

# Møteprotokoll

## Kontrollutvalget Trøgstad

**Møtedato:** 13.05.2019,  
**Tidspunkt:** fra kl. 16.00 til kl. 18:00  
**Møtested:** Trøgstad kommune, møterom Havnås  
**Fra – til saksnr.:** 19/8 – 19/17

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

Antall stemmeberettigede fremmøtte 4 av 5.

Møtende fra kontrollutvalgssekretariatet: Anita Rovedal

Møtende fra revisjonen: Pavel Makarov og Casper Støten

Møtende fra administrasjonen: Rådmann Betty Hvalsengen og Økonomisjef Nina Teig

.....  
Torfinn Strengen

.....  
Ole Marius Grønlien

.....  
Nina Britt Gundersen Holm

.....  
Anne Grethe Ness

.....  
Stian Myhre Eriksen

### Merknader

Sak 19/15 ble flyttet frem til etter sak 19/9.

Kontrollutvalget Trøgstads møte 13.05.2019

## **Sakliste**

- PS 19/8      Protokoll fra kontrollutvalgets møte 28.01.2019
- PS 19/9      Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet 2018
- PS 19/10     Oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapport "Innkjøp"
- PS 19/11     Revidering av revisjonsplan 2019 - Forvaltningsrevisjon
- PS 19/12     Informasjon fra revisjonen
- PS 19/13     Sekretariatsordning for Indre Østfold kommune
- PS 19/14     Møteplan for kontrollutvalget i Trøgstad kommune, 2. halvår 019.
- PS 19/15     Orienteringssak: Oppfølging av forvaltningsrevisjon  
"Eiendomsforvaltning"
- PS 19/16     Referatsak: Skatteoppkreverens årsrapport med skatteregnskap  
2018 og Skatteetatens kontrollrapport 2018
- PS 19/17     Eventuelt

## **PS 19/8 Protokoll fra kontrollutvalgets møte 28.01.2019**

### **Kontrollutvalgssekretariatets innstilling**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalget 28.01.2019 godkjennes

Rakkestad, 07.03.2019

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

### **Kontrollutvalget Trøgstads behandling 13.05.2019:**

Vedtak som innstilt.

### **Kontrollutvalget Trøgstads vedtak 13.05.2019:**

Protokoll fra kontrollutvalget 28.01.2019 godkjennes

## **PS 19/9 Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet 2018**

### **Kontrollutvalgssekretariatets innstilling**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

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

Rakkestad, 03.05.2019

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

### **Kontrollutvalget Trøgstads behandling 13.05.2019:**

Leder innledet saken og ga ordet til rådmann.

Rådmann redegjorde for saken og svarte på spørsmål fra utvalget:

Hovedpunkter:

- Fornøyd rådmann, de fleste prosjekter i havn.
- Smarte grep over tid som gjør at Trøgstad står der de står i dag.
- Godt samarbeid med lokalsamfunnet. Lokal bank som bidrar inn i kommunen. –
- Kommunens administrasjon avgir mye tid/ressurser til IØ nå. Har to tidligere ansatte, som nå er pensjonister, inne som ekstrahjelp for å avhjelpe situasjonen.
- Skolen driver godt og gjør det bra på skåringer som for eksempel *Smartingen*.
- Kommunestyret er langsiktig, dette er rådmann fornøyd med.
- God og nøktern drift, kjappere nedbetaling av gjeld.

Ord til saken: Eknes, Grønlien og Strengen

Grønlien fremmet følgende forslag til korrigerende/ending i utkastet til *uttalelsen* under tredje kulepunkt:

Tilleggstekst første strekpunkt: [...] *Årsaken er raskere nedbetaling av lån enn reglene krever.*  
Tilleggstekst tredje strekpunkt: [...] *Lån er nedbetalt med ca. 70 millioner kr. og egenkapitalen er økt med 100 millioner kr. i 2018.*

Nytt strekpunkt, etter punkt om kommunens disposisjonsfond.: *Regnskapet viser økonomiforvaltning i tråd med budsjett og langsiktig økonomiplan.*

Eknes fremmet forslag om at utvalget kun skulle forandre utkastet til uttalelse med nytt strekpunkt som foreslått av Grønlien, men la de øvrige strekpunktene stå uberørte: Nytt strekpunkt, etter punkt om kommunens disposisjonsfond.: *Regnskapet viser økonomiforvaltning i tråd med budsjett og langsiktig økonomiplan.*

Forslagene ble satt opp mot hverandre ved votering, Eknes forslag ble vedtatt med 3 mot 1 stemme, mindretallet besto av Grønlien.

Vedtak som innstilt med følgende korrigerings/tillegg i uttalelsen: *Regnskapet viser økonomiforvaltning i tråd med budsjett og langsiktig økonomiplan.*

### **Kontrollutvalget Trøgstads vedtak/innstilling 13.05.2019:**

1. Kontrollutvalget avgir uttalelse til årsregnskapet 2018 for Trøgstad kommune som vist i vedlegg 1 til saken med følgende korrigerings/tillegg i uttalelsen: *Regnskapet viser økonomiforvaltning i tråd med budsjett og langsiktig økonomiplan.*
2. Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet 2018 sendes kommunestyret med kopi til formannskapet.

## **PS 19/10 Oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapport "Innkjøp"**

### **Kontrollutvalgssekretariatets innstilling**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapport «Innkjøp» tas til orientering

Rakkestad, 05.03.2019  
Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

### **Kontrollutvalget Trøgstads behandling 13.05.2019:**

Leder innledet saken og ga ordet til revisjonen som redegjorde for saken og svarte på spørsmål fra utvalget.

Ord til saken: Strengen, Eknes og Grønlien

Sekretariatet opplyste om at følgende hadde falt ut av forslag til vedtak: [...] *og innstilling til kommunestyret.*

Vedtak som innstilt.

### **Kontrollutvalget Trøgstads vedtak og innstilling til kommunestyret 13.05.2019:**

Oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapport «Innkjøp» tas til orientering

## **PS 19/11 Revidering av revisjonsplan 2019 - Forvaltningsrevisjon**

### **Kontrollutvalgssekretariatets innstilling**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Kontrollutvalget avbestiller forvaltningsrevisjonsprosjekt *Tiltak mot mobbing i skolen*

Rakkestad, 12.04.2019

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

### **Kontrollutvalget Trøgstads behandling 13.05.2019:**

Leder redegjorde for saken.

Revisjonen redegjorde for saken og svarte på spørsmål.

Ord til saken: Strengen, Ness og Grønlien

Vedtak som innstilt.

### **Kontrollutvalget Trøgstads vedtak 13.05.2019:**

Kontrollutvalget avbestiller forvaltningsrevisjonsprosjekt *Tiltak mot mobbing i skolen*

## **PS 19/12 Informasjon fra revisjonen**

### **Kontrollutvalget Trøgstads behandling 13.05.2019:**

Leder innledet saken og ga ordet til revisjonen.

Revisjonen informerte om følgende:

- Distriktsrevisor er sykemeldt og Makarov er konstituert som distriktsrevisor i hennes sted.
- Makarov er registrert revisor og er sammen med Elnes oppdragsansvarlig revisor for Indre Østfold kommunerevisjon IKS.
- Forvaltningsrevisjon, Compilo forhåpentligvis i junimøtet
- Selskapskontroll Brann og redning, er usikkert om blir levert.

Ord til saken: Strengen

Vedtak som innstilt

### **Kontrollutvalget Trøgstads vedtak 13.05.2019:**

Brev til kontrollutvalget om vurdering av oppdragsansvarlig revisors uavhengighet, tas til orientering.

Kontrollutvalget tar informasjonen fra revisjonen til orientering.

## **PS 19/13 Sekretariatsordning for Indre Østfold kommune**

### **Kontrollutvalgssekretariatets innstilling**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

*Saken legges frem uten innstilling*

Rakkestad, 30.04.2019  
Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

### **Kontrollutvalget Trøgstads behandling 13.05.2019:**

Leder innledet saken.

Sekretariatet redegjorde for saken, sak om *prosess for valg av kontrollutvalgssekretariat* skal fremmes for fellesnemda på nytt. Det foreslås derfor at utvalget tar saken til orientering.

### **Kontrollutvalget Trøgstads vedtak 13.05.2019:**

*Saken tas til orientering*

## **PS 19/14 Møteplan for kontrollutvalget i Trøgstad kommune, 2. halvår 019.**

### **Kontrollutvalgssekretariatets innstilling**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

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

1. møtedag: mandag 14. oktober kl. 16:00

Rakkestad, 07.03.2019  
Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

### **Kontrollutvalget Trøgstads behandling 13.05.2019:**

Vedtak som innstilt.

### **Kontrollutvalget Trøgstads vedtak/innstilling 13.05.2019:**

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

møtedag: mandag 14. oktober kl. 16:00

## **PS 19/15 Orienteringssak: Oppfølging av forvaltningsrevisjon "Eiendomsforvaltning"**

### **Kontrollutvalgssekretariatets innstilling**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Kommunestyrets vedtak i sak om oppfølging av forvaltningsrevisjonsprosjekt «Eiendomsforvaltning» tas til orientering.

Kontrollutvalget i Trøgstad anbefaler kontrollutvalget i nye Indre Østfold kommune å påse at vedlikehold og forvaltning av kommunal eiendomsmasse følges opp i den nye kommunen.

Rakkestad, 02.05.2019  
Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

### **Kontrollutvalget Trøgstads behandling 13.05.2019:**

Leder innledet saken. Rådmann redegjorde for saken.

Vedtak som innstilt.

### **Kontrollutvalget Trøgstads vedtak/innstilling 13.05.2019:**

Kommunestyrets vedtak i sak om oppfølging av forvaltningsrevisjonsprosjekt «Eiendomsforvaltning» tas til orientering.

Kontrollutvalget i Trøgstad anbefaler kontrollutvalget i nye Indre Østfold kommune å påse at vedlikehold og forvaltning av kommunal eiendomsmasse følges opp i den nye kommunen.

## **PS 19/16 Referatsak: Skatteoppkreverens årsrapport med skatteregnskap 2018 og Skatteetatens kontrollrapport 2018**

### **Kontrollutvalgssekretariatets innstilling**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Vedlagte referater *Skatteoppkreverens årsrapport 2018 og Skatteetatens kontrollrapport 2018* tas til orientering

Rakkestad, 19.03.2019  
Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

**Kontrollutvalget Trøgstads behandling 13.05.2019:**

Vedtak som innstilt.

**Kontrollutvalget Trøgstads vedtak 13.05.2019:**

Vedlagte referater *Skatteoppkreverens årsrapport 2018* og *Skatteetatens kontrollrapport 2018* tas til orientering

**PS 19/17 Eventuelt**

**Kontrollutvalget Trøgstads behandling 13.05.2019:**

**Kontrollutvalget Trøgstads vedtak/innstilling 13.05.2019:**