

MØTEPROTOKOLL

KONTROLLUTVALGET I NORDRE LAND KOMMUNE

Mandag 2. desember 2013 holdt kontrollutvalget møte i rådhuset fra kl. 0900 - 1530.

Som medlemmer møtte:

Birgit Felde Sevaldrud, leder
Linn Haugseth Kind, nestleder (innvilget permisjon kl. 1330)
Kjartan Th. Stensvold
Hans Moon

Følgende varamedlem møtte:

Elin Rosenberg, første vara (tiltrådte møtet kl. 1030)

Ellers møtte:

Ordfører: Liv Solveig Alfstad (sak 37)

Fra administrasjonen: Rådmann Jarle Snekkestad (sakene 37 og 42), kommunalsjef Geir Steinar Loeng (sak 37) og prosjektleder for internkontroll-prosjektet Anne Marit Tangen Eng (sak 37).

Fra Innlandet Revisjon IKS: Oppdragsansvarlig revisor Reidun Grefsrud (sak 42).

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.**

Møtet ble startet med ett minutt stillhet for utvalgsmedlem Thor Lium som hadde gått bort. Sakene ble behandlet i følgende rekkefølge: 37, 36, 41, 42, 38, 39, 40 og 43.

Til behandling:

SAK NR. 36/2013

GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 16.09.13

Vedtatt, enstemmig:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte den 16.09.13 godkjennes.

SAK NR. 37/2013

**MISLIGHETER OG KORRUPSJON:
RISIKOVURDERINGER OG HOLDNINGSSKAPENDE
ARBEID I NORDRE LAND KOMMUNE**

Fra behandlingen:

Med bakgrunn i spørsmål fra kontrollutvalget orienterte ordfører og rådmann om sine risikovurderinger og holdningsskapende arbeid på politisk og administrativt nivå.

Ordfører Liv Solveig Alfstad orienterte bl.a. om:

- Risiko på politisk nivå (store økonomiske verdier - arealplaner, tilskudd, tillatelser, kontakt mellom politikere og interesser, nettverk, ombudsrollen, habilitet – politikere flere hatter/roller, lite miljø, likebehandling)
- Hvordan motvirke korrupsjon (etisk bevissthet, rollebevissthet, kollegialt organ/ingen alene tar beslutninger, nøye vurdering av habilitet, åpenhet i et lite samfunn, pressedekning, styrevervregister, taushetsplikt)
- Etiske retningslinjer (revidert og vedtatt i kommunestyret 2011, delt ut til folkevalgte – tilgjengelig på hjemmesiden)
- Folkevalgtopplæringen («navigasjonshjulet»)

Rådmann Jarle Snekkestad orienterte bl.a. om:

- Hva gjør kommunen? (verdibasert ledelse, etiske retningslinjer for folkevalgte og ansatte, etikk hovedtema i lederopplæring og i introduksjon for nyansatte, styringssystemet – delegering, rapportering og kontroll, verdibaserte ledelsesavtaler, varslingsrutiner, kulturbygging/medarbeiderskap).
- På spørsmål fra kontrollutvalget redegjorde rådmannen for kommunens varslingsordning.

Kommunalsjef Geir Steinar Loeng orienterte bl.a. om:

- Økt fokus på internkontroll og risikoanalyser (økonomireglementet, retningslinjer for privat bruk av kommunalt utstyr og kjøretøy, styrevervregisteret, rutiner for bekreftelse av taushetsplikt (signering), små forhold/gjennomsiktig miljø? Bra eller betenkelig?, rabattordninger kommunalt ansatte ... avvirket, systematisk opplæring på «basislovverket».)
- Risikoområder (plan- og byggesaker, eiendomsforvaltning, bygg- og anleggsprosjekter mv.)
- Undersøkelse fra TNS Gallup (2013) – lite korrupsjon, 4 av 10 oppgir at mellomledere mest utsatt, lite press på ordførere mv.
- Hvorfor viktig med antikorrupsjonsarbeid? – avgjørende at man har tillit
- Tiltak mot korrupsjon = interkontroll
- Rådmannens internkontroll og deltakelse i Fylkesmannens prosjekt «Orden i egen hus» i 2013/2014.
 - Påbegynt ROS-analyser «rund baut» (svært omfattende i starten, men reduserte ambisjonsnivået)
 - Endret metode - startet med et avgrenset område – valgte «informasjonssikkerhet». Orienterede om erfaringer.
 - Forprosjekt ferdig 1/3-14
 - Hovedprosjekt ferdig 1/12-14 (mars/april skal prioriteres til risikovurderinger, formannskapet positive til kjøp av kvalitetssystem)

Anne Marit Tangen Eng (prosjektleder for internkontroll-prosjektet) deltok også under behandlingen av saken.

Vararepresentant Elin Rosenberg var innvilget permisjon og tiltrådte møtet under siste del av saken. Etter dette bestod kontrollutvalget av fem personer.

Vedtak, enstemmig:

1. Kontrollutvalget tar ordførers og rådmannen redegjørelse til orientering.
2. Med bakgrunn i redegjørelsene har kontrollutvalget inntrykk av at Nordre Land kommune har høy bevissthet omkring temaet, og at det jobbes aktivt og målrettet med å sikre gode etiske holdninger blant både politikere og ansatte i Nordre Land kommune.
3. Kontrollutvalget tar til orientering at kommunen deltar i prosjekt i regi av KS/Fylkesmannen omkring internkontroll («Orden i eget hus») i 2013/2014 og har startet et internt implementeringsprosjekt med planlagt avslutning i desember 2014. Rådmannen inviteres til kontrollutvalgets møte i juni 2014 for å orientere om status og resultater av dette arbeidet. Det bes om at det særlig legges vekt på integrering av risikovurderinger og avvikshåndtering/varsling i internkontrollsystemet.
4. Med bakgrunn i oppfordring fra Kommunens Sentralforbund og *Håndbok i antikorrupsjon* (utgitt av Transparency International Norge, 2013) oppfordres ordfører til å sette temaet på dagsorden i det politiske miljø gjennom en orienteringssak i kommunestyret.

SAK NR. 38/2013

TERTIALRAPPORT 2/2013 FRA INNLANDET REVISJON IKS

Fra behandlingen:

Nestleder Linn Haugseth Kind ble innvilget permisjon fra møtet etter behandling av saken. Kontrollutvalget bestod etter dette av tre medlemmer og ett varamedlem.

Vedtak, enstemmig:

Tertialrapport 2/2013 fra Innlandet Revisjon IKS tas til orientering.

SAK NR. 39/2013

FORBRUKERRÅDETS KOMMUNETEST 2013

Vedtak, enstemmig:

1. Forbrukerrådets kommunetest for 2013 tas til orientering.
2. Kontrollutvalget har merket seg at Nordre Land kommune er rangert nr. 4 Oppland fylke og nr. 49 i landet.

SAK NR. 40/2013

**3. KVARTALSRAPPORT 2013 – NORDRE LAND
KOMMUNE**

<u>Vedtak, enstemmig:</u>	Rapport for 3. kvartal 2013 for Nordre Land kommune tas til orientering.
---------------------------	--

SAK NR. 41/2013

MØTEPLAN 2014

<u>Vedtak, enstemmig:</u>	Møteplan for kontrollutvalget for 2014 fastsettes slik: <ul style="list-style-type: none">• Mandag 10.02.14 kl. 0900• Mandag 28.04.14 kl. 0900• Mandag 16.06.14 kl. 0900• Mandag 15.09.14 kl. 0900• Mandag 01.12.14 kl. 0900
---------------------------	--

SAK NR. 42/2013

**REVISJONSRAPPORT: OPPFØLGING AV POLITISKE
VEDTAK**

Fra behandlingen:

Innlandet Revisjon IKS v/Reidun Grefsrud presenterte rapporten.

Rådmann Jarle Snekkestad refererte sin uttalelse til revisjonsrapporten og svarte på spørsmål.

<u>Vedtak, enstemmig:</u>	Med bakgrunn i revisjonsrapporten har kontrollutvalget følgende INNSTILLING TIL KOMMUNESTYRET: 1. Kommunestyret tar revisjonsrapporten til orientering og har merket seg at: <ul style="list-style-type: none">• De undersøkte sakene i all hovedsak er fulgt opp på en tilfredsstillende måte, og at rådmannen synes å ha etablert et tilfredsstillende system for oppfølging av politiske vedtak.• Det er et forbedringspotensial i forbindelse med rådmannens rapportering til politisk nivå om den administrative oppfølgingen av politiske vedtak. 2. Kommunestyret tar til orientering at rådmannen i sin uttalelse til rapporten, omtaler rapporten som svært nyttig og et kvalifisert innspill til en forbedring av kommunes styrings- og rapporteringssystem. 3. Med bakgrunn i revisjonsrapporten anbefalinger ber kommunestyret rådmannen om å: <ul style="list-style-type: none">• Vurdere et mer formalisert system for å kunne dokumentere at det enkelte vedtak faktisk er iverksatt og
---------------------------	--

fulgt opp i henhold til kommunestyrets forutsetninger.

- Etablere klare rutiner for å rapportere til politisk nivå dersom administrasjonen ikke har klart å gjennomføre vedtak som forutsatt.
- Etablere klare rutiner for å rapportere til politisk nivå for vedtak der oppfølgingen først skal skje etter noe tid.

SAK NR. 43/2013

OPPFØLGING AV PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON OG SELSKAPSKONTROLL 2012-2015

Vedtak, enstemmig:

Kontrollutvalget prioriterer følgende tema/områder i 2014:

Forvaltningsrevisjon:

- **Skole:**
 - Kontrollutvalget har tidligere uttrykt bekymring for utviklingen i oppnådde grunnskolepoeng (mål for det samlede læringsutbytte for elever som sluttvurderes med karakter i ungdomsskolen). Det er gjort avtale med rådmannen om en presentasjon av utviklingen i første møte i kontrollutvalget i 2014. Behov for eventuell videre kartlegging/evaluering vil bli tatt stilling til da.
- **Samhandlingsreformen:**
 - Rådmannen inviteres til neste møte for å gi en generell orientering om kommunens arbeid med samhandlingsreformen (stikkord: måloppnåelse jf. reformens målsetting, økonomi, utskrivningsklare pasienter, samarbeid og overholdelse av inngåtte avtaler med sykehuset, utfordringer/risiko mv.)
- **Eiendomsforvaltning:**
 - Kontrollutvalget vil vurdere å gjennomføre en forundersøkelse på området, fortrinnsvis i løpet av 2. halvår 2014. Saken følges opp.


Selskapskontroll:

- **Eierstyring/eierskapspolitikk:**
 - Kommentar: Kontrollutvalget vedtok høsten 2013 å undersøke muligheten for et samarbeid mellom kommunene i Gjøvikregionen om et felles revisjonsprosjekt rettet mot kommunenes etterlevelse av kommunenes likelydende eierskapspolitikk. Et eventuelt samarbeid avklares i løpet av første kvartal 2014.
- **VOKKS AS:**
 - Innlandet Revisjon IKS bes om å gjennomføre en forundersøkelse der formålet er innhente informasjon om selskapet og komme med forslag til mulige innfallsvinkler til en eventuell selskapskontroll av VOKKS AS.

Dokka, 2. desember 2013.

Birgit Felde Sevaldrud
leder

RETT UTSKRIFT:
Gjøvik, 2. desember 2013.



Kjetil Solbrækken
utvalgssekretær

NESTE MØTE

Dato: MANDAG 10. FEBRUAR 2014

Tidspunkt: KL. 0900

Aktuelle saker:

- *Skole/utviklingen i grunnskolepoeng - presentasjon v/rådmannen (ku-sak 21/13 og 43/13)*
- *Samhandlingsreformen – presentasjon v/rådmannen (ku-sak 43/13)*
- *Regnskapsrevisjon: Status for revisjon av kommuneregnskapet for 2014*
- *Forundersøkelse: VOKKS AS (ku-sak 43/13)*
- *Planlegging av revisjonsprosjekt - Eierstyring*

Saker til oppfølging senere:

- *Juni 2014: Internkontroll: Utvikling av kommunens internkontrollsystem med fokus på risikovurderinger og avvikhåndtering/varsling (ku-sak 37/13)*
- *Oppfølging av tidligere forvaltningsrevisjonsprosjekter*
- *Oppfølging av kontrollutvalgets plan for forvaltningsrevisjon og selskapskontroll 2012-2015:*
 - *Eiendomsforvaltning (ku-sak 43/13)*
 - *Eierskapspolitikk (ku-sak 43/13)*

Bestilte undersøkelser og revisjonsprosjekter (Innlandet Revisjon IKS):

- *Forundersøkelse: VOKKS AS (ku-sak 43/13)*

Møteplan 2014:

- Mandag 10.02.14 kl. 0900
- Mandag 28.04.14 kl. 0900
- Mandag 16.06.14 kl. 0900
- Mandag 15.09.14 kl. 0900
- Mandag 01.12.14 kl. 0900