjon 2019* handlet i strid med «Forskrift om Kontrollutvalg i kommuner og fylkeskommuner» kap. 5: Kontrollutvalgets oppgaver ved forvaltningsrevisjon - § 9

Kontrollutvalget skal påse at kommunens eller fylkeskommunens virksomhet årlig blir gjenstand for forvaltningsrevisjon.

Kommunestyret vedtok 31.10.2018 at Trøgstad kommune ikke kommer til å foreta forvaltningsrevisjon i 2019.

Kontrollutvalget fremmer på bakgrunn av dette sak om Plan for forvaltningsrevisjon 2019 for kommunestyret på nytt:

1. Etter kontrollutvalgets vurdering bør det gjennomføres forvaltningsrevisjon innenfor følgende område i 2019:

- **Tiltak mot mobbing i skolen**

Kontrollutvalgets forslag til prioriteringer legges inn i «Revisjonsplan - Forvaltningsrevisjon 2019» og innstillingen sendes kommunestyret.

2. **Kontrollutvalgets innstilling til kommunestyret:**

- d) I 2019 skal det gjennomføres forvaltningsrevisjoner i samsvar med kontrollutvalgets forslag til «Revisjonsplan - Forvaltningsrevisjon 2019»
- e) Kontrollutvalget får fullmakt til å foreta nærmere planlegging av forvaltningsrevisjonen, herunder vedta de enkelte prosjektbeskrivelsene og inngå avtaler om gjennomføringen med revisjonen.
- f) Kontrollutvalget sender forvaltningsrevisjonsrapporter til kommunestyret fortløpende.

Kommunestyret delegerer til kontrollutvalget å vurdere eventuelle behov for endringer i planen i planperioden.