

MØTEPROTOKOLL

KONTROLLUTVALGET I NORDRE LAND KOMMUNE

Mandag 16. juni 2014 holdt kontrollutvalget møte i rådhuset fra kl. 0900 – 1430

Som medlemmer møtte:

Birgit Felde Sevaldrud, leder
Kjartan Th. Stensvold
Hans Moon
Elin Rosenberg

Følgende medlem hadde meldt forfall:

Linn Haugseth Kind, nestleder

Følgende varamedlem møtte:

Ole Strand, første vara

Ellers møtte:

Fra rådmann/administrasjonen: Kommunalsjef Geir Steinar Loeng og prosjektleder for internkontroll-prosjektet Anne Marit Tangen Eng (begge deltok under sak 20).

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.**

Til behandling:

SAK NR. 15/2014

GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 28.04.14

Vedtak, enstemmig:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte den 28.04.14 godkjennes.

SAK NR. 16/2014

**OPPFØLGING AV TIDLIGERE
FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORTER**

Vedtak, enstemmig:

1. Innlandet Revisjon IKS bes om å lage en forundersøkelse/prosjektplan som oppfølging av revisjonsrapporten «Innkjøp – etterlevelse av lov om

offentlige anskaffelser» fra 2010 (behandlet i kommunestyret 14/12-10). Forundersøkelsen rettes mot kontroll av praktiseringen av kommunens rutiner og avgrenses til anskaffelser under kr. 500 000.

2. Revisjonsrapporten «Oppfølging av politiske vedtak» (behandlet i kommunestyret 17/12-13) følges opp i løpet av første halvår 2015.

SAK NR. 17/2014

TERTIALRAPPORT 1/2014 FRA INNLANDET REVISJON IKS

Vedtak, enstemmig:

Tertialrapport 1/2014 fra Innlandet Revisjon IKS tas til orientering.

SAK NR. 18/2014

RÅDMANNENS ÅRSRAPPORT FOR 2013

Vedtak, enstemmig:

1. Rådmannens årsrapport for 2013 tas til orientering.
2. Kontrollutvalget har merket seg at det rapporteres at 21 % av elevene ved Dokka ungdomsskole mottar spesialundervisning (tabell s. 7 i vedlegg til årsrapport 2013 – styringskort). Rådmannen bes om å kommentere dette på neste møte.

SAK NR. 19/2014

PLANLAGT EVALUERING AV KONTROLLUTVALG OG KONTROLLUTVALGSSEKRETARIAT

Vedtak, enstemmig:

1. Kommunal- og moderniseringsdepartementets planlagte evaluering av kontrollutvalg og kontrollutvalgssekretariat, tas til orientering.
2. Evalueringsrapporten legges frem for kontrollutvalget så snart den foreligger.

SAK NR. 20/2014

KOMMUNENS OVERORDNEDE SYSTEM FOR INTERNKONTROLL – AVVIKSHÅNDERING OG RISIKOVURDERINGER

Fra behandlingen:

Rådmannen v/kommunalsjef Geir Steinar Loeng og prosjektleder for internkontroll-prosjektet Anne Marit Tangen Eng orienterte og svarte på spørsmål. Blant annet ble det orientert om:

- Bakgrunn (stort fokus på internkontroll på mange arenaer, deltakelse i nettverk – KS og Fylkesmannen)
- Arbeidet i Nordre Land kommune:
 - «Helsetest»
 - Risiko- og sårbarhetsanalyse (innføring i hele organisasjonen i mars/april 2014, gjennomførte analyser, innarbeidet i løpende kvartalsrapportering, erfaringer)
 - Forprosjekt (fra desember – april 2014)
 - Sluttrapport fra forprosjektet (konklusjoner: samle alle sektorovergripende dokumenter og årshjul, vurdere å investere i et elektronisk kvalitetssystem og avvikssystem, gjennomgang og opplæring i avvik og behandlingen av disse, bytte ut serviceerklæringer med tjenestebeskrivelser mv.)
 - Veien videre

<u>Vedtak, enstemmig:</u>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Rådmannens informasjon om deltakelse i Fylkesmannens prosjekt «Internkontroll - orden i eget hus», og kommunens eget forprosjekt, tas til orientering. 2. Kontrollutvalget tar konklusjonene fra forprosjektet til orientering, herunder at det vil bli vurdert å kjøpe inn et elektronisk kvalitets- og avvikssystem. 3. Kontrollutvalget ber om å bli holdt orientert om det videre arbeidet, og inviterer rådmannen til en ny gjennomgang på slutten av 2014. I tillegg til en generell orientering om status bes det om en særskilt orientering om: <ul style="list-style-type: none"> ➤ Eventuelle føringer fra rådmannen overfor enhetene i forhold til hvilke tema/områder som skal risikovurderes. ➤ Oversikt over enhetenes risikoforhold og deres prioriteringer i forhold til videre risikovurderinger.
---------------------------	--

SAK NR. 21/2014

KVARTALSRAPPORT 1. KVARTAL 2014 – NORDRE LAND KOMMUNE

<u>Vedtak, enstemmig:</u>	Rapport for 1. kvartal 2014 tas til orientering.
---------------------------	--

SAK NR. 22/2014

REFERATSAKER

Følgende saker ble referert:

1. Oppfølging av oversendinger fra kontrollutvalget til kommunestyret:
 - Kontrollutvalgets uttalelse til kommunens årsregnskap for 2013 (sak i k.styret 20/5-14)
2. Tilbakemelding fra kontrollutvalget i Etnedal kommune vedr. spørsmål om risikovurderinger av VOKKS AS

3. Vurdering av oppdragsansvarlig forvaltningsrevisors uavhengighet (brev fra Innlandet Revisjon IKS)
4. Neste møte: Tidspunkt/saksliste

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

Dokka, 16. juni 2014.

Birgit Felde Sevaldrud
leder

**RETT UTSKRIFT:
Gjøvik, 16. juni 2014.**



Kjetil Solbrækken
utvalgsssekretær

NESTE MØTE

Dato:

MANDAG 15. SEPTEMBER 2014

Tidspunkt:

KL. 0900

Aktuelle saker:

- *Forundersøkelse/prosjektplan: Innkjøp – etterlevelse av rutiner (ku-sak 16/14)*
- *Planlegging av selskapskontroll VOKKS AS (ku-sak 11/14)*
- *Skole: Utviklingen i grunnskolepoeng og andel elever som har spesialundervisning (ku-sak 04/14 + ku-sak 18/14)*
- *Regnskapsrevisjon: Plan/strategi for revisjon av kommuneregnskapet for 2014*
- *Kontrollutvalgets budsjett for 2014*
- *Kvalitetsutvikling i Innlandet Revisjon IKS*

Saker til oppfølging senere:

- Høsten 2014: *Status - overordnet system for internkontroll i Nordre Land kommune* (ku-sak 20/14)
- *Samhandlingsreformen – presentasjon v/rådmannen* (ku-sak 43/13)
- *Eiendomsforvaltning* (ku-sak 43/13)
- 2015: Oppfølging av revisjonsrapporten «Oppfølging av politiske vedtak» (ku-sak 16/14)

Bestilte undersøkelser og revisjonsprosjekter (Innlandet Revisjon IKS):

- *Revisjonsprosjekt: Etterlevelse av felles eierskapspolitikk i Gjøvikregionen* (felles prosjekt i samarbeid mellom 5 kommuner)
- *Forundersøkelse/prosjektplan: Innkjøp – etterlevelse av rutiner* (ku-sak 16/14)

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