

# MØTEPROTOKOLL

## KONTROLLUTVALGET I NORDRE LAND KOMMUNE

Mandag 6. februar 2012 holdt kontrollutvalget møte i rådhuset fra kl. 0830 til 1515.

### **Som medlemmer møtte:**

Birgit Felde Sevaldrud, leder  
Linn Haugseth Kind, nestleder  
Thor Lium (innvilget permisjon kl. 1345)  
Kjartan Th. Stensvold  
Hans Moon (innvilget permisjon kl. 1500)

### **Følgende medlemmer hadde meldt forfall:**

Ingen

### **Ellers møtte:**

Ordfører: Liv Solveig Alfstad (sakene 2-5)

Fra administrasjonen: Rådmann Jarle Snekkestad og rådgiver Odd Inge Sanden (begge møtte under sak 5).

Fra Innlandet Revisjon IKS: Daglig leder Bjørg Hagen (hele møtet) og forvaltningsrevisor Guro Selfors Lund (sak 4).

Sekretær: Kjetil Solbrækken

### **Møteprotokollen er sendt til:**

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

---

**Utvalgsmøtet ble satt kl. 0830 med Birgit Felde Sevaldrud som møteleder.  
Innkalling og sakliste ble enstemmig godkjent.**

**Sakene ble behandlet i følgende rekkefølge: 2,3,5,4,1,6,7,8 og 9.**

---

### **Til behandling:**

**SAK NR. 01/2012                      GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 28.11.11**

<u>Vedtak, enstemmig:</u>	Protokoll fra kontrollutvalgets møte den 28.11.11 godkjennes.
---------------------------	---

**SAK NR. 02/2012                      METODE OG OPPLEGG FOR GJENNOMFØRING AV  
OVERORDNET ANALYSE AV KOMMUNEN**

<u>Vedtak, enstemmig:</u>	1. Det legges opp til følgende prosess for gjennomføring av overordnet analyse av kommunen: a) Informasjonsinnsamling
---------------------------	--

- b) Foreløpige prioriteringer og evt. bestilling/gjennomføring av forundersøkelser
- c) Samtaler med ordfører og rådmann.
- d) Ny vurdering, evt. ytterligere forundersøkelser
- e) Endelige prioriteringer og utforming av plan for forvaltningsrevisjon

2. Følgende hovedkriterier legges til grunn for valg av tema/områder:
  - Prosjektets potensielle bidrag til å skape forbedringer i forvaltningen
  - Politisk aktualitet og interesse
3. Kontrollutvalgets oppgave med å lage en plan for selskapskontroll gjennomføres som en egen prosess parallelt med utvalgets arbeid med overordnet analyse/plan for forvaltningsrevisjon.
4. Det lages en samlet plan for forvaltningsrevisjon og selskapskontroll for perioden 2012-2015. Planen legges frem for kommunestyret til behandling høsten 2012.

**SAK NR. 03/2012**

### **INFORMASJON OM ADMINISTRATIV ORGANISERING OG OVERSIKT OVER KOMMUNALE SELSKAPER**

Fra behandlingen:

Rådmann Jarle Snekkestad presenterte den administrative organiseringen, mens rådgiver Odd Inge Sanden informerte om kommunens eierskap i selskaper.

Vedtak, enstemmig:

Rådmannens presentasjon av administrativ organisering og oversikt over kommunens eierskap i selskaper, tas til orientering.

**SAK NR. 04/2012**

### **ORIENTERING OM KOSTRA (KOMMUNE-STAT-RAPPORTERING) OG PRESENTASJON AV ENKEL KOSTRA-ANALYSE**

Fra behandlingen:

Innlandet Revisjon IKS v/Guro Selfors Lund presenterte rapporten og svarte på spørsmål.

Vedtak, enstemmig:

1. Revisors informasjon om KOSTRA (KOMMUNESTATRAPPORTERING) og presentasjon av gjennomført analyse, tas til orientering.
2. Innlandet Revisjon IKS bes om å oppdatere analysen med tall for 2011 når disse er klare, avgrenset til følgende områder:

- **Pleie og omsorg/hjemmetjenester.**  
Kommentar: Mange får tjenesten (langt over gj.snitt for kommunegruppen), men antall tildelte timer pr. uke er lite (langt under gj.snitt for kommunegruppen). Gir dette grunnlag for å se på praksis for tildeling?
- **Læringsresultater grunnskolen.**  
Kommentar: Gjennomsnittlige grunnskolepoeng og resultatene fra nasjonale prøver viser at kommunen ligger litt under både landsgjennomsnittet og fylkesgjennomsnittet. Dette er et tema som det kan være grunnlag for å se litt nærmere på, enten ved å undersøke statistikken litt nærmere og/eller ved å spørre kommunen hvordan de arbeider med tematikken.
- **Driftsutgifter helsestasjons- og skolehelsetjenesten.**  
Kommentar: Utgiftene er relativt høye og økende. Dette kan rett og slett være uttrykk for at kommunen har prioritert denne tjenesten høyt. Det kan likevel være grunn til å oppdatere og sjekke ut statistikken nærmere.
- **Sykefraværet PLO og spesielt sykehjemmet.**  
Kommentar: Sykefraværet er høyt i 2010 og har økt mye fra 2009. Her kan en evt oppdatere statistikken for å se om nivået er like høyt i 2011.
- **Barnevernet.**  
Kommentar: Statistikken avviker fra de vi har sammenliknet med både ved at andelen barn med undersøkelser og tiltak er så høy og fordi fordelingen av utgifter mellom tiltak i og utenfor hjemmet er svært ulik de vi har sammenliknet med. Det har også vært problemer med å gjennomføre undersøkelser innen fristen på 3 måneder. Det går fram av årsmeldingen at kommunen har hatt en driftsgjennomgang og at bemanningen er økt. Det kan være aktuelt å oppdatere tallene til 2011 og evt spørre kommunen hvilke resultater gjennomgangen og styrkingen har gitt.
- **Sosialtjenester.**  
Kommentar: KOSTRA viser at Nordre Land har høye utgifter til sosialtjenester. De høye utgiftene gjelder ikke utbetalinger av sosialhjelp, men utgifter til drift; dvs saksbehandling mv. Det kan være aktuelt å undersøke hvorfor utgiftene er så høye.

SAK NR. 05/2012

OVERORDNET ANALYSE AV KOMMUNEN –  
”BRAINSTORMING” OG FORELØPIGE PRIORITERINGER

Vedtak, enstemmig:

1. Videre diskusjoner og ”brainstorming” følges opp på neste møte.
2. Som ledd i kontrollutvalgets behov for kartlegging og

kunnskapsinnhenting, inviteres rådmannen til neste møte for å orientere om følgende tema:

- Overordnet styring og intern kontroll. Hvordan sørger rådmannen for at administrasjonen er gjenstand for betryggende kontroll, jf. kommunelovens § 23. Det bes om særskilt redegjørelse for hvordan risikostyring er integrert i styringssystemet.
- Planlagte og igangsatte utviklingsprosjekter/-tiltak i kommunen (mht. organisering, styring/kontroll, tjenestekvalitet, effektivitet mv.).
- Kommunens arbeid med etikk og etiske holdninger blant de ansatte.
- Kommunens arbeid med beredskapsplanlegging.

**SAK NR. 06/2012**

**PRESENTASJON AV KOMMUNENS REVISOR /  
INNLANDET REVISJON IKS**

Fra behandlingen:

Thor Lium ble innvilget permisjon og forlot møtet før behandling av saken. Kontrollutvalget bestod etter dette av fire medlemmer.

Daglig leder i Innlandet Revisjon IKS, Bjørg Hagen, informerte og svarte på spørsmål.

Vedtak, enstemmig:

1. Daglig leders presentasjon av Innlandet Revisjon IKS tas til orientering.
2. Inngått oppdragsavtale for 2012 mellom kontrollutvalget og Innlandet Revisjon IKS, tas til orientering.

**SAK NR. 07/2012**

**ÅRSRAPPORT OG AVREGNING 2011 FRA INNLANDET  
REVISJON IKS**

Fra behandlingen:

Hans Moon ble innvilget permisjon og forlot møtet før behandling av saken. Kontrollutvalget bestod etter dette av tre medlemmer.

Vedtak, enstemmig:

1. Årsrapport 2011 og avregning av total ressursbruk for revisjon for 2011 fra Innlandet Revisjon IKS tas til orientering.

**SAK NR. 08/2012**

**REGNSKAPSREVISJON: PRESENTASJON AV  
PLAN/STRATEGI OG STATUS FOR REVISJON AV  
KOMMUNEREGNSKAPET FOR 2011**

<u>Vedtak, enstemmig:</u>	Saken utsettes og følges opp i forbindelse med kontrollutvalgets behandling av årsregnskapet for 2011 (april).
---------------------------	--

**SAK NR. 09/2012**

**REFERATSAKER**

Fra behandlingen:

Følgende saker ble referert:

1. Årsrapport for 2011 – Skatteoppkreveren i Nordre Land kommune
2. Skatteregnskap 2011 for Nordre Land kommune
3. Tilbud om bok: Tilsyn og revisjon i kommunal sektor
4. Utvalgte avisartikler
5. Neste møte: Tidspunkt og saksliste.

<u>Vedtak, enstemmig:</u>	Referatsakene tas til orientering.
---------------------------	------------------------------------

**Dokka, 6. februar 2012.**

---

Birgit Felde Sevaldrud  
leder

**RETT UTSKRIFT:  
Gjøvik, 6. februar 2012.**



---

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

---

# NESTE MØTE

**Dato:** MANDAG 26. MARS 2012

**Tidspunkt:** KL. 0900

**Aktuelle saker:**

- *Kommunes styringssystem og intern kontroll* (rådmannen orienterer)
- *Planlagte og igangsatte utviklingsprosjektet/-tiltak i Nordre Land kommune* (rådmannen orienterer)
- *Kommunens arbeid med etikk* (rådmannen orienterer)
- *Kommunens arbeid med beredsskapsplanlegging* (rådmannen orienterer)
- *Overordnet analyse av kommunen – ”brainstorming” og foreløpige prioriteringer*
- *Synliggjøring av kontrollutvalgets arbeid* (diverse tiltak, jf. vedtak i møte 28/11-11)

Bestilte undersøkelser og revisjonsprosjekter (Innlandet Revisjon IKS):

- Oppdatert analyse av kostra-tall på utvalgte områder

## Møteplan for 2012:

- 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