

Møteinnkalling

Kontrollutvalget Aremark

Møtested: Aremark kommune, møterom Kommunestyresalen

Tidspunkt: 25.02.2014 kl. 09:00

Eventuelle forfall meldes til Anita Rovedal, telefon 69 22 41 60/ 908 55 384, e-post anirov@fredrikstad.kommune.no **NB! Merk ny mail**

Varamedlemmer møter kun etter nærmere avtale.

Aremark, 18.02.2014

Alf Ulven
Leder
(sign.)

Kontrollutvalget Aremarks møte 25.02.2014

Sakliste

U.off.

- PS 14/1 Protokoll fra kontrollutvalgets møte 10.12.2013
- PS 14/2 Orienteringssak - Budsjett 2014
- PS 14/3 Informasjon fra revisjonen
- PS 14/4 Årsmelding 2013 for kontrollutvalget i Aremark kommune
- PS 14/5 Referat
- PS 14/6 Eventuelt

Saksnr.: 2014/4508
Dokumentnr.: 2
Løpenr.: 28201/2014
Klassering: 510/118
Saksbehandler: Anita Rovedal

Møtebok

Behandlet av Kontrollutvalget Aremark	Møtedato 25.02.2014	Utvalgssaksnr. 14/1
---	-------------------------------	-------------------------------

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 10.12.2013

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 10.12.2013, godkjennes

Rakkestad, 18.02.2014

Anita Rovedal
daglig leder

Vedlegg

- Protokoll fra kontrollutvalgets møte 10.12.2013

Andre saksdokumenter (ikke vedlagt)

Ingen

Vurdering

Den vedlagte protokoll fra kontrollutvalgets møte 10.12.2013 legges frem for godkjenning.

Møteprotokoll Kontrollutvalget Aremark

Møtedato: 10.12.2013,
Tidspunkt: fra kl. 09:00 til kl. 10:10
Møtested: Aremark kommune, møterom opplyses senere
Fra – til saksnr.: 13/31- 13/33

MEDLEMMER	MØTT	VARAMEDLEMMER
Alf Ulven, leder	X	
Berit Edvardsen	X	
Tom Sigurd Akre	X	

Antall stemmeberettigede fremmøtte 3 av 3.

Møtende fra revisjonen: finn Skofsrud og Anita Rovedal

.....
Alf Ulven
Leder

.....
Berit Edvardsen

.....
Tom Sigurd Akre

Merknader

Kontrollutvalget Aremarks møte 10.12.2013

Sakliste

- PS 13/31 Protokoll fra kontrollutvalgets møte 12.11.2013
PS 13/32 Forvaltningsrevisjonsprosjekt "Politisk styring og
 sentraladministrasjon", Aremark kommune
PS 13/33 Eventuelt

U.off.

PS 13/31 Protokoll fra kontrollutvalgets møte 12.11.2013

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 12.11.2013, godkjennes

Rakkestad, 03.12.2013

Anita Rovedal
daglig leder

Kontrollutvalget Aremarks behandling 10.12.2013:

Kontrollutvalget Aremarks vedtak 10.12.2013:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 12.11.2013, godkjennes

PS 13/32 Forvaltningsrevisjonsprosjekt "Politisk styring og sentraladministrasjon", Aremark kommune

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak som fremlegges til behandling for kommunestyret i Aremark:

1. Forvaltningsrevisjonsprosjekt "Politisk styring og sentraladministrasjon", Aremark kommune, tas til etterretning
2. De 8 anbefalingene som fremkommer av forvaltningsrapporten vedtas.

Rakkestad, 03.12.2013

Anita Rovedal
daglig leder

Kontrollutvalget Aremarks behandling 10.12.2013:

Revisjonen redegjorde for saken og svarte på spørsmål fra utvalget.

Kontrollutvalget Aremarks vedtak og innstilling 10.12.2013 som fremlegges til behandling for kommunestyret i Aremark:

3. Forvaltningsrevisjonsprosjekt "Politisk styring og sentraladministrasjon", Aremark kommune, tas til etterretning
4. De 8 anbefalingene som fremkommer av forvaltningsrapporten vedtas.

PS 13/33 Eventuelt

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Saken legges frem uten innstilling

Rakkestad, 03.12.2013

Anita Rovedal
daglig leder

Kontrollutvalget Aremarks behandling 10.12.2013:

Kontrollutvalget Aremarks vedtak/innstilling 10.12.2013:

Saksnr.: 2014/4508
Dokumentnr.: 4
Løpenr.: 28437/2014
Klassering: 510/118
Saksbehandler: Anita Rovedal

Møtebok

Behandlet av Kontrollutvalget Aremark	Møtedato 25.02.2014	Utvalgssaksnr. 14/2
---	-------------------------------	-------------------------------

Orienteringssak - Budsjet 2014

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Den muntlige redegjørelsen fra rådmann om budsjett 2014, tas til orientering.

Rakkestad, 18.02.2014

Anita Rovedal
daglig leder

Vedlegg

Ingen

Andre saksdokumenter (ikke vedlagt)

Budsjett 2014

Saksopplysninger

I tråd med tidligere praksis inviteres rådmann til kontrollutvalgets møte for å gi utvalget en orientering om budsjett 2014.

Vurdering

Den muntlige informasjonen fra rådmann tas til orientering.

Saksnr.: 2014/4508
Dokumentnr.: 5
Løpenr.: 28441/2014
Klassering: 510/118
Saksbehandler: Anita Rovedal

Møtebok

Behandlet av Kontrollutvalget Aremark	Møtedato 25.02.2014	Utvalgssaksnr. 14/3
---	-------------------------------	-------------------------------

Informasjon fra revisjonen

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Informasjonen fra revisjonen tas til orientering

Rakkestad, 18.02.2014

Anita Rovedal
daglig leder

Vedlegg

- Fremdriftsplan 2014, forvaltningsrevisjon

Andre saksdokumenter (ikke vedlagt)

Ingen

Vurdering

Punkter under denne saken er først og fremst muntlige og sekretariatet tar utgangspunkt i det i sin saksbehandling

	Planlagt fremdrift 1. januar 2014 - 31. desember 2014.													
	jan	feb	mars	april	mai	juni	juli	aug	sept	okt	nov	des	jan	
Åremerk									Organisering av brannvesen					
Askim								Drift og ansvarfordeling ved Eiendom og internservice						
Eidsberg								Etisk reglement og varslingsrutiner						
Hobøl		Tjenesteutøvelse i barnevernet												
Marker								Kjøp av varer og tjenester						
Rakkestad								Oppfølging av politiske vedtak og mål innen teknisk						
Rømskog					Etisk reglement og varslingsrutiner									
Skiptvet		Etisk reglement og varslingsrutiner												
Spydeberg		Organisering av kommunens virksomheter												
Trøgstad								Eiendomsforvaltning						
Våler			Strategier og planer for utvikling											
Samtlige														
	I tillegg går Overordnet analyse løpende våren 2014. Høsten 2014 Utarbeidelse av prosjektbeskrivelser og plan for forvaltningsrevisjon 2015 og 2016.													
	I tillegg til de prosjektene som er satt opp skal det være oppfølgingsrapporter													
	Det tas forbehold om endring i planen.													

Saksnr.: 2014/172
Dokumentnr.: 1
Løpenr.: 28457/2014
Klassering: 515/118
Saksbehandler: Anita Rovedal

Møtebok

Behandlet av Kontrollutvalget Aremark	Møtedato 25.02.2014	Utvalgssaksnr. 14/4
---	-------------------------------	-------------------------------

Årsmelding 2013 for kontrollutvalget i Aremark kommune

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak som fremlegges til behandling for Aremark kommunestyre:

- Årsmelding 2013 for kontrollutvalget vedtas

Rakkestad, 18.02.2014

Anita Rovedal
daglig leder

Vedlegg

- Årsmelding 2013 for kontrollutvalget i Aremark kommune

Andre saksdokumenter (ikke vedlagt)

Ingen

Saksopplysninger

I samsvar med tidligere praksis, og i henhold til forskrift om kontrollutvalg, avgir kontrollutvalget sin årsmelding for 2013.

Vurdering

Årsmeldingen er ment å gi et riktig bilde av den aktivitet som har funnet sted i 2013.



ÅRSMELDING 2013

FRA

KONTROLLUTVALGET

I

AREMARK KOMMUNE



1. INNLEDNING

Kontrollutvalgets årsmelding er melding til kommunestyret om utvalgets virksomhet og hvilke saker og oppgaver som er tatt opp i 2013.

2. KONTROLLUTVALGETS FORMÅL

Kontrollutvalget skal på vegne av kommunestyret sørge for det løpende tilsynet med forvaltningen av kommunen. Utvalget skal også påse at revisjonen av kommunen fungerer på en betryggende måte (jf. kommunelovens § 77 og forskrift om kontrollutvalg av 15. juni 2004).

Kontrollutvalget skal føre tilsyn med kommunens selskaper, heleide offentlige aksjeselskaper og interkommunale selskaper som kommunen er medeier i. (jf. kommunelovens § 80).

I 2011 gav Kommunal- og regionaldepartementet ut "Kontrollutvalgsboken" – Om kontrollutvalgets rolle og oppgaver. Her tas opp forhold som kommunestyrets kontrollansvar, arbeidet og synliggjøring av utvalget. I tillegg er det en gjennomgang av de forskjellige revisjonsformene som, finans- og forvaltningsrevisjon og selskapskontroll. Videre rollen til revisjon og sekretariatet for kontrollutvalget.

3. KONTROLLUTVALGETS SAMMENSETNING

Medlemmer og vararepresentanter i kontrollutvalget velges av kommunestyret for fire år og følger valgperioden. Utvalgets leder har møte- og talerett i kommunestyret når utvalgets saker blir behandlet (jf. Kommuneloven § 77).

For 2011-2015 ble følgende valgt:

Navn	Funksjon	Navn	Varamedlem
Alf Ulven	Leder	Maja Wegne	1.vara for Uven/ Edwardsen
Berit Edwardsen	Nestleder	Steinar Myhre	2.vara for Ulven/ Edwardsen
Tom Sigurd Akre	Medlem	Stein Aasgaard	Vara for Akre

4. KONTROLLUTVALGETS ARBEIDSFORM

Kontrollutvalget i Aremark kommune har i 2013 hatt 7 møter og behandlet 33 saker.

Møtene holdes for åpne dører (jf. Forskrift om kontrollutvalg § 19).

Ordfører og revisor har møte- og talerett i utvalget. Rådmannen har ikke møterett, men innkalles av utvalget.

Sekretærfunksjonen for kontrollutvalget blir dekket av Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS.

Anita Rovedal ble fast ansatt som ny daglig leder i selskapet i 01.07.2013.

Aremark kontrollutvalg vedtar en møteplan for hvert halvår.

5. KONTROLLUTVALGETS OPPGAVER

Kontrollutvalgets oppgaver fremgår av forskrift om kontrollutvalg og kommentarene nedenfor er knyttet til de enkelte punktene i denne paragrafen:

➤ TILSYN MED REVISJONEN

Indre Østfold Kommunerevisjon IKS er revisor for Aremark kommune. Kontrollutvalget har holdt seg løpende underrettet om revisjonens virksomhet og arbeid. Oppfølgingen av revisjonens arbeid foregår ved muntlige og skriftlige orienteringer fra oppdragsrevisor i kontrollutvalgsmøtene. Kontrollutvalget har i tillegg fått seg forelagt de saker som skal behandles i henhold til lover og forskrifter, samt saker som utvalget har bedt om blir tatt opp.

➤ TILSYN MED FORVALTNINGEN

Kontrollutvalget har på grunnlag av revisjonens rapportering og annen informasjon ført tilsyn med den kommunale forvaltningen.

Følgende fra administrasjonen har vært i kontrollutvalgets møter for å orientere om temaer utvalget har bedt om:

- Rådmann orienterte om Aremark kommunes budsjett for 2013.
- Rådmann og regnskap- og økonomisjef orienterte om Aremark kommunes årsregnskap for 2012.
- Barnevernsleder orienterte om barnevernet i Aremark

Det er behandlet en forvaltningsrapport og en oppfølgingsrapport i kontrollutvalget:

- Forvaltningsrevisjonsrapport «*Politisk styring og sentraladministrasjon*» i Aremark kommune
- Oppfølging av rapport om «*Tjenesteutøvelse i barnevernet*». i Aremark kommune

Rapportene er sendt kommunestyret til behandling.

➤ REGNSKAPET

I flg. forskriftene har kontrollutvalget avgitt uttalelse til kommunestyret for Aremark kommunes årsregnskap 2012.

➤ INFORMASJON

Ordføreren holdes orientert om arbeidet i kontrollutvalget gjennom at han fortløpende får tilsendt saksdokumenter og protokoller.

Leder av kontrollutvalget forestår for øvrig den uformelle kontakt med den politiske ledelse i kommunen.

Kontrollutvalgets møter brukes aktivt når det gjelder informasjonsutveksling. Til utvalgets møter inviteres etatsledere, virksomhetsledere og andre nøkkelpersoner i den hensikt å utveksle informasjon. Utvalgets erfaring er at slik informasjon er viktig for utvalgets arbeid samtidig som det gir muligheter for å spre kunnskap om utvalgets arbeid og plass i forvaltningen.

6. BEHANDLEDE SAKER

Sak nr. Tittel

13/1	Orienteringssak - Budsjett 2013 - Regnskap 2012
13/2	Informasjon fra revisjonen
13/3	Årsmelding 2012 for kontrollutvalget i Aremark kommune
13/4	Referater
13/5	Eventuelt
13/6	Protokoll fra kontrollutvalgets møte 05.02.2013
13/7	Aremark kommunes årsregnskap for 2012- uttalelse
13/8	Aremark kommunes skatteregnskap for 2012
13/9	Eventuelt
13/10	Protokoll fra kontrollutvalgets møte 07.05.2013
13/11	Oppfølging av rapport om «Tjenesteutøvelse i barnevernet» i Aremark kommune
13/12	Oppdragsvurdering og vurdering av revisors uavhengighet
13/13	Indre Østfold kommunerevisjon IKS – ressurser, oppgaver og planlagt tidsforbruk 2013 i Aremark kommune
13/14	Overordnet revisjonsstrategi 2013 – Aremark kommune
13/15	Møteplan for 2. halvår 2013
13/16	Eventuelt
13/17	Innkomet sak ang. barnevernet i Aremark (<i>unntatt offentlighet</i>)
13/18	Fremdriftsplan for kontrollutvalget
13/19	Eventuelt
13/20	Protokoll fra kontrollutvalgets møte 14.08.2013
13/21	Innkome brev ang. eiendomsskatt i Aremark kommune
13/22	Informasjon fra revisjonen
13/23	Eventuelt

- 13/24 Protokoll fra kontrollutvalgets møte 01.10.2013
- 13/25 Orienteringssak – Barnevernet i Aremark
- 13/26 Tertialrapport 2/2013
- 13/27 Informasjon fra revisjonen
- 13/28 Budsjett for kontroll og tilsyn for 2014
- 13/29 Møteplan for kontrollutvalget i Aremark kommune
- 13/30 Eventuelt
- 13/31 Protokoll fra kontrollutvalgets møte 12.11.2013
- 13/32 Forvaltningsrevisjonsrapport «Politisk styring og sentraladministrasjonen» i Aremark kommune
- 13/33 Eventuelt

Aremark xx.xx.2014

Alf Ulven
Kontrollutvalgets leder
(sign.)

Saksnr.: 2014/4508
Dokumentnr.: 3
Løpenr.: 28397/2014
Klassering: 510/118
Saksbehandler: Anita Rovedal

Møtebok

Behandlet av Kontrollutvalget Aremark	Møtedato 25.02.2014	Utvalgssaksnr. 14/5
---	-------------------------------	-------------------------------

Referat

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Det vedlagte referatet tas til orientering

Rakkestad, 18.02.2014

Anita Rovedal
daglig leder

Vedlegg

- Melding om politisk vedtak, datert 17.02.2014, ang. forvaltningsrevisjonsprosjekt- Politisk styring og sentraladministrasjonen.

Andre saksdokumenter (ikke vedlagt)

Ingen

Vurdering

Det vedlagte referatet tas til orientering.



Indre Østfold Kontrollutvalgssekretariat IKS
Industriveien 6
1890 RAKKESTAD

Melding om politisk vedtak

FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT - POLITISK STYRING OG SENTRALADMINISTRASJONEN - AREMARK KOMMUNE

Kommunestyret behandlet i møte 13.02.2014 sak 5/14 . Følgende vedtak ble fattet:

1. Forvaltningsrevisjonsprosjekt «Politisk styring og sentraladministrasjon», Aremark kommune, tas til etterretning.
2. De 8 anbefalingene som fremkommer av forvaltningsrapporten vedtas.
Ordet «Revisjonen» i anbefalingene endres til «Kommunestyret»
Ordet «vurdert» strykes i anbefaling nr. 2 og 4.

Rett utskrift:

Wigdis Trømborg
Wigdis Trømborg

INDRE ØSTFOLD KONTROLL- UTVALGSSEKRETARIAT IKS	
Dato	18.02.2014
Saksbeh.	Amirou.
Saksnr.	1414508
Løpenr.	
Kode	

Saksnr.: 2014/4508
Dokumentnr.: 1
Løpenr.: 28191/2014
Klassering: 510/118
Saksbehandler: Anita Rovedal

Møtebok

Behandlet av Kontrollutvalget Aremark	Møtedato 25.02.2014	Utvalgssaksnr. 14/6
---	-------------------------------	-------------------------------

Eventuelt

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Saken legges frem uten innstilling.

Rakkestad, 18.02.2014

Anita Rovedal
daglig leder