

Møteprotokoll

Kontrollutvalget Våler

Møtedato: 14.09.2022,
Tidspunkt: fra kl. 09:00 til kl. 10.00
Møtested: Rådhuset, møterom kommunestyresalen
Fra – til saksnr.: 22/21 – 22/27

Frammøteliste

Medlemmer	Møtt	Varamedlemmer møtt
Tom André Brubak - leder	X	
Jorunn H. Tinglum	X	
Fredrik Bjerketvedt	Ikke møtt	
Anne Kristine Graff	X	
Egil Holm	X	

Antall stemmeberettigede fremmøtte 4 av 5.

Møtende fra kontrollutvalgssekretariatet: Daglig leder Anita Dahl Aannerød og rådgiver Anita Rovedal

Møtende fra revisjonen: Daglig leder Jolanta Betker.

Møtende fra administrasjonen: Ingen

Tom André Brubak (leder)

Egil Holm

Saksliste

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

PS 22/21	Godkjenning av innkalling og saksliste
----------	--

PS 22/22	Valg av representant til å signere protokoll
----------	--

PS 22/23	Workshop og bestilling av forvaltningsrevisjoner for august 2022 til juli 2024
----------	--

PS 22/24	Overordnet revisjonsstrategi for regnskapsåret 2022
----------	---

PS 22/25	Forslag til budsjett for kontrollarbeidet 2023
----------	--

PS 22/26	Referater og meldinger
----------	------------------------

PS 22/27	Eventuelt
----------	-----------

PS 22/21 Godkjenning av innkalling og saksliste

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Innkalling og saksliste godkjennes

Kontrollutvalget Vålers behandling 14.09.2022:

Ingen merknader til innkallingen eller saksliste

Kontrollutvalget Vålers vedtak 14.09.2022:

1. Innkalling og saksliste godkjennes

PS 22/22 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 14.09.2022:

Innstillingen enstemmig vedtatt

Kontrollutvalget Vålers vedtak 14.09.2022:

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

PS 22/23 Workshop og bestilling av forvaltningsrevisjoner for august 2022 til juli 2024

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget vedtar «Bestilling av forvaltningsrevisjoner for kontrollutvalget i Våler kommune august 2022 til juli 2024», med de føringer som fremkom i møtet, herunder for prosjekt 2:
for prosjekt 3:
2. Bestillingen oversendes Østre Viken kommunerevisjon IKS, med en forventning om at det blir levert som forutsatt.
3. Dersom det senere skal gjøres endringer i bestillingen, eller revisjonen ikke kan levere i henhold til bestilling, settes dette opp som egen sak i møte i kontrollutvalget.

Kontrollutvalget Vålers behandling 14.09.2022:

Leder innledet saken

Sekretariatet og revisjonen redegjorde for saken

Utvalget drøftet saken og kom med følgende innspill og føringer til prosjektene:

Prosjekt 2. *Grunnskole med fokus på spesialundervisningen*

- ✓ *Tidlig og tverrfaglig innsats, herunder overgangen mellom barnehage og skole.*
- ✓ *Kompetanseheving og tydelige mål i hele organisasjonen.*

Prosjekt 3. *Hjemmetjenesten – oppfølging av kvalitetsforskriften*

- ✓ *Arbeidet med kompetanseheving*
- ✓ *Forebyggende arbeid i hjemmetjenesten, herunder psykisk helse og rus.*

Innstilling enstemmig vedtatt med tillegg i pkt 1.

Kontrollutvalget Vålers vedtak 14.09.2022:

1. Kontrollutvalget vedtar «Bestilling av forvaltningsrevisjoner for kontrollutvalget i Våler kommune august 2022 til juli 2024», med de føringer som fremkom i møtet, herunder for prosjekt 2:
 - ✓ *Tidlig og tverrfaglig innsats, herunder overgangen mellom barnehage og skole.*
 - ✓ *Kompetanseheving og tydelige mål i hele organisasjonen.*for prosjekt 3:
 - ✓ *Arbeidet med kompetanseheving*
 - ✓ *Forebyggende arbeid i hjemmetjenesten, herunder psykisk helse og rus.*
2. Bestillingen oversendes Østre Viken kommunerevisjon IKS, med en forventning om at det blir levert som forutsatt.
3. Dersom det senere skal gjøres endringer i bestillingen, eller revisjonen ikke kan levere i henhold til bestilling, settes dette opp som egen sak i møte i kontrollutvalget.

PS 22/24 Overordnet revisjonsstrategi for regnskapsåret 2022

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Overordnet revisjonsstrategi for 2022, tas til orientering

Fredrikstad, 29.08.2022

Kontrollutvalget Vålers behandling 14.09.2022:

Revisjonen orienterte om revisjonsstrategien for 2022.

Innstillingen enstemmig vedtatt

Kontrollutvalget Vålers vedtak 14.09.2022:

1. Overordnet revisjonstrategi for 2022, tas til orientering

PS 22/25 Forslag til budsjett for kontrollarbeidet 2023

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Budsjett for kontrollarbeidet for 2023 med en kostnadsramme på kr. 1 212 000.-, godkjennes
2. Budsjett for kontrollarbeidet for 2023 oversendes ordfører for videre politisk behandling etter § 2 i "Forskrift om kontrollutvalg og revisjon"

Kontrollutvalget Vålers behandling 14.09.2022:

Sekretariatet og revisjonen redegjorde for budsjettforslaget for kontrollarbeidet 2023. Innstillingen enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalget Vålers vedtak 14.09.2022:

1. Budsjett for kontrollarbeidet for 2023 med en kostnadsramme på kr. 1 212 000.-, godkjennes
2. Budsjett for kontrollarbeidet for 2023 oversendes ordfører for videre politisk behandling etter § 2 i "Forskrift om kontrollutvalg og revisjon"

PS 22/26 Referater og meldinger

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget tar referater og meldinger til orientering

Kontrollutvalget Vålers behandling 14.09.2022:

Innstillingen enstemmig vedtatt

Kontrollutvalget Vålers vedtak 14.09.2022:

1. Kontrollutvalget tar referater og meldinger til orientering

PS 22/27 Eventuelt

Kontrollutvalget Vålers behandling 14.09.2022:

- I forbindelse med sak 22/26 *Referater og meldinger* vedlegg 2, FKTs veileder *Håndtering av henvendelser til kontrollutvalget*, tok Tinglum opp noen punkter i veilederens vedlegg 2 *Tiltak for god dialog og samhandling med kommunestyret*.
 - ✓ Kontrollutvalgets medlemmer bør inviteres til kommunestyrets folkevalgtopplæring slik at de får samme innsikt i rollen som folkevalgt. Her bør også kommunestyrets og kontrollutvalgets kontrolloppgave være tema.

✓ Kontrollutvalget/sekretariatet bør tidlig i valgperioden holde en presentasjon for kommunestyret om arbeidet til kontrollutvalget. Kontrollutvalget var enig i at opplæring/kursing samt synliggjøring av utvalget i kommunestyret var viktig å ha fokus på før neste valgperiode.

- Notat fra revisjonen vedr. «Røde flagg» ble levert sekretariatet i går 13.09.2022. notatet blir lagt frem på neste møte.
- Kontrollutvalgssekretariatets leder informerte utvalget om hun og en ansatt regnskapsrevisor i ØVKR IKS har innledet et forhold. Det ble før sommeren sendt ut en mail til kontrollutvalgslederne i eierkommunene, selskapets representantskapsleder og nestleder om dette. Det har blitt innhentet en juridisk betraktning rundt emnet av NKRF (kontroll og revisjon i kommunene) og VETAKS (kontrollutvalgssekretariatet for Vestfold, Telemark og Agder)