

# MØTEPROTOKOLL

## KONTROLLUTVALGET I NORDRE LAND KOMMUNE

Mandag 11. februar 2013 holdt kontrollutvalget møte i rådhuset fra kl. 0900 til 1440.

**Som medlemmer møtte:**

Birgit Felde Sevaldrud, leder  
Thor Lium (innvilget permisjon fra møtet kl. 1400)  
Kjartan Th. Stensvold  
Hans Moon

**Følgende medlem hadde meldt forfall:**

Linn Haugseth Kind, nestleder

**Følgende varamedlem møtte:**

Ingen

**Følgende varamedlemmer hadde meldt forfall:**

Ole Strand, 1. vara

**Ellers møtte:**

Fra Innlandet Revisjon IKS: Daglig leder Bjørg Hagen (sak 2,3, 7, 8, 9, 10 og 11), oppdragsansvarlig revisor (regnskapsrevisjon) Heidi Holm Olafsen (sakene 2 og 3) og oppdragsansvarlig revisor (forvaltningsrevisjon) Reidun Grefsrud (sakene 2,3 og 9).  
Sekretær: Kjetil Solbrækken.

**Møteprotokollen er sendt til:**

Ordfører, kontrollutvalgets medlemmer/varamedlemmer, rådmann, Innlandet Revisjon IKS og Oppland Arbeiderblad.

---

**Utvalgsmøtet ble satt kl. 0900 med Birgit Felde Sevaldrud som møteleder.  
Innkalling og sakliste ble enstemmig godkjent.**

**Sakene ble behandlet i følgende rekkefølge: 1, 4, 5, 6, 10, 11, 8, 7, 2, 3 og 9).**

---

**Til behandling:**

**SAK NR. 01/2013**

**GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 03.12.12**

Vedtak, enstemmig:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte den 03.12.12 godkjennes.

**SAK NR. 02/2013**

**REGNSKAPSREVISJON: STATUS FOR REVISJON AV  
KOMMUNEREGNSKAPET FOR 2012**

Fra behandlingen:

Innlandet Revisjon IKS v/oppdragsansvarlig revisor Heidi Holm Olafsen orienterte.

Vedtak, enstemmig:

Revisors informasjon om status i arbeidet med revisjon av kommuneregnskapet for 2012 tas til orientering.

**SAK NR. 03/2013**

**SELVKOST: PRESENTASJON AV REGELVERKET OG REVISORS VURDERING AV KOMMUNENS RUTINER/PRAKSIS**

Fra behandlingen:

Innlandet Revisjon IKS v/oppdragsansvarlig revisor Heidi Holm Olafsen orienterte.

Vedtak, enstemmig:

1. Revisors presentasjon av regelverket for selvkost og kommunens praktisering av dette, tas til orientering.
2. Saken følges opp i forbindelse med behandlingen av kommunens årsregnskap for 2012 (neste møte) med bakgrunn i opplysninger i årsregnskapet om selvkostberegninger.

**SAK NR. 04/2013**

**KONTROLLUTVALGSKONFERANSEN 2013**

Fra behandlingen:

Utvalgssekretær orienterte om hovedtemaene på konferansen (Gardermoen 6.-7. februar 2013):

- Samhandlingsreformen
- Kommunal beredskap
- Målstyring
- Korrupsjon
- Tilsyn

Vedtak, enstemmig:

1. Utvalgsekretærens presentasjon av hovedtemaene på Kontrollutvalgskonferansen 2013 tas til orientering.
2. Følgende tema fra konferansen følges opp slik:
  - Målstyring: Rådmannen inviteres til neste møte for å orientere om erfaringer med kommunes styringssystem (målstyring) og evt. utvikling av systemet.
  - Korrupsjon: Temaet følges opp på kontrollutvalgets møte i juni 2013.

**SAK NR. 05/2013**

**NORDRE LAND-SKOLEN**

Fra behandlingen:

Saken ble drøftet med bakgrunn i følgende dokumenter:

1. Tilstandsrapport for Nordre Land-skolen 2011 (fremlagt i k.sak 40/12, 19/6-12)
2. Utdrag fra kommuneplanens samfunnsdel 2012-2020 (fokusområde skole)
3. Kommunedelplan Nordre Land-skolen 2011-2015

<u>Vedtak, enstemmig:</u>	Rådmannen bes om en presentasjon av tilstandsrapport for Nordre Land-skolen 2012, fortrinnsvis i kontrollutvalgets møte i juni 2013.
---------------------------	--

**SAK NR. 06/2013                    OPPFØLGING AV PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON OG SELSKAPSKONTROLL 2012-2015**

<u>Vedtak, enstemmig:</u>	Saken følges opp på kontrollutvalgets møte i juni 2013, der det også tas stilling til evt. revisjon av planen og ny behandling i kommunestyret.
---------------------------	---

**SAK NR. 07/2013                    ÅRSRAPPORT OG AVREGNING 2012 FRA INNLANDET REVISJON IKS**

Fra behandlingen:  
Innlandet Revisjon IKS v/ daglig leder Bjørg Hagen orienterte.

<u>Vedtak, enstemmig:</u>	Årsrapport og avregning av total ressursbruk for revisjon for 2012 fra Innlandet Revisjon IKS tas til orientering.
---------------------------	--

**SAK NR. 08/2013                    FORBUNDSBASERT KVALITETSKONTROLL AV INNLANDET REVISJON IKS**

Fra behandlingen:  
Innlandet Revisjon IKS v/daglig leder Bjørg Hagen orienterte.

<u>Vedtak, enstemmig:</u>	Resultatet fra gjennomført forbundsbasert kvalitetskontroll av Innlandet Revisjon IKS, tas til orientering.
---------------------------	---

**SAK NR. 09/2013                    PROSJEKTPLAN / FORVALTNINGSREVISJON: OPPFØLGING AV POLITISKE VEDTAK**

Fra behandlingen:  
Kontrollutvalgets Thor Lium ble innvilget permisjon fra møtet før behandlingen av saken. Kontrollutvalget bestod etter dette av tre medlemmer.

Innlandet Revisjon IKS v/ oppdragsansvarlig revisor  
(forvaltningsrevisjon) Reidun Grefsrud presenterte prosjektplanen og  
svarte på spørsmål.

Vedtak, enstemmig:

1. Innlandet Revisjon IKS bes om å gjennomføre revisjonsprosjektet med utgangspunkt i den fremlagte prosjektplanen, innenfor en tidsramme på 100 timer.
2. Hovedformålet med prosjektet er å kartlegge og teste rådmannens system for oppfølging av politiske vedtak, herunder rapportering til politisk nivå.
3. Test av systemet gjøres ved kontroll av et utvalg av politiske vedtak i besluttede organer i perioden 2007-2011 (stikkprøve). Forslag til utvalg av politiske vedtak for kontroll legges frem for kontrollutvalget til drøfting før igangsetting.

### **SAK NR. 10/2013**

### **REFERATSAKER**

Fra behandlingen:

1. Kommunestyrets behandling av årsbudsjett 2013, herunder sluttbehandling av kontrollutvalgets budsjett
2. Årsrapport 2012 fra Skatteoppkreveren i Nordre Land kommune
3. Kontrollutvalgets rolle ved saksbehandlingsfeil (artikkel i Kommunerevisoren nr. 1-2013)
4. Årsrapport 2012 – rammeavtale vedr. kjøp av sekretærtjenester for kontrollutvalgene i Gjøvik- og Hadelandsregionen
5. Anskaffelsesstrategi for kommunene i Gjøvikregionen 2012-2014
6. Diverse avisartikler
7. Neste møte: Tidspunkt/saksliste

Vedtak, enstemmig:

Referatsakene tas til orientering.

### **SAK NR. 11/2013**

### **EVENTUELT**

Fra behandlingen:

- Overskridelse i f.m. bygging av kunstgressbane for fotball og søknad fra Nordre Land Idrettslag om dekning av kr. 600 000. I forbindelse med denne saken ble utskrift av formannskapets sak 01/2013 innhentet og referert i møtet.
- Ansettelse av ny leder Nordre Land Våtmarkssenter AS

Vedtak, enstemmig:


1. Kontrollutvalget har merket seg formannskapets vedtak i sak 1/13 (sak: Aktivitetsanlegg HC og kunstgressbane for fotball Brovold, kommunalt tilskudd), der bl.a. overskridelsen på totalt kr. 1,6 millioner kroner ved bygging av kunstgressbanen er håndtert.

2. Kontrollutvalget ser behov for å stramme opp rutine for kommunikasjon med kommunen der utbyggingen skjer i regi av andre (her: Nordre Land Idrettslag). Kontrollutvalget tar til orientering at formannskapet har fulgt opp dette ved å be om at nye rutiner for kommunale tilskudd fastsettes ved neste rullering av Handlingsprogrammet.
3. Prosessen omkring ansettelse av ny leder i Dokkadeltaets Nasjonale Våtmarkssenter AS tas til orientering. Selskapet er ett av prioriterte områder i kontrollutvalgets plan for selskapskontroll 2012-2015, og vurdering av evt. kontroll av selskapet vil bli vurdert i forbindelse med oppfølging av planen i juni 2013. Ordfører inviteres til møtet i juni for å orientere om Dokkadeltaets Nasjonale Våtmarkssenter AS sett fra et eierperspektiv.

**Dokka, 11. februar 2013.**

\_\_\_\_\_  
Birgit Felde Sevaldrud  
leder

**RETT UTSKRIFT:  
Gjøvik, 11. februar 2013.**

  
\_\_\_\_\_  
Kjetil Solbrækken  
utvalgssekretær

---

## NESTE MØTE

**Dato:**

**MANDAG 29. APRIL 2013**

**Tidspunkt:**

**KL. 0900**

**Aktuelle saker:**

- *Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskap 2012 for Nordre land kommune*
- *Målstyring i Nordre Land kommune (ku-vedtak sak 04/2013)*
- *Kommunens praksis i f.m. tildeling av sykehjemsplasser (rådmannen inviteres, jf. ku-sak 45/12)*
- *Kontrollutvalgets årsrapport 2012 (ku-vedtak sak 04/2013)*
- *Planlegging av revisjonsprosjektet "Oppfølging av politiske vedtak": Utvalg av stikkprøve (ku-vedtak sak 09/2013)*

Saker til oppfølging senere:

- *Juni: Tilstandsrapport 2012 for Nordre Land-skolen* (jf. ku-sak 05/13)
- *Juni: Oppfølging av plan for forvaltningsrevisjon og selskapskontroll 2012-2015* (jf. ku-sak 45/12 og 06/13)
- *Juni: Korrupsjon i kommune-norge*
- *Juni: Orientering om Dokkadeltaets Nasjonale Våtmarkssenter AS* (jf. ku-sak 05/13)
- *Synliggjøring av kontrollutvalgets arbeid* (diverse tiltak, jf. vedtak i møte 28/11-11)

Bestilte undersøkelser og revisjonsprosjekter (Innlandet Revisjon IKS):

- Revisjonsprosjekt: Oppfølging av politiske vedtak (vedtak ku-sak 42/12)

**Møteplan 2013:**

- Mandag 11.02.13 kl. 0900
- Mandag 29.04.13 kl. 0900
- Mandag 17.06.13 kl. 0900
- Mandag 16.09.13 kl. 0900
- Mandag 02.12.13 kl. 0900