

# Møteprotokoll

## Kontrollutvalget Rygge

**Møtedato:** 18.09.2017,  
**Tidspunkt:** fra kl. 08:15 til kl. 09:50  
**Møtested:** Rådhuset, møterom Formannskapssalen  
**Fra – til saksnr.:** 17/19 – 17/26

Frammøteliste:

Medlemmer	Møtt	Varamedlemmer
Johnny Trandem, leder	x	
Aud Kristin Løken, nestleder	x	
Per Christian Saastad	x	
Trine Christiansen	x	
Ole Gjølberg	forfall	Forfall (Tone Holm)

### Merknader

Antall stemmeberettigede fremmøtte 4 av 5.

Møtende fra sekretariatet: Anne-Karin Femanger Pettersen og Bjørn Gulbrandsen

Møtende fra revisjonen: Laila Nagelhus, Jolanta Betker og Bjørnar Holmedahl

Møtende fra administrasjonen: ingen

Innkalling og dagsorden:

Ingen merknader til innkalling og dagsorden

.....  
Johnny Trandem, leder

.....  
Aud Kristin Løken, nestleder

Kontrollutvalget Rygges møte 18.09.2017

## **Sakliste**

- PS 17/19 Godkjenning av protokoll fra møtet 12.6 2017
- PS 17/20 Statusrapport etter utført forvaltningsrevisjon 1. halvår 2017
- PS 17/21 Innledende dialog med revisor om overordnet analyse for forvaltningsrevisjon for perioden 2018-2019
- PS 17/22 Overordnet revisjonsstrategi - kommuneregnskapet 2017
- PS 17/23 Forslag til budsjetttramme for kontroll- og tilsynsarbeidet 2018
- PS 17/24 ØKR IKS - Uavhengighetserklæring
- PS 17/25 Referater og meldinger
- PS 17/26 Eventuelt

### **PS 17/19 Godkjenning av protokoll fra møtet 12.6 2017**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Protokoll fra møtet 12.6 2017, godkjennes

#### **Kontrollutvalget Rygges behandling 18.09.2017:**

Vedtaket ble som innstillingen

#### **Kontrollutvalget Rygges vedtak/innstilling 18.09.2017:**

1. Protokoll fra møtet 12.6 2017, godkjennes

### **PS 17/20 Statusrapport etter utført forvaltningsrevisjon 1. halvår 2017**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Statusrapport etter utført forvaltningsrevisjon 1. halvår 2017, tas til etterretning

#### **Kontrollutvalget Rygges behandling 18.09.2017:**

Vedtaket ble som innstillingen

#### **Kontrollutvalget Rygges vedtak/innstilling 18.09.2017:**

2. Statusrapport etter utført forvaltningsrevisjon 1. halvår 2017, tas til etterretning

## **PS 17/21 Innledende dialog med revisor om overordnet analyse for forvaltningsrevisjon for perioden 2018-2019**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

(Saken legges fram uten forslag til vedtak)

### **Kontrollutvalget Rygges behandling 18.09.2017:**

Seksjonsleder Bjørnar Holmedahl redegjorde for aktuelle områder for forvaltningsrevisjon og kontrollutvalget ga innspill på disse.

Utvalget var tydelige på at det siste prosjektet i planen for perioden 2016–2017: *IKT Personvern*, bør prioriteres i kommende planperiode.

Prosessen videre er samtaler med kommunen om kommunens risikobilde, og fellesmøte med kommunene. Overordnet analyse legges fram for kontrollutvalget til behandling rundt årsskiftet.

### **Kontrollutvalget Rygges vedtak/innstilling 18.09.2017:**

1. Tema «*IKT Personvern*» bør prioriteres i kommende planperiode. Kontrollutvalget anmoder revisjonen om å ta innspillet med seg i det videre arbeidet med Overordnet analyse.

## **PS 17/22 Overordnet revisjonsstrategi - kommuneregnskapet 2017**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

- 1 Overordnet revisjonsstrategi for 2017, tas til etterretning

### **Kontrollutvalget Rygges behandling 18.09.2017:**

Seksjonsleder Jolanta Betker redegjorde for strategi og «angrepsvinkel» for interimrevisjonen. Dette ble nevnt: Kartlegging og kontroll av kommunens tilgangskontroller, refusjon av sykepenger, test av rutine for utbetaling av lønn, innkjøp – kartlegging og test av rutiner, mva – test av rutine, utbetaling til fastleger, remittering, opptak av lån, og diverse avstemminger vedr. årsregnskapet.

Vedtaket ble som innstillingen

### **Kontrollutvalget Rygges vedtak/innstilling 18.09.2017:**

- 1 Overordnet revisjonsstrategi for 2017, tas til etterretning

## **PS 17/23 Forslag til budsjetttramme for kontroll- og tilsynsarbeidet 2018**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet for 2018 med kostnadsramme på kr. 1 622 216,-, vedtas
2. Budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet for 2018 oversendes ordfører for videre politisk behandling etter § 18 i «Forskrift for kontrollutvalg i kommuner og fylkeskommuner»

### **Kontrollutvalget Rygges behandling 18.09.2017:**

Vedtaket ble som innstillingen.

### **Kontrollutvalget Rygges vedtak/innstilling 18.09.2017:**

1. Budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet for 2018 med kostnadsramme på kr. 1 622 216,-, vedtas
2. Budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet for 2018 oversendes ordfører for videre politisk behandling etter § 18 i «Forskrift for kontrollutvalg i kommuner og fylkeskommuner»

### **PS 17/24 ØKR IKS - Uavhengighetserklæring**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Uavhengighetserklæring fra oppdragsansvarlig revisor, tas til etterretning

### **Kontrollutvalget Rygges behandling 18.09.2017:**

Vedtaket ble som innstillingen

### **Kontrollutvalget Rygges vedtak/innstilling 18.09.2017:**

1. Uavhengighetserklæring fra oppdragsansvarlig revisor, tas til etterretning

### **PS 17/25 Referater og meldinger**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalg å fatte slikt vedtak:

1. Referater og meldinger tas til orientering

### **Kontrollutvalget Rygges behandling 18.09.2017:**

Vedtaket ble som innstillingen

### **Kontrollutvalget Rygges vedtak/innstilling 18.09.2017:**

1. Referater og meldinger tas til orientering

### **PS 17/26 Eventuelt**

### **Kontrollutvalget Rygges behandling 18.09.2017:**

Sekretariatet minnet om det planlagte fellesmøtet med kontrollutvalget i Moss og representanter for fellesnemnda den 28. september kl. 18.00. Sekretariatet sender ut innkalling og agenda i løpet av inneværende uke.