

Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Selbu kommune

Møtedato/tid: 22.11.2016 kl 17:30- 18:45

Møtested: Formannskapssalen

Møtende medlemmer:

Arild Øien, leder
Torbjørn Olsen, nestleder
Trine Brændmo
Else May Engen
Jarle Aftret

Andre møtende:

Wenche Holt, Revisjon Midt-Norge IKS
Arvid Hanssen, Konsek

Arkivsak:

16/164

Merknader:

Det fremkom ingen merknader til innkalling og saksliste.

Sakliste:

Saksnr. Saktittel

- | | |
|-------|--|
| 27/16 | Referatsaker til kontrollutvalgets møte 22.11.16. |
| 28/16 | Regnskapsrevisjon - status revisjon av kommuneregnskapet 2016. |
| 29/16 | Avtaler om finansiell revisjon og forvaltningsrevisjon 2017. |
| 30/16 | Plan for selskapskontroll 2017-2018. |
| 31/16 | Overordnet analyse - grunnlag plan for forvaltningsrevisjon Selbu kommune 2017-2018. |
| 32/16 | Møteplan 2017 for kontrollutvalget. |
| 33/16 | Eventuelt. |

Sak 27/16 Referatsaker til kontrollutvalgets møte 22.11.16.

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Selbu kommune

Møtedato
22.11.2016

Saknr
27/16

Kontrollutvalgsssekretariatets innstilling

Referatsakene tas til orientering.

Behandling:

Følgende referatsaker ble presentert i møtet:

1. Protokoll fra representantskapet Revisjon Midt-Norge IKS (RMN) 26.9.16.
2. Informasjon vedrørende utredning av sammenslåing av KomRev Trøndelag IKS og RMN.
3. Protokoll fra representantskapet i Konsek 26.9.16.
4. Informasjon vedrørende utredning av sammenslåing KomSek Trøndelag IKS og Konsek.
5. Norges kommunerevisorforbund sin uttalelse til ny kommunelov.
6. Forum for Kontroll og Tilsyn sin uttalelse til ny kommunelov.
7. Konsek sin uttalelse til ny kommunelov.
8. Uttalelse fra jussprofessor Jan Fritjof Bernt. Kan ikke hindre at ansatte møter politikere.
9. Prosjektplan – forvaltningsrevisjon eiendomsforvaltning.
10. Oppfølging av vedtak i sak 22/15 i kontrollutvalget. *Rådmannen har fremmet sak om nye rutiner for gavemidler. Sluttbehandles i kommunestyret i desember 2016.*

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Referatsakene tas til orientering.

Sak 28/16 Regnskapsrevisjon - status revisjon av kommuneregnskapet 2016.

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Selbu kommune

Møtedato
22.11.2016

Saknr
28/16

Kontrollutvalgsssekretariatets innstilling

Saken tas til orientering.

Behandling:

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Wenche Holt, Revisjon Midt-Norge IKS, orienterte og svarte på spørsmål fra kontrollutvalget.

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Saken tas til orientering.

Sak 29/16 Avtaler om finansiell revisjon og forvaltningsrevisjon 2017.

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Selbu kommune

Møtedato
22.11.2016

Saknr
29/16

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Kontrollutvalget slutter seg til avtalene om finansiell revisjon og forvaltningsrevisjon 2017. Kontrollutvalgets leder gis fullmakt til å signere avtalen.

Behandling:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets leder signerte avtalene i møtet.

Vedtak:

Kontrollutvalget slutter seg til avtalene om finansiell revisjon og forvaltningsrevisjon 2017. Kontrollutvalgets leder gis fullmakt til å signere avtalen.

Sak 30/16 Plan for selskapskontroll 2017-2018.

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Selbu kommune

Møtedato
22.11.2016

Saknr
30/16

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Kontrollutvalget vedtar plan for selskapskontroll og legger saken frem for kommunestyret med følgende innstilling:

1. Kommunestyret vedtar plan for selskapskontroll for 2017-2018, med følgende prioriterte prosjekter/selskaper:
 1. Selbu Energiverk AS
 2. Oppfølging av kommunenes eierstyring
 3. Selbu Vekst
 4. Innherred Renovasjon

2. Kontrollutvalget gis myndighet til å gjøre endringer i planen i perioden dersom det skjer endring i forutsetningene eller av hensyn til samarbeid med andre eiere.
3. Kontrollutvalget gis myndighet til å prioritere ressurser mellom forvaltningsrevisjon og selskapskontroll.

Behandling:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kommunestyret vedtar plan for selskapskontroll for 2017-2018, med følgende prioriterte prosjekter/selskaper:
 1. Selbu Energiverk AS
 2. Oppfølging av kommunenes eierstyring
 3. Selbu Vekst
 4. Innherred Renovasjon
2. Kontrollutvalget gis myndighet til å gjøre endringer i planen i perioden dersom det skjer endring i forutsetningene eller av hensyn til samarbeid med andre eiere.
3. Kontrollutvalget gis myndighet til å prioritere ressurser mellom forvaltningsrevisjon og selskapskontroll.

Sak 31/16 Overordnet analyse - grunnlag plan for forvaltningsrevisjon Selbu kommune 2017-2018.

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Selbu kommune

Møtedato
22.11.2016

Saknr
31/16

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Sekretariatet oppdaterer analysen på bakgrunn av innspill i møtet. Oppdatert analyse og utkast til plan for forvaltningsrevisjon 2017-2018 behandles på neste møte i kontrollutvalget og oversendes kommunestyret.

Behandling:

Kontrollutvalget gjennomgikk fokusområder som sekretariatet foreslo som mulige forvaltningsrevisjoner i ny plan. Utvalget kom med innspill og ga signaler i forhold til prioriteringer.

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Sekretariatet oppdaterer analysen på bakgrunn av innspill i møtet. Oppdatert analyse og utkast til plan for forvaltningsrevisjon 2017-2018 behandles på neste møte i kontrollutvalget og oversendes kommunestyret.

Sak 32/16 Møteplan 2017 for kontrollutvalget.

| | | |
|--|-------------------------------|-----------------------|
| Saken behandlet i Kontrollutvalget i Selbu kommune | Møtedato 22.11.2016 | Saknr 32/16 |
|--|-------------------------------|-----------------------|

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Kontrollutvalgets møte avholdes på følgende datoer i 2017.

21.februar, 25. april, 20.juni, 19.september og 28.november.

Kontrollutvalgets leder gis fullmakt til å endre møtedatoer og fastsette ekstra møter.

Behandling:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalgets møte avholdes på følgende datoer i 2017.

21.februar, 25. april, 20.juni, 19.september og 28.november.

Kontrollutvalgets leder gis fullmakt til å endre møtedatoer og fastsette ekstra møter.

Sak 33/16 Eventuelt.

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Selbu kommune

Møtedato
22.11.2016

Saknr
33/16

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Saken legges fram uten innstilling.

Behandling:

Ingen saker ble tatt opp.
