

Møteprotokoll Kontrollutvalget Aremark

Møtedato: 12.05.2015,
Tidspunkt: fra kl. 09:00 til kl.
Møtested: Aremark kommune, møterom Rådmanns kontor
Fra – til saksnr.: 15/8 – 15/13

MEDLEMMER	MØTT	VARAMEDLEMMER
Alf Ulven, leder	X	
Berit Edvardsen	X	
Tom Sigurd Akre	X	

Antall stemmeberettigede fremmøtte 3 av 3.

Møtende fra revisjonen: Rita Elnes, Anita Rønningen og Anders Fladberg
Møtende fra administrasjonen: Rådmann Jon-Fredrik Olsen
Møtende fra kontrollutvalgssekretariatet: Anita Rovedal og Ida Bremnes
Ordfører var til stede under hele møtet

.....
Alf Ulven
Leder

.....
Berit Edvardsen

.....
Tom Sigurd Akre

Merknader

Kontrollutvalget Aremarks møte 12.05.2015

Sakliste

- PS 15/8 Protokoll fra kontrollutvalgets møte 03.02.2015
- PS 15/9 Aremark kommunes årsberetning og årsregnskap 2014 - kontrollutvalgets uttalelse
- PS 15/10 Forvaltningsrevisjonsrapport "Interkommunalt samarbeid", Aremark kommune
- PS 15/11 Aremark kommunes skatteregnskap for 2014
- PS 15/12 Informasjon fra revisjonen
- PS 15/13 Eventuelt

U.off.

PS 15/8 Protokoll fra kontrollutvalgets møte 03.02.2015

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 03.02.2015, godkjennes.

Rakkestad, 25.03.2015

Anita Rovedal
daglig leder

Kontrollutvalget Aremarks behandling 12.05.2015:

Kontrollutvalget Aremarks vedtak/innstilling 12.05.2015:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 03.02.2015, godkjennes.

PS 15/9 Aremark kommunes årsberetning og årsregnskap 2014 - kontrollutvalgets uttalelse

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget avgir uttalelse til årsregnskapet 2014 for Aremark kommune som vist i vedlegg 1 til saken
2. Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet 2014 sendes kommunestyret med kopi til formannskapet.

Rakkestad, 15.04.2015

Anita Rovedal
daglig leder

Kontrollutvalget Aremarks behandling 12.05.2015:

Rådmannen redegjorde for saken og svarte på spørsmål fra utvalget.

Hovedpunkter:

- Positivt resultat
- Uforutsigbart på inntektssiden
- Høyt sykefravær
- KOSTRA tall
- Barnevern
- Pensjonsforpliktelse

Revisjonen redegjorde for saken

Kontrollutvalget Aremarks vedtak 12.05.2015:

1. Kontrollutvalget avgir uttalelse til årsregnskapet 2014 for Aremark kommune som vist i vedlegg 1 til saken
2. Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet 2014 sendes kommunestyret med kopi til formannskapet.

PS 15/10 Forvaltningsrevisjonsrapport "Interkommunalt samarbeid", Aremark kommune

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slik vedtak som fremlegges til behandling for kommunestyret i Aremark:

1. Forvaltningsrevisjonsprosjekt «Interkommunalt samarbeid», Aremark kommune tas til etterretning.
2. På bakgrunn av rapportens anbefalinger vedtas følgende punkter iverksatt:
 - Kommunen skal vurdere sine rutiner rundt oppbevaring og oppfølging av interkommunale avtaler
 - Kommunen skal vurdere sin IKT-avtale
 - Kommunen skal se på sine IKT-systemer og vurdere dagens supporttid på hjelp
 - Kommunen skal vurdere om det bør utarbeides prosjektnummer i regnskapet for de ulike interkommunale avtalene
 - Kommunen skal be om at fakturaer knyttet til interkommunale samarbeidsavtaler blir spesifisert opp mot den enkelte avtale, samt at det føres timesregistrering for å spesifisere antall timer kommunen faktisk får tildelt, sett opp mot vilkår i avtalen
3. Kontrollutvalget følger opp at administrasjonen gjennomfører kommunestyrets vedtak i saken ved at revisjonen fremlegger oppfølgingsrapport, jfr. rapportens anbefaling nr 6 «(...) revisjonen følger opp kommunestyrets vedtak i saken ett år etter at rapporten er ferdigbehandlet i kommunestyret.»

Rakkestad, 29.04.2015

Anita Rovedal
daglig leder

Kontrollutvalget Aremarks behandling 12.05.2015:

Revisjonen redegjorde for saken og svarte på spørsmål fra utvalget. Kontrollutvalget reagerer på dårlig svarprosent og ønsker å gjøre rådmann og hans stab oppmerksom på at det er obligatorisk å svare på henvendelser fra revisjonen. IKT, her vurderer kommunen iflg ordfører å henge seg på Halden kommunes avtale

Kontrollutvalget Aremarks vedtak og innstilling 12.05.2015 som fremlegges til behandling for kommunestyret i Aremark:

1. Forvaltningsrevisjonsprosjekt «Interkommunalt samarbeid», Aremark kommune tas til etterretning.
2. På bakgrunn av rapportens anbefalinger vedtas følgende punkter iverksatt:
 - Kommunen skal vurdere sine rutiner rundt oppbevaring og oppfølging av

- interkommunale avtaler
- Kommunen skal vurdere sin IKT-avtale
 - Kommunen skal se på sine IKT-systemer og vurdere dagens supporttid på hjelp
 - Kommunen skal vurdere om det bør utarbeides prosjektnummer i regnskapet for de ulike interkommunale avtalene
 - Kommunen skal be om at fakturaer knyttet til interkommunale samarbeidsavtaler blir spesifisert opp mot den enkelte avtale, samt at det føres timesregistrering for å spesifisere antall timer kommunen faktisk får tildelt, sett opp mot vilkår i avtalen
3. Kontrollutvalget følger opp at administrasjonen gjennomfører kommunestyrets vedtak i saken ved at revisjonen fremlegger oppfølgingsrapport, jfr. rapportens anbefaling nr 6 «(...) revisjonen følger opp kommunestyrets vedtak i saken ett år etter at rapporten er ferdigbehandlet i kommunestyret.»

PS 15/11 Aremark kommunes skatteregnskap for 2014

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Kontrollutvalget tar skatteoppkreverens redegjørelse for skatteregnskapet for Aremark kommune 2014 til orientering.

Rakkestad, 13.04.2015

Anita Rovedal
daglig leder

Kontrollutvalget Aremarks behandling 12.05.2015:

Kontrollutvalget Aremarks vedtak 12.05.2015:

Kontrollutvalget tar skatteoppkreverens redegjørelse for skatteregnskapet for Aremark kommune 2014 til orientering.

PS 15/12 Informasjon fra revisjonen

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Informasjon fra revisjonen tas til orientering.

Rakkestad, 25.03.2015

Anita Rovedal
daglig leder

Kontrollutvalget Aremarks behandling 12.05.2015:

Revisjonen ga informasjon om følgende:

- Ny distriktsrevisor ble presentert
- Forvaltningsrevisjonsprosjekt om spesialundervisning er i gang

Kontrollutvalget Aremarks vedtak 12.05.2015:

Informasjon fra revisjonen tas til orientering.

PS 15/13 Eventuelt

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Saken legges fram uten innstilling.

Rakkestad, 25.03.2015

Anita Rovedal
daglig leder

Kontrollutvalget Aremarks behandling 12.05.2015:

1. Utvalgsleder tok opp en sak om materiell som fremlegges for kommunestyret. Det skal være tilstrekkelig for å kunne fatte vedtak men slik oppleves det ikke alltid.
2. Sekretariatet redegjorde for ressursgjennomgang fase 2 i selskapet og presenterte nyansatt rådgiver.

Kontrollutvalget Aremarks vedtak 12.05.2015:

1. Utvalgsleder blir med i et allerede berammet møte med revisjon, rådmann og ordfører, slik at saken kan tas opp der.
2. Sekretariatets informasjon tas til orientering.