

MØTEPROTOKOLL

Skedsmo kontrollutvalg

Dato: 09.05.2016 kl. 8:00
Sted: Skedsmo rådhus, Formannskapssalen
Arkivsak: 15/00008

Tilstede: Trine Wollum, leder
Øyvind Skaarer, nestleder
Kaveh Abdali
Kjell Tore Wirum

**Møtende
varamedlemmer:** Gunnar Bergedal

Forfall: Elin Garcia

Andre: Fra administrasjonen møtte rådmann Torstein Leiro under sak 21 og 22.
Fra Romerike revisjon møtte daglig leder Nina Neset (sak 21 – 27 delvis). Oppdragsansvarlig revisor Marion Hauan og regnskapsrevisor Therese Asak møtte under sak 21 - 23.
Prosjektleder FR Øyvind Grøndal under sak 23 – 27 (delvis) og forvaltningsrevisor Lars-Ivar Nysterud under sak 23.

Protokollfører: Mona Moengen, daglig leder Rokus.

SAKSKART			Side
Saker til behandling			
21/16	16/00063-1	Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskap og årsberetning 2015 Skedsmo kommune	3
22/16	16/00063-2	Revisjonsbrev nr. 9 årsregnskapet 2015	4
23/16	16/00034-6	Undersøkelse - Eiendomsskatt og renovasjonsgebyr	5
24/16	16/00032-7	Orientering fra revisor	6
25/16	16/00033-4	Referater	7
26/16	15/00250-14	Overordnet analyse for forvaltningsrevisjon - kontrollutvalgets vesentlighetsvurdering	8
27/16	15/00218-8	Eventuelt	9

Det var ingen merknader til innkallingen eller sakslisten.

Møtet ble hevet kl. 13.00
Skedsmo, 9.5.2016

Trine Wollum
Leder

Saker til behandling

21/16 Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskap og årsberetning 2015 Skedsmo kommune

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Skedsmo kontrollutvalg	09.05.2016	21/16

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalgets uttalelse til Skedsmo kommunes årsregnskap og årsberetning 2015 vedtas og oversendes kommunestyret med kopi til formannskapet.

Møtebehandling

Torstein Leiro la frem hovedtallene i regnskapet og svarte på kontrollutvalgets spørsmål. Marion Hauan gikk gjennom arbeidet med revisjon av årsregnskapet 2015 og svarte på kontrollutvalgets spørsmål. Utvalget drøftet utkast til uttalelse.

Vedtak

Kontrollutvalgets uttalelse til Skedsmo kommunes årsregnskap og årsberetning 2015 vedtas og oversendes kommunestyret med kopi til formannskapet.

[Lagre]

22/16 Revisjonsbrev nr. 9 årsregnskapet 2015

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Skedsmo kontrollutvalg	09.05.2016	22/16

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget legger til grunn at administrasjonen forholder seg til kommunestyrets vedtak og kommunelovens bestemmelser om avsetninger til fond.

Møtebehandling

Marion Hauan la frem revisjonsbrev nr. 9. Torstein Leiro svarte på kontrollutvalgets spørsmål.

Vedtak

Kontrollutvalget legger til grunn at administrasjonen forholder seg til kommunestyrets vedtak og kommunelovens bestemmelser om avsetninger til fond.

[Lagre]

23/16 Undersøkelse - Eiendomsskatt og renovasjonsgebyr

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Skedsmo kontrollutvalg	09.05.2016	23/16
2 Skedsmo kontrollutvalg		

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar saken til foreløpig orientering, og kommer tilbake til saken i neste møte.

Møtebehandling

Øyvind Grøndal og Lars-Ivar Nysterud gikk gjennom Skedsmo kommunes opplegg for eiendomsskatt og rapportens funn. Dokumentasjon på eiendomsskatt ble delt ut i møtet. Utvalget drøftet rapporten.

Vedtak

Kontrollutvalget tar saken til foreløpig orientering, og kommer tilbake til saken i neste møte.

[Lagre]

24/16 Orientering fra revisor

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Skedsmo kontrollutvalg	09.05.2016	24/16

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar saken til orientering

Møtebehandling

Revisor orienterte om arbeidet med overordnet revisjonsstrategi for 2016 og eierskapskontroll på Nedre Romerike brann og redning. Det vil bli arrangert en faglig samling for alle kontrollutvalgene på den nye kommuneloven (NOU 2016:4) i slutten av august. Dette som en forberedelse til en eventuell høringsuttalelse.

Vedtak

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

[Lagre]

25/16 Referater

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Skedsmo kontrollutvalg	09.05.2016	25/16

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

Møtebehandling

Vedtak

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

[Lagre]

26/16 Overordnet analyse for forvaltningsrevisjon - kontrollutvalgets vesentlighetsvurdering

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Skedsmo kontrollutvalg	09.05.2016	26/16

Forslag til vedtak/innstilling:

Overordnet analyse 2016 – 2020 for kontrollutvalget i Skedsmo vedtas.

Møtebehandling

Kontrollutvalget vurderte de identifiserte risikoområdene i forhold til vesentlighet. Utvalget vil komme tilbake til dette i forbindelse med arbeidet Plan for forvaltningsrevisjon 2016 – 2020.

Vedtak

Overordnet analyse 2016 – 2020 for kontrollutvalget i Skedsmo vedtas.

[Lagre]

27/16 Eventuelt

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Skedsmo kontrollutvalg	09.05.2016	27/16

Forslag til vedtak/innstilling:

Ingen forslag til vedtak.

Møtebehandling

Wirum la frem og delte ut innspill til formalia vedrørende føring av protokoll. Kap. 6 Saksbehandlingsregler, Kommuneloven, Reglement for Skedsmo kommune, møteprotokoll fra kommunestyret og ppt-presentasjon Kommunale kontrollutvalg – arkiv ble delt ut.

Utvalget voterte over om politisk tilhørighet skulle tas med i protokollen. Forslaget falt mot Wirums stemme.

Wirum tok opp spørsmålet om informasjon fra representantskapsmøter i selskapet som kommunen eier. Kontrollutvalget ønsker å få innkallinger til alle selskapenes eiermøter.

Wirum hadde mottatt ytterligere dokumentasjon i saken om regulering av Solbergområdet. Revisor gjorde oppmerksom på at RRI er inhabil til å drøfte denne saken, og forlot møtet. Kontrollutvalget ber sekretariatet formidle et muntlig svar til Eide ifm henvendelsen. Kontrollutvalget går ikke videre med saken.

Vedtak

Kontrollutvalget ber om at protokollene føres med eksakt henvisning til møtested og møterom og funksjon på deltagerne.

Utvalget ber videre om å få innkallinger til representantskapsmøter i selskapet som kommunen eier.

Kontrollutvalget ber sekretariatet formidle et muntlig svar til Eide ifm henvendelsen. Kontrollutvalget går ikke videre med saken.

[Lagre]