

MØTEPROTOKOLL

KONTROLLUTVALGET I NORDRE LAND KOMMUNE

Mandag 28. november 2011 holdt kontrollutvalget møte i rådhuset fra kl. 0900 til 1510.

Som medlemmer møtte:

Birgit Felde Sevaldrud, leder
Linn Haugseth Kind, nestleder
Kjartan Th. Stensvold
Hans Moon

Følgende medlemmer hadde meldt forfall:

Thor Lium

Som varamedlemmer møtte:

Ellen Sogn, 2. vara

Følgende varamedlemmer hadde meldt forfall:

Elin Rosenberg, 1. vara

Ellers møtte:

Ordfører: Liv Solveig Alfstad (deltok under sak 28)

Sekretær: Kjetil Solbrækken

Møteprotokollen er sendt til:

Kontrollutvalgets medlemmer, varamedlemmer, ordfører, rådmann, Innlandet Revisjon IKS og Oppland Arbeiderblad.

**Utvalgsmøtet ble satt kl. 0910 med Birgit Felde Sevaldrud som møteleder.
Innkalling og sakliste ble enstemmig godkjent.**

Til behandling:

SAK NR. 28/2011

INTRODUKSJON: ROLLER, ANSVAR, OPPGAVER OG FORVENTNINGER

Fra behandlingen:

Saken ble innledet med en presentasjon av møtedeltakerne og forventninger til rollen/vervet. Sekretær Kjetil Solbrækken orienterte deretter om kontrollutvalgets rolle og ansvar med fokus på:

- Rammeverket (kommunelovens kap. 12 om tilsyn og kontroll og forskrift om kontrollutvalg)
- Valg av kontrollutvalg - uavhengighet
- Tilsyn og kontroll i kommunen - aktører
- Kontrollutvalgets oppgaver og ”verktøy”

- Kontrollutvalgets sekretariat
- Kommunens revisor
- Forholdet til kommunestyret
- Forholdet til rådmannen/administrasjonen
- Offentlighet og taushetsplikt

<u>Vedtak, enstemmig:</u>	Utvalgssekretærens introduksjon til arbeidet i kontrollutvalget tas til orientering.
---------------------------	--

SAK NR. 29/2011

**ERFARINGER FRA VALGPERIODEN 2007-2011 OG
INFORMASJON OM GJENNOMFØRTE KONTROLLER**

Sekretær orienterte.

<u>Vedtak, enstemmig:</u>	Informasjon om kontrollutvalgets aktiviteter innenfor forvaltningsrevisjon og selskapskontroll i forrige valgperiode tas til orientering.
---------------------------	---

SAK NR. 30/2011

**ÅPENHET OG SYNLIGGJØRING AV
KONTROLLUTVALGETS ARBEID**

<u>Vedtak, enstemmig:</u>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Kontrollutvalget tar til orientering at utvalgets møter holdes for lukkede dører dersom ikke utvalget selv har bestemt noe annet, jf. kommunelovens § 77 nr. 8. 2. Kontrollutvalget er positive til å åpne sine møter for allmennheten, men ønsker å avvente en eventuell beslutning om dette til etter at departementet har vurdert behovet for endringer i lukningsbestemmelsene. 3. Kontrollutvalget ønsker økt synliggjøring av utvalgets arbeid og ber sekretær: <ul style="list-style-type: none"> ➤ Lage et forslag til informasjon om kontrollutvalget på kommunens hjemmeside. ➤ Undersøke muligheten for, evt. å etablere rutiner for offentliggjøring av både saksliste/sakspapirer og møteprotokoller på kommunens hjemmeside. ➤ Lage et utkast til informasjonsstrategi for kontrollutvalget. ➤ Beskrive opplegg/rutiner for synliggjøring overfor kommunestyret/politisk ledelse. ➤ Be om at kontrollutvalget synliggjøres i kommunens møteplan for 2012.
---------------------------	--

**ABONNEMENTER OG KURSTILBUD FOR
KONTROLLUTVALGETS MEDLEMMER**

<u>Vedtak, enstemmig:</u>	<ol style="list-style-type: none">1. Alle faste medlemmer tilbys abonnement på:<ul style="list-style-type: none">• Ukeavisen Kommunal Rapport• Fagtidsskriftet Kommunerevisoren (utgitt av Norges Kommunerevisorforbund)2. Alle faste medlemmer tilbys å delta på Kontrollutvalgskonferansen 2012 (Gardermoen, 1-2. februar 2012).
---------------------------	--

**FORBEREDELSE TIL RULLERING AV
KONTROLLUTVALGETS PLAN FOR
FORVALTNINGSREVISJON OG SELSKAPSKONTROLL –
PLANLEGGING AV OVERORDNET ANALYSE AV
KOMMUNEN**

<u>Vedtak, enstemmig:</u>	<ol style="list-style-type: none">1. Kontrollutvalgets oppgave med å lage en plan for forvaltningsrevisjon og selskapskontroll i tas til orientering, herunder at planen skal vedtas av kommunestyret i løpet av 2012.2. Overordnet analyse (grunnlaget for planen) gjennomføres som en prosess i kontrollutvalget gjennom 1. halvår 2012. Prosessen igangsettes i første møte 2012 der det bes om følgende:<ul style="list-style-type: none">• Utvalgssekretær:<ul style="list-style-type: none">➤ Presentere det teoretiske grunnlaget for gjennomføring av overordnet analyse (risikostyring), og foreslå en praktisk tilnærming tilpasset kontrollutvalgets ressurser.➤ Informere om innspill fra forrige valgperiode/kontrollutvalg og prioriterte saker/tema som ikke er fulgt opp.➤ Lage et "ide-hefte" basert på generell kunnskap om problemområder i kommunesektoren og tema/områder som har vært gjenstand for revisjon eller undersøkelse i andre kommuner.• Rådmannen:<ul style="list-style-type: none">➤ Inviteres til å presentere kommunens administrative organisering og kommunens interesser i selskaper (interkommunale selskaper og aksjeselskaper).• Innlandet Revisjon IKS:<ul style="list-style-type: none">➤ Presentere systemet for KOSTRA-rapportering (KOMMUNEStAtRapportering).
---------------------------	---

- Kartlegge kommunens egen bruk av kostra-tall, evt. innhente analyser utført av administrasjonen selv.
- Foreta en overordnet gjennomgang av KOSTRA-tallene for 2010 og peke på områder som kan være egnet for nærmere analyse.

SAK NR. 33/2011

MØTEPLAN FOR 2012

Vedtak, enstemmig:

Møteplan for kontrollutvalget for 2012 fastsettes slik:

- Mandag 06.02.12 kl. 0900
- Mandag 26.03.12 kl. 0900
- Mandag 23.04.12 kl. 0900
- Mandag 18.06.12 kl. 0900
- Mandag 17.09.12 kl. 0900
- Mandag 03.12.12 kl. 0900

Dokka, 28. november 2011.

Birgit Felde Sevaldrud
utvalgsleder

**RETT UTSKRIFT:
Gjøvik, 28. november 2011.**

Kjetil Solbrækken

Kjetil Solbrækken
utvalgssekretær, tlf. 995 77 903
e-post: kjetil@kontrollutvalget.no

NESTE MØTE

Dato:

MANDAG 6. FEBRUAR 2012

Tidspunkt:

KL. 0900

Aktuelle saker:

- *Presentasjon av Innlandet Revisjon IKS (v/daglig leder)*
- *Presentasjon av regnskapsrevisjonen og status for revisjon av kommunens regnskaper (v/Innlandet Revisjon IKS)*
- *Oversikt over vedtak/saker i kontrollutvalget som ikke er fulgt opp*
- *Oppstart av overordnet analyse av kommunen (oppf. av vedtak 28/11-11)*
 - *Presentasjon av administrativ organisering v/rådmannen*
 - *Div. presentasjoner v/utvalgssekretær*
 - *KOSTRA-tall v/Innlandet Revisjon IKS*
- *Synliggjøring av kontrollutvalgets arbeid (diverse tiltak, jf. vedtak i møte 28/11-11)*

Bestilte undersøkelser og revisjonsprosjekter (Innlandet Revisjon IKS): Ingen