

MØTEPROTOKOLL

KONTROLLUTVALGET I NORDRE LAND KOMMUNE

Mandag 16. februar 2015 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:

Ingen (ingen innkalt pga. sent forfall)

Ellers møtte:

Fra Innlandet Revisjon IKS: Oppdragsansvarlig revisor Heidi Holm Olafsen (sak 2).
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. 01/2015

GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 01.12.14

<u>Vedtak, enstemmig:</u>	Protokoll fra kontrollutvalgets møte den 01.12.14 godkjennes.
---------------------------	---

SAK NR. 02/2015

**REGNSKAPSREVISJON: STATUS FOR REVISJON AV
KOMMUNEREGNSKAPET FOR 2014**

Fra behandlingen:

Innlandet Revisjon IKS v/oppdragsansvarlig revisor Heidi Holm Olafsen orienterte og svarte på spørsmål.

<u>Vedtak, enstemmig:</u>	1. Revisors informasjon om status i arbeidet med revisjon av kommuneregnskapet for 2014 tas til orientering.
---------------------------	--

2. Kontrollutvalget har merket seg revisors utfordringer med å avstemme kommunestyrets budsjettvedtak (2014-budsjettet) mot faktisk innlagt i kommunens budsjettssystem.

SAK NR. 03/2015

ÅRSRAPPORT OG AVREGNING 2014 FRA INNLANDET REVISJON IKS

Vedtak, enstemmig:

Årsrapport 2014 og avregning av total ressursbruk for revisjon for 2014 fra Innlandet Revisjon IKS tas til orientering.

SAK NR. 04/2015

KONTROLLUTVALGETS ÅRSRAPPORT 2014

Vedtak, enstemmig:

INNSTILLING TIL KOMMUNESTYRET:

Kontrollutvalgets årsrapport for 2014 tas til orientering.

SAK NR. 05/2015

ANTIKORRUPSJONSARBID I KOMMUNENE – VEILEDNINGSHEFTET «BESKYTT KOMMUNEN»

Fra behandlingen:

Utvalgssekretær ga en kort presentasjon av hovedtrekkene i veiledningsheftet «Beskytt kommunen! Håndbok i Antikorrupsjon i kommuner», utgitt av Transparency International Norge i samarbeid med Kommunenes Sentralforbund.

Vedtak, enstemmig:

Veiledningsheftet «Beskytt kommunen!» tas til orientering.

SAK NR. 06/2015

KONTROLLUTVALGSKONFERANSEN 2015

Fra behandlingen:

Hovedpunktene fra konferansen ble gjennomgått med fokus på følgende foredrag/tema: Kommunelovutvalget, kommunereformen, informasjonssikkerhet, evaluering av kontrollutvalg og sekretariater, korrupsjon og «grå» økonomi.

Vedtak, enstemmig:

1. Presentasjon av hovedpunktene på Kontrollutvalgskonferansen 2015 tas til orientering.
2. Evaluering av kontrollutvalg og sekretariater (rapport fra Deloitte til Kommunal- og moderniseringsdepartementet) legges frem som egen sak.

SAK NR. 07/2015

**OPPFØLGING AV KONTROLLUTVALGETS PLAN FOR
FORVALTNINGSREVISJON OG SELSKAPSKONTROLL
2012-2015**

Vedtak, enstemmig: Saken utsettes til neste møte.

SAK NR. 08/2015

REFERATSAKER

Følgende saker ble referert:


1. Oppstartbrev – selskapskontroll: Etterlevelse av felles eierskapspolitikk i Gjøvikregionen (brev av 18/12-14 fra Innlandet Revisjon IKS til berørte selskaper i Gjøvikregionen)
2. Oppstartbrev – forvaltningsrevisjon: Informasjon om forvaltningsrevisjonsprosjekt vedr. etterlevelse av lov om offentlige anskaffelser (brev av 5/1-15 fra Innlandet Revisjon IKS til Nordre Land kommune v/rådmannen)
3. Egenvurdering av uavhengighet – Innlandet Revisjon IKS
 - Vurdering av daglig leder og oppdragsansvarlig forvaltningsrevisors uavhengighet
 - Vurdering av oppdragsansvarlig forvaltningsrevisors uavhengighet (3 stk)
4. Skatteregnskapet for Nordre Land kommune for 2014
5. Årsrapport 2014 fra Skatteoppkreveren i Nordre Land kommune
6. Diverse avisartikler
7. Kontrollutvalgets budsjett for 2015 – kommunestyrets behandling
8. Neste møte: Tidspunkt/saksliste

Vedtak, enstemmig: Referatsakene tas til orientering.

Dokka, 16. februar 2015.

Birgit Felde Sevaldrud
leder

**RETT UTSKRIFT:
Gjøvik, 16. februar 2015.**



Kjetil Solbrækken
utvalgssekretær

NESTE MØTE

Dato: MANDAG 27. APRIL 2015

Tidspunkt: KL. 0900

Aktuelle saker:

- *Årsregnskap 2014 – Nordre Land kommune*
- *Prosjektplan for rådmannens prosjekt «Internkontroll i Nordre Land kommune» (KU-sak 35/14)*
- *Revisjonsrapport: Etterlevelse av felles eierskapspolitikk i Gjøvikregionen*
- *Oppfølging av plan for forvaltningsrevisjon og selskapskontroll 2012-2015 (jf. KU-sak 07/15) inkl. planlegging av selskapskontroll VOKKS AS (jf. ku-sak 28/14)*

Saker til oppfølging senere:

- *Utviklingsrapport for Nordre Land – skolen 2014*
- *Rapport: Evaluering av kontrollutvalg og sekretariater (ku-sak 06/15)*
- *Samhandlingsreformen – presentasjon v/rådmannen (ku-sak 43/13)*
- *Eiendomsforvaltning (ku-sak 43/13)*
- *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)*
- *Revisjonsprosjekt: Innkjøp – etterlevelse av rutiner*

Møteplan 2015:

- Mandag 16.02.15 kl. 0900
- Mandag 27.04.15 kl. 0900
- Mandag 22.06.15 kl. 0900
- Mandag 21.09.15 kl. 0900
- Mandag 30.11.15 kl. 0900