

Møteprotokoll

Kontrollutvalget Marker

Møtedato: 22.09.2022,
Tidspunkt: fra kl. 09:00 til kl. 09:45
Møtested: Marker Rådhus, møterom Formannskapssalen
Fra – til saksnr.: 22/31 – 22/39

Frammøteliste

Medlemmer	Møtt:	Varamedlem
Roy Løvstad, leder	X	
Rosália Bjerkedal, nestleder	X	
Heidi Johnsen	X	
Martin Muskaug	Meldt forfall	Anne Hellgren Østbye
June Elisabeth Authen	X	

Antall stemmeberettigede fremmøtte 5 av 5.

Møtende fra kontrollutvalgssekretariatet: rådgiver Anita Marie Rovedal og rådgiver Caroline Klæboe Roos

Møtende fra revisjonen: Fagansvarlig regnskapsrevisor Liv Irene Hauge

.....
Roy Løvstad, leder

.....
Rosália Bjerkedal, nestleder

Merknader

Saksliste

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

PS 22/31	Godkjenning av innkalling og saksliste
PS 22/32	Valg av representant til å signere protokoll
PS 22/33	Workshop og bestilling av forvaltningsrevisjoner for august 2022 til juli 2024
PS 22/34	Forslag til budsjett for kontrollarbeidet 2023
PS 22/35	Overordnet revisjonstrategi for regnskapsåret 2022
PS 22/36	Revisjonsbrev nr. 2/2022 - Rådmannens tilsvare
PS 22/37	Uavhengighetserklæring fra oppdragsansvarlig revisor
PS 22/38	Referater og meldinger
PS 22/39	Eventuelt

PS 22/31 Godkjenning av innkalling og saksliste

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Innkalling og saksliste godkjennes

Kontrollutvalget Markers behandling 22.09.2022:

Vedtak enstemmig som innstilt.

Kontrollutvalget Markers vedtak 22.09.2022:

1. Innkalling og saksliste godkjennes

PS 22/32 Valg av representant til å signere protokoll

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Til å signere protokollen sammen med leder, velges.....

Kontrollutvalget Markers behandling 22.09.2022:

Leder innledet saken og foreslo nestleder

Vedtak enstemmig som foreslått.

Kontrollutvalget Markers vedtak 22.09.2022:

1. Til å signere protokollen sammen med leder, velges Rosália Bjerkedal

PS 22/33 Workshop og bestilling av forvaltningsrevisjoner for august 2022 til juli 2024

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Avtalen som kontrollutvalget vedtok den 31. mai 2022 utgår og blir erstattet av en bestilling.
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 Markers behandling 22.09.2022:

Sekretariatet orienterte om endringen fra avtale til bestilling vedrørende bestilling av forvaltningsrevisjon.

Kontrollutvalget drøftet de gjenstående prosjektene «IKT-sikkerhet» og «Personvern» og ønsket fokus på det som fremkommer i risiko- og vesentlighetsvurderingen.

Kontrollutvalget Markers vedtak 22.09.2022:

1. Avtalen som kontrollutvalget vedtok den 31. mai 2022 utgår og blir erstattet av en bestilling.
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 22/34 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. 1 294 900.-, vedtas
2. Budsjett for kontrollarbeidet for 2023 oversendes ordfører for videre politisk behandling etter § 2 i "Forskrift om kontrollutvalg og revisjon"

Kontrollutvalget Markers behandling 22.09.2022:

Sekretariatet orienterte om forslag til budsjett for kontrollutvalget 2023.

Vedtaket enstemmig som innstilt.

Kontrollutvalget Markers innstilling og vedtak 22.09.2022:

1. Budsjett for kontrollarbeidet for 2023 med en kostnadsramme på kr. 1 294 900.-, vedtas
2. Budsjett for kontrollarbeidet for 2023 oversendes ordfører for videre politisk behandling etter § 2 i "Forskrift om kontrollutvalg og revisjon"

PS 22/35 Overordnet revisjonsstrategi for regnskapsåret 2022

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Overordnet revisjonsstrategi for 2022, tas til orientering

Kontrollutvalget Markers behandling 22.09.2022:

Revisjonen orienterte om den overordnede revisjonsstrategien med fokusområder for 2022.

Vedtak enstemmig som innstilt.

Kontrollutvalget Markers vedtak 22.09.2022:

1. Overordnet revisjonsstrategi for 2022, tas til orientering

PS 22/36 Revisjonsbrev nr. 2/2022 - Rådmannens tilsvare

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget tar rådmannens tiltak på revisjonsbrev nr. 2/2022 til orientering
2. Revisjonsbrev nr. 2/2022 lukkes

Kontrollutvalget Markers behandling 22.09.2022:

Vedtak enstemmig som innstilt.

Kontrollutvalget Markers vedtak 22.09.2022:

1. Kontrollutvalget tar rådmannens tiltak på revisjonsbrev nr. 2/2022 til orientering
2. Revisjonsbrev nr. 2/2022 lukkes

PS 22/37 Uavhengighetserklæring fra oppdragsansvarlig revisor

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Uavhengighetserklæring fra oppdragsansvarlig revisor, tas til orientering

Kontrollutvalget Markers behandling 22.09.2022:

Vedtak enstemmig som innstilt.

Kontrollutvalget Markers vedtak 22.09.2022:

1. Uavhengighetserklæring fra oppdragsansvarlig revisor, tas til orientering

PS 22/38 Referater og meldinger**Sekretariatets innstilling**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget tar referater og meldinger til orientering.

Kontrollutvalget Markers behandling 22.09.2022:

Vedtak enstemmig som innstilt.

Kontrollutvalget Markers vedtak 22.09.2022:

1. Kontrollutvalget tar referater og meldinger til orientering.

PS 22/39 Eventuelt

Kontrollutvalgsleder har mottatt flere henvendelser fra en innbygger knyttet til vann- og avløpssektoren og klagesak i forbindelse med forurensing av vannkilde. Kontrollutvalgets medlemmer har fått oversendt vedlegg som kontrollutvalgets leder har mottatt fra henvender. Kontrollutvalget kan ikke behandle enkeltsaker, men kan undersøke henvendelser som kan tyde på systemsvikt i kommunen. Kontrollutvalget var enige om at de ønsker en generell orientering fra rådmann i sitt neste møte om hvordan kommunen ivaretar og sikrer sitt arbeid knyttet til miljørettet helsevern, spesielt opp mot vann og avløp. Herunder også rutiner for saksbehandling og klagerett innenfor området..