

## Møteprotokoll Kontrollutvalget Skiptvet

**Møtedato:** 15.05.2019,  
**Tidspunkt:** fra kl. 08.30 til kl. 10:30  
**Møtested:** Skiptvet kommune, møterom Lund  
**Fra – til saksnr.:** 19/7 – 19/14

| MEDLEMMER                       | MØTT      | VARAMEDLEMMER                    |
|---------------------------------|-----------|----------------------------------|
| Herman Foss, leder              | X         |                                  |
| Pål E. Simensen, <b>forfall</b> | x         | Jan Vegard Berli, <b>innkalt</b> |
| Jorunn Lilleng                  | X         |                                  |
| Una Mathisen                    | X         |                                  |
| Odd Øyvind Lund                 | Ikke møtt |                                  |

Antall stemmeberettigede fremmøtte 4 av 5.

Møtende fra kontrollutvalgssekretariatet: Ida B. Haaby  
Møtende fra revisjonen: Jehona Rukiqi og Pavel Makarov  
Møtende fra administrasjonen: Johan Søfteland og Kjell Ove Liborg

.....  
Herman Foss

.....  
Pål E. Simensen

.....  
Jorunn Lilleng

.....  
Una Mathisen

.....  
Odd Øyvind Lund

### Merknader

Sak 19/9 ble behandlet først, deretter sak 19/8, så sak 19/7. Øvrige saker ble behandlet i sakslistens rekkefølge.

Innkallingen var ikke publisert på kommunens hjemmesider.  
Kontrollutvalget Skiptvets møte 15.05.2019

## Sakliste

- PS 19/7 Protokoll fra kontrollutvalgets møte 23.01.2019
- PS 19/8 Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet 2018
- PS 19/9 Orientering fra rådmannen: Nasjonale prøver
- PS 19/10 Møteplan for kontrollutvalget i Skiptvet kommune - 2. halvår 2019
- PS 19/11 Kontrollutvalgets årshjul
- PS 19/12 Informasjon fra revisjonen
- PS 19/13 Referatsak: Skatteoppkreverens årsrapport med skatteregnskap 2018 og Skatteetatens kontrollrapport 2018
- PS 19/14 Eventuelt

## **PS 19/7 Protokoll fra kontrollutvalgets møte 23.01.2019**

### **Kontrollutvalget Skiptvets behandling 15.05.2019:**

Vedtak som innstilt.

### **Kontrollutvalget Skiptvets vedtak/innstilling 15.05.2019:**

Protokoll fra kontrollutvalget 23.01.2019 godkjennes

## **PS 19/8 Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet 2018**

### **Kontrollutvalgssekretariatets innstilling**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

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

Rakkestad, 06.05.2019

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

### **Kontrollutvalget Skiptvets behandling 15.05.2019:**

Rådmannen fikk ordet og orienterte:

- Positivt resultat
- Noe lavere driftsresultat enn anbefalingen
- Anstrengt drift 2018
- Store kraftinntekter
- Rutinesvikt i sykepengerefusjonsoppfølging –tapsavsetning – ikke ferdig behandlet
- Anstrengt økonomi
- Lavt kostnadsnivå

Revisor orienterte:

- Sykelønnsrefusjoner – tapsføringer – godt tegn at administrasjonen finner og avhjelper feilen selv
- Forholdet er kommentert i oppsummeringsbrevet. Blir fulgt opp gjennom løpende revisjon i 2019

Utvalget gjorde korrigeringer i uttalelsen, og rettet versjon sendes kommunestyret med kopi til formannskapet.

Vedtak som innstilt.

### **Kontrollutvalget Skiptvets vedtak 15.05.2019:**

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

## **PS 19/9 Orientering fra rådmannen: Nasjonale prøver**

### **Kontrollutvalgssekretariatets innstilling**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Kontrollutvalget tar rådmannens redegjørelse om nasjonale prøver i grunnskolen til orientering.

Rakkestad, 01.04.2019

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

### **Kontrollutvalget Skiptvets behandling 15.05.2019:**

Rådmannen ved virksomhetsleder ordinerte og svarte på spørsmål fra utvalget.

Vedtak som innstilt.

### **Kontrollutvalget Skiptvets vedtak 15.05.2019:**

Kontrollutvalget tar rådmannens redegjørelse om nasjonale prøver i grunnskolen til orientering.

## **PS 19/10 Møteplan for kontrollutvalget i Skiptvet 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: onsdag 25. sept. kl. 08:30
2. møte: onsdag 6. nov kl. 08:30

Rakkestad, 08.03.2019

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

### **Kontrollutvalget Skiptvets behandling 15.05.2019:**

Første møte endret til onsdag 11.09.2019, for øvrig vedtak som innstilt.

### **Kontrollutvalget Skiptvets vedtak 15.05.2019:**

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

1. møte: onsdag 11. sept. kl. 08:30
2. møte: onsdag 6. nov kl. 08:30

## **PS 19/11 Kontrollutvalgets årshjul**

### **Kontrollutvalgssekretariatets innstilling**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Kontrollutvalget tar aktivitetsplanen for 2019 til orientering

Rakkestad, 11.03.2019

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

### **Kontrollutvalget Skiptvets behandling 15.05.2019:**

Vedtak som innstilt.

### **Kontrollutvalget Skiptvets vedtak 15.05.2019:**

Kontrollutvalget tar aktivitetsplanen for 2019 til orientering

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

### **Kontrollutvalget Skiptvets behandling 15.05.2019:**

Revisor fikk ordet og orienterte.

Vedtak som innstilt.

### **Kontrollutvalget Skiptvets vedtak 15.05.2019:**

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

Kontrollutvalget tar informasjonen fra revisjonen til orientering.



# **PS 19/13 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 Skiptvets behandling 15.05.2019:**

Vedtak som innstilt.

## **Kontrollutvalget Skiptvets vedtak 15.05.2019:**

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

## **PS 19/14 Eventuelt**

**Kontrollutvalget Skiptvets behandling 15.05.2019:**

**Kontrollutvalget Skiptvets vedtak/innstilling 15.05.2019:**

Ikke vedtak i sak