

Møteprotokoll

Kontrollutvalget Halden

Møtedato: 10.05.2022,
Tidspunkt: fra kl. 17:30 til kl. 19:00
Møtested: Rådhuset, møterom Formannskapssalen
Fra – til saksnr.: 22/11- 22/21

Frammøteliste

Medlemmer	Møtt	Varamedlemmer
Roar Lund (H), leder	X	
Torhild G. Huseby (Sp), nestleder	X	
Roar G. Andersen (Pp)	X	
Ketil Rønning (Ap)	X	
Hanne Kristine Lund Nilsen (H)	X	

Antall stemmeberettigede fremmøtte 5 av 5.

Møtende fra Østfold kontrollutvalgssekretariat:

Daglig leder Anita Dahl Aannerød og rådgiver Anita Marie Rovedal

Møtende fra revisjon

Daglig leder Jolanta Betker, Fagansvarlig regnskapsrevisor Madelen Strandin

Møtende fra administrasjonen:

Kommunedirektør Roar Vevelstad, direktør teknisk Ulf Ellingsen.

.....
Roar Lund, leder

.....
Torhild G. Huseby, nestleder

Merknader

Møtet startet med 1 minutt stillhet i forbindelse med Jan Åge Moen sin bortgang.

Saksliste

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

PS 22/11	Godkjenning av innkalling og saksliste
PS 22/12	Valg av representant til å signere protokoll
PS 22/13	Kontrollutvalgets uttalelse til kommunens årsregnskap og årsberetning for 2022
PS 22/14	Revisjonsbrev nr. 1/2022 - Kontrollutvalgets oppfølging
PS 22/15	Revisjonsbrev nr. 1/2022 - Kommunedirektørens tilsvaer
PS 22/16	Revisors attestasjonsuttalelse om etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen 2021
PS 22/17	Rutine for avtale om levering av forvaltningsrevisjoner for kontrollutvalget i Halden kommune
PS 22/18	Henvendelse angående saksbehandlingen knyttet til "Kulturhuset" i Halden
PS 22/19	Henvendelse angående varslingssaker og behandling av disse.
PS 22/20	Referater og meldinger
PS 22/21	Eventuelt

PS 22/11 Godkjenning av innkalling og saksliste

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Innkalling og saksliste godkjennes.

Kontrollutvalget Haldens behandling 10.05.2022:

Leder innledet saken

Vedtak enstemmig som innstilt

Kontrollutvalget Haldens vedtak 10.05.2022:

Innkalling og saksliste godkjennes.

PS 22/12 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 nestleder.

Kontrollutvalget Haldens behandling 10.05.2022:

Leder innledet saken

Vedtak enstemmig som innstilt

Kontrollutvalget Haldens vedtak 10.05.2022:

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

PS 22/13 Kontrollutvalgets uttalelse til kommunens årsregnskap og årsberetning for 2022

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget avgir uttalelse til årsregnskap og årsmelding 2021 for Halden kommune som vist i vedlegg 1 til saken
2. Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet og årsmelding 2021 sendes kommunestyret med kopi til formannskapet.

Kontrollutvalget Haldens behandling 10.05.2022:

Leder innledet saken

Sekretariatet redegjorde for saken

Kommunedirektør redegjorde for saken
Revisjonen redegjorde for saken

Vedtak enstemmig som innstilt

Kontrollutvalget Haldens vedtak 10.05.2022:

1. Kontrollutvalget avgir uttalelse til årsregnskap og årsmelding 2021 for Halden kommune som vist i vedlegg 1 til saken
2. Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet og årsmelding 2021 sendes kommunestyret med kopi til formannskapet.

PS 22/14 Revisjonsbrev nr. 1/2022 - Kontrollutvalgets oppfølging

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Revisjonsbrev nr. 1/2022 tas til orientering. Kontrollutvalget ber rådmann om å sørge for at revisjonens påpekning blir fulgt opp med nødvendige tiltak
2. Kontrollutvalget ber kommunedirektør om en skriftlig tilbakemelding om tiltak som iverksettes.

Kontrollutvalget Haldens behandling 10.05.2022:

Leder innledet saken

Revisjonen redegjorde for saken
Kommunedirektør redegjorde for saken
Sekretariatet redegjorde for saken

Vedtak enstemmig som innstilt

Kontrollutvalget Haldens vedtak 10.05.2022:

1. Revisjonsbrev nr. 1/2022 tas til orientering. Kontrollutvalget ber kommunedirektør om å sørge for at revisjonens påpekning blir fulgt opp med nødvendige tiltak
2. Kontrollutvalget ber kommunedirektør om en skriftlig tilbakemelding om tiltak som iverksettes.

PS 22/15 Revisjonsbrev nr. 1/2022 - Kommunedirektørens tilsvaer

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget tar kommunedirektørens tiltak på revisjonsbrev nr. 1/2022 til orientering

2. Kontrollutvalget ber revisjonen følge opp kommunaldirektørens tiltak i det løpende revisjonsarbeidet.
3. Revisjonsbrev nr. 1/2022 lukkes.

Kontrollutvalget Haldens behandling 10.05.2022:

Leder innledet saken

Kommunedirektør redegjorde for saken
Revisjonen redegjorde for saken

Vedtak enstemmig som innstilt

Kontrollutvalget Haldens vedtak 10.05.2022:

1. Kontrollutvalget tar kommunedirektørens tiltak på revisjonsbrev nr. 1/2022 til orientering
2. Kontrollutvalget ber revisjonen følge opp kommunaldirektørens tiltak i det løpende revisjonsarbeidet.
3. Revisjonsbrev nr. 1/2022 lukkes.

PS 22/16 Revisors attestasjonsuttalelse om etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen 2021

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget tar kontroll med etterlevelsen av området «*Selvkost – Overholdelse av regelverk*», til orientering

Kontrollutvalget Haldens behandling 10.05.2022:

Leder innledet saken

Revisjonen redegjorde for saken

Vedtak enstemmig som innstilt

Kontrollutvalget Haldens vedtak 10.05.2022:

Kontrollutvalget tar kontroll med etterlevelsen av området «*Selvkost – Overholdelse av regelverk*», til orientering

PS 22/17 Rutine for avtale om levering av forvaltningsrevisjoner for kontrollutvalget i Halden kommune

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Forslag til "Avtale om levering av forvaltningsrevisjoner for kontrollutvalget i Halden kommune", vedtas
2. Avtale om levering av forvaltningsrevisjoner for kontrollutvalget i Halden kommune for perioden august 2022 til juli 2024, skal behandles i kontrollutvalgets siste møte før sommeren i 2022

Kontrollutvalget Haldens behandling 10.05.2022:

Leder innledet saken

Sekretariatet redegjorde for saken
Revisjonen redegjorde for saken

Vedtak enstemmig som innstilt

Kontrollutvalget Haldens vedtak 10.05.2022:

1. Forslag til "Avtale om levering av forvaltningsrevisjoner for kontrollutvalget i Halden kommune", vedtas
2. Avtale om levering av forvaltningsrevisjoner for kontrollutvalget i Halden kommune for perioden august 2022 til juli 2024, skal behandles i kontrollutvalgets siste møte før sommeren i 2022

PS 22/18 Henvendelse angående saksbehandlingen knyttet til "Kulturhuset" i Halden

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kommunedirektørens redegjørelse tas til orientering.

Kontrollutvalget Haldens behandling 10.05.2022:

Leder innledet saken

De sakspapirer som ble lagt frem for kommunestyret, ble sendt til utvalget før møtet

Kommunedirektør redegjorde for saken. Kommunedirektør informerte bla. om at både bruksendring og skjenkebevilling er i prosess. Redegjørelsen legges ved protokollen.

Utvalget drøftet saken.

Vedtak enstemmig som innstilt

Kontrollutvalget Haldens vedtak 10.05.2022:

Kommunedirektørens redegjørelse tas til orientering.

PS 22/19 Henvendelse angående varslings saker og behandling av disse.**Sekretariatets innstilling**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget ber kommunedirektør og ekstern advokat for varslingsordning om en generell informasjon om kommunens varslingsordning.

Kontrollutvalget Haldens behandling 10.05.2022:

Leder innledet saken og ga ordet til sekretariatet.

Sekretariatet gjorde utvalget oppmerksom på at om utvalget ønsket å drøfte saken utover det som kom frem i den offentlige innkallingen så måtte møtet lukkes jf. kommuneloven §11-5a, (Møteoffentlighet) og forvaltningsloven §13, 1. ledd. (taushetsplikt).

Utvalgsmedlemmene bekreftet at de hadde fått vedlegg til saken via *Altinn*. Utvalget kom frem til at det ikke var behov for å drøfte saken ytterligere for å kunne fatte vedtak i saken. Møtet ble dermed ikke lukket.

Vedtak enstemmig som innstilt.

Kontrollutvalget Haldens vedtak 10.05.2022:

Kontrollutvalget ber kommunedirektør og ekstern advokat for varslingsordning om en generell informasjon om kommunens varslingsordning.

PS 22/20 Referater og meldinger**Sekretariatets innstilling**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget tar referater og meldinger til orientering.

Kontrollutvalget Haldens behandling 10.05.2022:

Leder innledet saken

Sekretariatet redegjorde for saken

Vedtak enstemmig som innstilt

Kontrollutvalget Haldens vedtak 10.05.2022:

Kontrollutvalget tar referater og meldinger til orientering.

PS 22/21 Eventuelt

Kontrollutvalget Haldens behandling 10.05.2022:

- Kontrollutvalget er via kontrollutvalget i Aurskog-Høland invitert til en befarings vedr. Haldenvassdraget. Utvalget bes gi beskjed til sekretariatet innen morgendagen om de har mulighet til å delta.