

Møteprotokoll

Kontrollutvalget Skiptvet

Møtedato: 17.02.2022,
Tidspunkt: fra kl. 08:30 til kl. 10:30
Møtested: Skiptvet kommune, møterom Lund
Fra – til saksnr.: 22/1 - 22/10

Frammøteliste

Medlemmer	Møtt	Varamedlemmer innkalt/møtt
Herman Foss, leder	x	
Pål E. Simensen, nestleder	x	
Trine Strand Ludvigsen	x	
Øistein Svae	x	
Ann Anthony	Meldt forfall	Jorunn Lilleng møtt

Antall stemmeberettigede fremmøtte 5 av 5.

Møtende fra Østfold kontrollutvalgsssekretariat KOF: Daglig leder Anita Dahl Aannerød og rådgiver Caroline Klæboe Roos

Møtende fra Østre Viken kommunerevisjon IKS: konst. fagleder for forvaltningsrevisjon Casper Støten og forvaltningsrevisor Bjørnar Eriksen

.....
Herman Foss

.....
Trine Strand Ludvigsen

Merknader

Sak 22/8 ble behandlet før sak 22/6.

Saksliste

Saksnr.	Innhold
---------	---------

PS 22/1	Godkjenning av innkalling og saksliste
PS 22/2	Valg av representant til å signere protokoll
PS 22/3	Rapport - Eierskapskontroll med Deltagruppen AS
PS 22/4	Statusrapport for utført forvaltningsrevisjon 2021 - Skiptvet kommune
PS 22/5	Uavhengighetserklæring fra oppdragsansvarlig revisorer
PS 22/6	Orienteringssak: Indre Østfold kommune - Forvaltningsrevisjonsprosjekt Indre Østfold brann og redning IKS
PS 22/7	Kontrollutvalgets årsmelding 2021 - Skiptvet kommune
PS 22/8	Endring av møtedato
PS 22/9	Referater og meldinger
PS 22/10	Eventuelt

PS 22/1 Godkjenning av innkalling og saksliste

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Innkalling og saksliste godkjennes

Kontrollutvalget Skiptvets behandling 17.02.2022:

Vedtak enstemmig som innstilt.

Kontrollutvalget Skiptvets vedtak 17.02.2022:

1. Innkalling og saksliste godkjennes

PS 22/2 Valg av representant til å signere protokoll

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Til å signere protokollen sammen med leder av utvalget, velges

Kontrollutvalget Skiptvets behandling 17.02.2022:

Leder foreslo Trine Strand Ludvigsen til å signere protokoll.

Vedtak enstemmig som innstilt.

Kontrollutvalget Skiptvets vedtak 17.02.2022:

1. Til å signere protokollen sammen med leder av utvalget, velges Trine Strand Ludvigsen

PS 22/3 Rapport - Eierskapskontroll med Deltagruppen AS

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget tar revisjonens rapport – «Deltagruppen AS - Eierskapskontroll for Skiptvet kommune», til etterretning og slutter seg til revisjonens anbefalinger.
2. Rapporten oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:
 1. Kommunestyret tar rapport – «Deltagruppen AS - Eierskapskontroll for Skiptvet kommune» til etterretning, og ber administrasjon om å følge opp anbefalinger

som fremkommer av rapporten i kommunen sitt arbeid med eierstyring, herunder:

- Kommunens eierskapsmelding skal vise kommunens prinsipper for eierstyring, gi en samlet oversikt over kommunens eierinteresser og tydeliggjøre kommunens formål med eierskapene.
- Kommunen skal, i samarbeid med de andre eierkommunene, oppdatere *Eierstrategi for Deltagruppen AS (2016) i 2022*

Kontrollutvalget Skiptvets behandling 17.02.2022:

Sekretariatet informerte om saken.

Revisjonen redegjorde for prosjektet.

Tilleggsforslag: Kontrollutvalget ønsker informasjon fra kommunens representant i selskapet når vedtaket er gjennomført.

Vedtaket enstemmig som innstilt med ett tilleggspunkt.

Kontrollutvalget Skiptvets innstilling og vedtak 17.02.2022:

1. Kontrollutvalget tar revisjonens rapport – «Deltagruppen AS - Eierskapskontroll for Skiptvet kommune», til etterretning og slutter seg til revisjonens anbefalinger.
2. Rapporten oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:
 2. Kommunestyret tar rapport – «Deltagruppen AS - Eierskapskontroll for Skiptvet kommune» til etterretning, og ber administrasjon om å følge opp anbefalinger som fremkommer av rapporten i kommunen sitt arbeid med eierstyring, herunder:
 - Kommunens eierskapsmelding skal vise kommunens prinsipper for eierstyring, gi en samlet oversikt over kommunens eierinteresser og tydeliggjøre kommunens formål med eierskapene.
 - Kommunen skal, i samarbeid med de andre eierkommunene, oppdatere *Eierstrategi for Deltagruppen AS (2016) i 2022*
 - Kommunens representant i selskapet skal informere kontrollutvalget når vedtaket er gjennomført.

PS 22/4 Statusrapport for utført forvaltningsrevisjon 2021 - Skiptvet kommune

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Statusrapport om utført forvaltningsrevisjon for 2021, tas til orientering

Kontrollutvalget Skiptvets behandling 17.02.2022:

Sekretariatet orienterte om saken.

Revisjonen redegjorde for statusrapporten.

Tilleggsforslag:

- Kontrollutvalget ønsker en orientering fra kommunens representant i ØVKRs representantskap om ny finansieringsmodell etter sammenslåingen av de to

revisjonsenhetene. Herunder om det har vært tatt stilling til at dette påvirker bestilte forvaltningsrevisjonsprosjekter som ikke er gjennomført i henhold til planverk.

- Kontrollutvalget ønsker en oversikt fra ØVKR over prosjekter som har blitt berørt i overgangsperioden ved sammenslåing av de to revisjonsenhetene og hvilke konsekvenser dette har fått for finansieringen, i neste møte.

Vedtak enstemmig som innstilt med to tilleggspunkter.

Kontrollutvalget Skiptvets vedtak 17.02.2022:

1. Statusrapport om utført forvaltningsrevisjon for 2021, tas til orientering
2. Kontrollutvalget ønsker en orientering fra kommunens representant i ØVKRs representantskap om ny finansieringsmodell etter sammenslåingen av de to revisjonsenhetene. Herunder om det har vært tatt stilling til at dette påvirker bestilte forvaltningsrevisjonsprosjekter, som ikke er gjennomført i henhold til planverk.
3. Kontrollutvalget ønsker en oversikt fra ØVKR over prosjekter som har blitt berørt i overgangsperioden ved sammenslåing av de to revisjonsenhetene og hvilke konsekvenser dette har fått for finansieringen, i neste møte.

PS 22/5 Uavhengighetserklæring fra oppdragsansvarlig revisorer

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Uavhengighetserklæring fra oppdragsansvarlige revisorer, tas til orientering

Kontrollutvalget Skiptvets behandling 17.02.2022:

Vedtak enstemmig som innstilt.

Kontrollutvalget Skiptvets vedtak 17.02.2022:

1. Uavhengighetserklæring fra oppdragsansvarlige revisorer, tas til orientering

PS 22/6 Orienteringssak: Indre Østfold kommune - Forvaltningsrevisjonsprosjekt Indre Østfold brann og redning IKS

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget tar orienteringssak Indre Østfold kommune - Forvaltningsrevisjonsprosjekt Indre Østfold brann og redning IKS til orientering.

Kontrollutvalget Skiptvets behandling 17.02.2022:

Sekretariatet orienterte om saken.
Revisjonen redegjorde for prosjektet.

Kontrollutvalget diskuterte om det er grunn til at Skiptvet kommune bør se på andre områder enn det som framkommer i forvaltningsrevisjonsrapporten i Indre Østfold kommune. Utvalget tar denne med seg i framtidige risikovurderinger knyttet til forvaltningsrevisjon.

Vedtak enstemmig som innstilt.

Kontrollutvalget Skiptvets vedtak 17.02.2022:

1. Kontrollutvalget tar orienteringssak Indre Østfold kommune - Forvaltningsrevisjonsprosjekt Indre Østfold brann og redning IKS til orientering.

PS 22/7 Kontrollutvalgets årsmelding 2021 - Skiptvet kommune

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalgets årsmelding for 2021 godkjennes.
2. Kontrollutvalgets årsmelding for 2021 oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:
 - Kontrollutvalgets årsmelding for 2021 tas til orientering.

Kontrollutvalget Skiptvets behandling 17.02.2022:

Sekretariatet orienterte om årsmeldingen.

Vedtak enstemmig som innstilt.

Kontrollutvalget Skiptvets innstilling og vedtak 17.02.2022:

1. Kontrollutvalgets årsmelding for 2021 godkjennes.
2. Kontrollutvalgets årsmelding for 2021 oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:
 - Kontrollutvalgets årsmelding for 2021 tas til orientering.

PS 22/8 Endring av møtedato

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Møtedato torsdag 28.04.2022 kl.08.30 endres til:

- Torsdag 12.05.2022 kl. 08.30

Kontrollutvalget Skiptvets behandling 17.02.2022:

Vedtak enstemmig som innstilt.

Kontrollutvalget Skiptvets vedtak 17.02.2022:

1. Møtedato torsdag 28.04.2022 kl.08.30 endres til:
 - Torsdag 12.05.2022 kl. 08.30

PS 22/9 Referater og meldinger

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Referater og meldinger tas til orientering

Kontrollutvalget Skiptvets behandling 17.02.2022:

Vedtak enstemmig som innstilt.

Kontrollutvalget Skiptvets vedtak 17.02.2022:

1. Referater og meldinger tas til orientering

PS 22/10 Eventuelt

- Kontrollutvalget ønsker orientering fra rådmann i neste møte om status for lukking av pålegg gitt i statlig tilsyn av barnevern.
- Kontrollutvalget ønsker at rapport fra eierskapskontroll av Deltagruppen i Indre Østfold kommune legges fram for kontrollutvalget når den er klar.
- NKRFs fagsamling for kontrollutvalg holdes på Gardermoen 20.-21.april. [NKRF – kontroll og revisjon i kommunene](#)
- Kontrollutvalget ber sekretariatet orientere om status på utgivelse av ny Kontrollutvalgshåndbok i neste møte