

Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Klæbu kommune

Møtedato/tid: 12.05.2016 kl 16:00 – 18:25

Møtested: Rådhuset, møterom 241

Møtende medlemmer:

Jomar Aftret, leder
Pål Sture Nilsen, nestleder
Regine Bianca Ness
Bente Rhodèn Forseth
Jan Erik Engan

Forfall:

Andre møtende:

Kjetil Mjøsund, rådmann (sak 9-11)
Jan Petter Opedal, økonomisjef (sak 11)
Oddvar Berg, regnskapsleder (sak 11)
Ann Katharine Gardner, Revisjon Midt-Norge IKS (sak 9-11)
Eva J. Bekkavik, KonSek Midt-Norge IKS

Arkivsak: 16/56

Merknader: Ingen merknader.

Sakliste:

Saksnr. Saktittel

09/16	Godkjenning av protokoll fra møte 03.03.2016
10/16	Forvaltningsrevisjonsrapport Overordnet internkontroll - Rådmannens oppfølging av vedtak
11/16	Regnskap og revisjonsberetning 2015 - Kontrollutvalgets uttalelse
12/16	Plan for forvaltningsrevisjon 2016-2018
13/16	Orientering om aktuelle saker
14/16	Referatsaker
15/16	Eventuelt

Sak 09/16 Godkjenning av protokoll fra møte 03.03.2016

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Klæbu kommune

Møtedato
12.05.2016

Saknr
09/16

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Møteprotokoll fra kontrollutvalgets møte 03.03.2016 godkjennes.

Behandling:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Møteprotokoll fra kontrollutvalgets møte 03.03.2016 godkjennes.

Sak 10/16 Forvaltningsrevisjonsrapport Overordnet internkontroll - Rådmannens oppfølging av vedtak

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Klæbu kommune

Møtedato
12.05.2016

Saknr
10/16

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Behandling:

Kjetil Mjøsund, rådmann, orienterte og svarte på spørsmål fra kontrollutvalget. Følgende omforent forslag til vedtak:

Kontrollutvalget ber rådmannen om en ny tilbakemelding vedr. status i arbeidet med overordnet internkontroll. Tilbakemelding gis på kontrollutvalgets siste møte i 2016.

Vedtak:

Kontrollutvalget ber rådmannen om en ny tilbakemelding vedr. status i arbeidet med overordnet internkontroll. Tilbakemelding gis på kontrollutvalgets siste møte i 2016.

Sak 11/16 Regnskap og revisjonsberetning 2015 - Kontrollutvalgets uttalelse

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Klæbu kommune

Møtedato
12.05.2016

Saknr
11/16

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Kontrollutvalgets uttalelse vedrørende Klæbu kommunes årsregnskap for 2015 oversendes kommunestyret. Kopi sendes formannskapet før de foretar innstilling i regnskapssaken.

Behandling:

Jan Petter Opedal, økonomisjef, Oddvar Berg, regnskapsleder og Kjetil Mjøsund, rådmann, ga en orientering om årsregnskap og årsberetning for 2015.

Ann Katharine Gardner, oppdragsansvarlig revisor, orienterte om revisors arbeid

med årsregnskapet for 2015. Oppdragsansvarlig revisor, økonomisjef, regnskapsleder og rådmann svarte på spørsmål fra kontrollutvalget.

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalgets uttalelse vedrørende Klæbu kommunes årsregnskap for 2015 oversendes kommunestyret. Kopi sendes formannskapet før de foretar innstilling i regnskapssaken.

Sak 12/16 Plan for forvaltningsrevisjon 2016-2018

Saken behandlet i Kontrollutvalget i Klæbu kommune	Møtedato 12.05.2016	Saknr 12/16
--	-------------------------------	-----------------------

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Kontrollutvalget slutter seg til forslag til plan for forvaltningsrevisjon for 2016-2018. Planen legges frem for kommunestyret med følgende innstilling:

Kommunestyret godkjenner kontrollutvalgets forslag til plan for forvaltningsrevisjon for 2016-2018. Kommunestyret gir kontrollutvalget fullmakt til å foreta endringer i planen på bakgrunn av eventuelle endringer i risikovurderinger, samt å prioritere ressurser mellom gjennomføring av forvaltningsrevisjon og selskapskontroll.

Behandling:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget slutter seg til forslag til plan for forvaltningsrevisjon for 2016-2018. Planen legges frem for kommunestyret med følgende innstilling:
Kommunestyret godkjenner kontrollutvalgets forslag til plan for forvaltningsrevisjon for 2016-2018. Kommunestyret gir kontrollutvalget fullmakt til å foreta endringer i planen på bakgrunn av eventuelle endringer i risikovurderinger, samt å prioritere ressurser mellom gjennomføring av forvaltningsrevisjon og selskapskontroll.

Sak 13/16 Orientering om aktuelle saker

Saken behandlet i Kontrollutvalget i Klæbu kommune	Møtedato 12.05.2016	Saknr 13/16
--	-------------------------------	-----------------------

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Behandling:

Representantskapsmøte i Revisjon Midt-Norge IKS og KonSek Midt-Norge IKS.
Pål Sture Nilsen, nestleder, måtte melde forfall til møtene (25.04.2016). Forfallet ble meldt til kontrollutvalgets leder og sekretær.

Vedtak:
Ingen vedtak.

Sak 14/16 Referatsaker

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Klæbu kommune

Møtedato
12.05.2016

Saknr
14/16

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Kontrollutvalget tar referatsakene til orientering.

Behandling:

Kontrollutvalget har fått seg forelagt følgende dokumenter som referatsaker:

1. Melding om politisk vedtak, kommunestyrets sak 12/16 Kontrollutvalgets årsmelding 2015.
2. Protokoll fra representantskapsmøte i Revisjon Midt-Norge IKS.
3. Protokoll fra representantskapsmøte i KonSek Midt-Norge IKS
4. En kommune har hatt bygging av nytt omsorgssenter ute på anbud. Er lederen av plan- og byggenemda inhabil når han er styremedlem hos en av de aktuelle underleverandørene?
5. Det er ingenting i veien for at kontrollutvalget kan få det ureviderte regnskapet fra kommunen, forklarer jussprofessor Jan Fridthjof Bernt.
6. Når en motorsykelklubb vil kjøpe tomt av kommunen, skal det mindre til at kommunestyremedlemmer blir inhabile ved slektskap med vanlige medlemmer hvis klubben er liten, påpeker jussprofessor Jan Fridthjof Bernt.
7. KS har gjennomført en undersøkelse med fokus på hvordan kommunestyret kan styrke utøvelsen av sitt overordnede tilsynsansvar, og hvordan styrket egenkontroll i praksis kan redusere behovet for statlig kontroll/tilsynsvirksomhet. Hele rapporten finnes her:
<http://www.ks.no/globalassets/ks-fou-prosjekt---kommunestyrets-overordnede-tilsynsansvar-endelig-versjon.pdf?id=43352>
8. NKRF har bedt Justisdepartementet om en tolking av Forvaltningsloven §13a
9. Den årlige undersøkelsen gjennomført av Direktoratet for samfunnssikkerhet (DSB).
10. Jussprofessor Jan Fridthjof Bernt drøfter når en SMS er et saksdokument og når den ikke er det.

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar referatsakene til orientering.

Sak 15/16 Eventuelt

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Klæbu kommune

Møtedato
12.05.2016

Saknr
15/16

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Behandling:

Ingen saker.

Vedtak:

Ingen vedtak.
