

Møteprotokoll

Kontrollutvalget Våler

Møtedato: 09.06.2021,
Tidspunkt: fra kl. 09:00 til kl. 10:00
Møtested: Rådhuset, møterom Kommunestyresalen
Fra – til saksnr.: 21/10 – 21/20

Frammøteliste:

MEDLEMMER:	MØTT:	VARAMEDLEMMER
Tom André Brubak	x	
Jorunn H. Tinglum	x	
Fredrik Bjerketvedt	x	
Anne Kristine Graff	x	
Egil Holm	x	

Antall stemmeberettigede fremmøtte 5 av 5.

Møtende fra kontrollutvalgssekretariatet: Daglig leder Anita Dahl Aannerød og rådgiver Bjørn Gulbrandsen

Møtende fra revisjonen: Daglig leder Jolanta Betker og forvaltningsrevisor Bjørnar Eriksen

Møtende fra administrasjonen: Kommunedirektør Ivar Nævra

.....
Tom André Brubak
leder

.....
Egil Holm

Saksliste

Side

PS 21/10	Godkjenning av innkalling og saksliste
PS 21/11	Valg av representant til å signere protokoll
PS 21/12	Kontrollutvalgets uttalelse til kommunens årsregnskap og årsberetning for 2020
PS 21/13	Revisjonsbrev nr. 2/2021 - Kontrollutvalgets oppfølging
71PS 21/14	Rapport - Eierskapskontroll Personalpartner AS
PS 21/15	Statusrapport om utført forvaltningsrevisjon 2020
PS 21/16	Etterlevelseskontroll - Revisors uttalelse
PS 21/17	Workshop i forbindelse med risiko- og vesentlighetsvurderinger
PS 21/18	Møteplan 2. halvår 2021
PS 21/19	Referater og meldinger
PS 21/20	Eventuelt

PS 21/10 Godkjenning av innkalling og saksliste

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Innkalling og saksliste godkjennes

Kontrollutvalget Vålers behandling 09.06.2021:

Ingen merknader til innkalling eller saksliste

Kontrollutvalget Vålers vedtak 09.06.2021:

1. Innkalling og saksliste godkjennes

PS 21/11 Valg av representant til å signere protokoll

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Til å signere protokollen sammen med leder er Egil Holm

Kontrollutvalget Vålers behandling 09.06.2021:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalget Vålers vedtak 09.06.2021:

1. Til å signere protokollen sammen med leder er Egil Holm

PS 21/12 Kontrollutvalgets uttalelse til kommunens årsregnskap og årsberetning for 2020

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget avgir uttalelse til årsregnskap og årsberetningen 2020 for Våler kommune som vist i vedlegg 1 til saken
2. Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet og årsberetningen 2020 sendes kommunestyret med kopi til formannskapet.

Kontrollutvalget Vålers behandling 09.06.2021:

Kommunaldirektør orienterte utvalget om resultatet for 2020 for Våler kommune og til enkelte nøkkeltall. Revisor redegjorde for revisjonsberetningen og om grunnen til merknadene under andre forhold som var tatt inn i revisjonsberetningen. Utvalget stilte enkelte spørsmål som ble besvart i møte. Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalget Vålers vedtak 09.06.2021:

1. Kontrollutvalget avgir uttalelse til årsregnskap og årsberetningen 2020 for Våler kommune som vist i vedlegg 1 til saken
2. Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet og årsberetningen 2020 sendes kommunestyret med kopi til formannskapet.

PS 21/13 Revisjonsbrev nr. 2/2021 - Kontrollutvalgets oppfølging

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Revisjonsbrev nr. 2/2021 tas til orientering. Kontrollutvalget ber kommunedirektør om å sørge for at revisjonens merknader blir fulgt opp med nødvendige tiltak.
2. Kontrollutvalget ber kommunedirektøren om en skriftlig tilbakemelding om tiltak som er iverksatt, til kontrollutvalgets møte 22.09 2021.

Kontrollutvalget Vålers behandling 09.06.2021:

Revisjonen redegjorde for revisjonsbrev nr. 2/2021. Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalget Vålers vedtak 09.06.2021:

1. Revisjonsbrev nr. 2/2021 tas til orientering. Kontrollutvalget ber kommunedirektør om å sørge for at revisjonens merknader blir fulgt opp med nødvendige tiltak.
2. Kontrollutvalget ber kommunedirektøren om en skriftlig tilbakemelding om tiltak som er iverksatt, til kontrollutvalgets møte 22.09 2021.

PS 21/14 Rapport - Eierskapskontroll Personalpartner AS

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget tar revisjonens rapport – «Personalpartner AS eierskapskontroll for Våler kommune», til etterretning og slutter seg til revisjonens anbefalinger.
2. Rapporten oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:
 1. Kommunestyret tar rapport – «Personalpartner AS eierskapskontroll for Våler kommune» til etterretning, og ber administrasjon om å følge opp anbefalinger som fremkommer av rapporten i kommunen sitt arbeid med eierstyring, herunder:
 - at generalforsamlingen i Personalpartner AS utnevner styreleder og også styrets nestleder.
 - at styret oppdaterer styreinstruks og stillingsinstruks for daglig leder (2008).
 - kommunes *Eierskapsmelding 2021* justeres i del 1 (prinsipp 6 og 10) og del 2 (innledende liste og etterfølgende selskapssider bør samsvare).
 - kommunens rutiner for eierstyring vurderes, herunder formannskapetets rolle som eierutvalg, eierskapsseminar tidlig i kommunestyreperioder og eiermøter mellom kommunen og selskaper

Kontrollutvalget Vålers behandling 09.06.2021:

Revisjonen redegjorde for sine funn og konklusjoner i rapporten. Kontrollutvalget fikk anledning til å stille spørsmål. Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalget Vålers vedtak 09.06.2021:

1. Kontrollutvalget tar revisjonens rapport – «Personalpartner AS eierskapskontroll for Våler kommune», til etterretning og slutter seg til revisjonens anbefalinger.
2. Rapporten oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:
 2. Kommunestyret tar rapport – «Personalpartner AS eierskapskontroll for Våler kommune» til etterretning, og ber administrasjon om å følge opp anbefalinger som fremkommer av rapporten i kommunen sitt arbeid med eierstyring, herunder:
 - at generalforsamlingen i Personalpartner AS utnevner styreleder og også styrets nestleder.
 - at styret oppdaterer styreinstruks og stillingsinstruks for daglig leder (2008).
 - kommunes *Eierskapsmelding 2021* justeres i del 1 (prinsipp 6 og 10) og del 2 (innledende liste og etterfølgende selskapssider bør samsvare).
 - kommunens rutiner for eierstyring vurderes, herunder formannskapetets rolle som eierutvalg, eierskapsseminar tidlig i kommunestyreperioder og eiermøter mellom kommunen og selskaper.

PS 21/15 Statusrapport om utført forvaltningsrevisjon 2020

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Statusrapport om utført forvaltningsrevisjon for 2020, tas til orientering
2. Kontrollutvalget ber sekretariatet om å gå i dialog med revisjonen for å avklare bestillingsprosessen og leveranse av vedtatte forvaltningsrevisjoner.

Kontrollutvalget Vålers behandling 09.06.2021:

Sekretariatet redegjorde for saksfremlegget og til de utfordringer med budsjett, leveranser m.m. Revisjonen orienterte om ulike innspill og muligheter til FR-plan for neste periode og om kommende budsjett for 2022. Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalget Vålers vedtak 09.06.2021:

1. Statusrapport om utført forvaltningsrevisjon for 2020, tas til orientering
2. Kontrollutvalget ber sekretariatet om å gå i dialog med revisjonen for å avklare bestillingsprosessen og leveranse av vedtatte forvaltningsrevisjoner.

PS 21/16 Etterlevelseskontroll - Revisors uttalelse

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget tar revisjonens kontroll med kommunens etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen 2020 på området «Offentlige anskaffelser», til etterretning.
2. Kontrollutvalget følger opp at avviket som fremkommer i uttalelsen behandles og lukkes i egen sak «Revisjonsbrev nr. 2/2021 – kontrollutvalgets oppfølging»

Kontrollutvalget Vålers behandling 09.06.2021:

Revisjonen orienterte om kontrollen som er gjennomført. Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalget Vålers vedtak/innstilling 09.06.2021:

1. Kontrollutvalget tar revisjonens kontroll med kommunens etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen 2020 på området «Offentlige anskaffelser», til etterretning.
2. Kontrollutvalget følger opp at avviket som fremkommer i uttalelsen behandles og lukkes i egen sak «Revisjonsbrev nr. 2/2021 – kontrollutvalgets oppfølging»

PS 21/17 Workshop i forbindelse med risiko- og vesentlighetsvurderinger

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Saken legges frem uten forslag til innstilling fra sekretariatet.

Kontrollutvalget Vålers behandling 09.06.2021:

Kontrollutvalget drøftet følgende områder i sin workshop:
Beredskap, kommunens håndtering av pandemien, tjenestetilbud, bruk av krisefullmakt, skole, læringsutbytte, ansattes situasjon, pandemiens virkning på sårbare grupper og iPad var det gunstig for elevene?

Kontrollutvalget Vålers vedtak 09.06.2021:

Kontrollutvalget drøftet saken og kom med innspill til risiko- og vesentlighetsvurderingen.

PS 21/18 Møteplan 2. halvår 2021

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Med forbehold om endringer, fastsetter kontrollutvalget følgende møtedatoer høsten 2021:
 - 22. september kl. 09.00
 - 17. november kl. 09.00

Kontrollutvalget Vålers behandling 09.06.2021:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt

Kontrollutvalget Vålers vedtak 09.06.2021:

1. Med forbehold om endringer, fastsetter kontrollutvalget følgende møtedatoer høsten 2021:
 - 22. september kl. 09.00
 - 17. november kl. 09.00

PS 21/19 Referater og meldinger

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget tar referater og meldinger til orientering

Kontrollutvalget Vålers behandling 09.06.2021:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt

Kontrollutvalget Vålers vedtak 09.06.2021:

1. Kontrollutvalget tar referater og meldinger til orientering

PS 21/20 Eventuelt

Kontrollutvalget Vålers behandling 09.06.2021:

Ingen saker