

## Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Selbu kommune

---

<b>Møtedato/tid:</b>	03.12.2013 kl. 18:00 – 22.15
<b>Møtested:</b>	Rådhuset, formannskapssalen
<b>Møtende medlemmer:</b>	Ole Halvard Bondahl, leder Arnstein Trøite Oddvar Olsen
<b>Forfall:</b>	Marit Bårdshaug Stokke Ane Bondahl Edvin Dahlø 1.vara H Liv Grøtte 1. vara V/Krf/Sp
<b>Møtende varamedlemmer:</b>	Trine Brændmo 2. vara for A. Bondahl
<b>Andre møtende:</b>	Thomas Engan, sektorsjef bygdautvikling (Sak 33 og 34) Wenche Holt, Revisjon Midt-Norge IKS (Sak 31 og 32) Arvid Hanssen, KonSek Midt-Norge IKS
<b>Saker til behandling:</b>	031/13 - 039/13
<b>Arkivsak:</b>	13/173

### Saksliste

031/13	Status for revisjon av kommuneregnskapet for Selbu kommune 2013 per 3.12.13.
032/13	Avtaler om forvaltningsrevisjon og finansiell revisjon 2014.
033/13	Tilsynsrapport fra Direktoratet for samfunnsikkerhet og beredskap.
034/13	Orientering om kommunens arbeid med næringsutvikling - oppfølging av vedtak etter forvaltningsrevisjonsrapport om samarbeidet med Selbu Næringsforum.
035/13	Retningslinjer for gjennomføring av møter i kontrollutvalget som gjennomføres som høring. Oppdatering av retningslinjer for kontrollutvalget.
036/13	Bruk av revisjonsressurser 2014.
037/13	Møteplan 1.halvår 2014 for kontrollutvalget.
038/13	Referatsaker til kontrollutvalgets møte den 03.12.2013.
039/13	Eventuelt.

## **Sak 031/13 - Status for revisjon av kommuneregnskapet for Selbu kommune 2013 per 3.12.13.**

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Selbu kommune

Møtedato  
03.12.2013

### **Kontrollutvalgssekretariatets innstilling**

Saken tas til orientering.

### **Protokoll**

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

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

### **Vedtak:**

Saken tas til orientering.

---

## **Sak 032/13 - Avtaler om forvaltningsrevisjon og finansiell revisjon 2014.**

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Selbu kommune

Møtedato  
03.12.2013

### **Kontrollutvalgssekretariatets innstilling**

1. Kontrollutvalget slutter seg til forslagene til avtaler om forvaltningsrevisjon og finansiell revisjon for 2014.
2. Kontrollutvalgets leder gis fullmakt til å signere avtalene.

### **Protokoll**

Avtalene var ettersendt på e-post til kontrollutvalget og delt ut i møtet. Kontrollutvalgets leder signerte avtalene i møtet.

Kontrollutvalget vil ha trykte navn på de som skal signere på avtalene for 2015.

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

### **Vedtak:**

1. Kontrollutvalget slutter seg til forslagene til avtaler om forvaltningsrevisjon og finansiell revisjon for 2014.
  2. Kontrollutvalgets leder gis fullmakt til å signere avtalene.
-

## Sak 033/13 - Tilsynsrapport fra Direktoratet for samfunnsikkerhet og beredskap.

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Selbu kommune

Møtedato  
03.12.2013

### Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

1. Tilsynsrapporten tas til orientering.
2. Kontrollutvalget ber om at kontrollutvalget får oversendt fremdriftsplan for utarbeidelse av internkontrollsystem og deretter dokumentert internkontrollsystem, så snart dokumentene er utarbeidet.

### Protokoll

Sektorsjef Thomas Engan orienterte og svarte på spørsmål fra kontrollutvalget.

Selbu kommune har fått utsatt frist til 1.1.2014 for å utarbeide en forpliktende handlingsplan for hvordan avvik skal lukkes. Sektorsjef opplyste at tilsynsrapporten skal legges frem for hovedutvalget 9.12.13.

Kontrollutvalget ba om at rutiner for oversendelse av tilsynsrapporter til kontrollutvalget fortløpende, forbedres.

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

### Vedtak:

1. Tilsynsrapporten tas til orientering.
2. Kontrollutvalget ber om at kontrollutvalget får oversendt fremdriftsplan for utarbeidelse av internkontrollsystem og deretter dokumentert internkontrollsystem, så snart dokumentene er utarbeidet.

---

## Sak 034/13 - Orientering om kommunens arbeid med næringsutvikling - oppfølging av vedtak etter forvaltningsrevisjonsrapport om samarbeidet med Selbu Næringsforum.

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Selbu kommune

Møtedato  
03.12.2013

### Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Saken tas til orientering.

### Protokoll

Sektorsjef Thomas Engan orienterte og svarte på spørsmål fra kontrollutvalget. Forslag til ny samarbeidsavtale med Selbu Næringsforum legges frem for hovedutvalget 9.12.13. Forslag til ny avtale er, iflg Engan, i tråd med kommunestyrevedtaket.

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Saken tas til orientering.

---

**Sak 035/13 - Retningslinjer for gjennomføring av møter i kontrollutvalget som gjennomføres som høring. Oppdatering av retningslinjer for kontrollutvalget.**

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Selbu kommune

Møtedato  
03.12.2013

**Kontrollutvalgssekretariatets innstilling**

Kontrollutvalget vedtar *Retningslinjer for gjennomføring av høringer i kontrollutvalget i Selbu*, samt justering av *Retningslinjer for kontrollutvalget i Selbu kommune*, slik de fremgår av vedlegg. Saken oversendes til kommunestyret med følgende innstilling:

1. Kommunestyret vedtar *Retningslinjer for gjennomføring av høringer i kontrollutvalget i Selbu kommune*.
2. Kommunestyret vedtar reviderte *Retningslinjer for kontrollutvalget i Selbu kommune*.

**Protokoll**

Kontrollutvalget ønsker ikke å foreslå endringer i *Retningslinjer for kontrollutvalget*. Utvalget ønsker å sluttbehandle *Retningslinjer for gjennomføring av høringer i kontrollutvalget* og deretter oversende saken til kommunestyret til orientering.

O. H. Bondahl fremmet følgende forslag som ble vedtatt enstemmig:

*Ny sak om Retningslinjer for gjennomføring av møter i kontrollutvalget som høring, fremlegges for kontrollutvalget i første møte i 2014.*

**Vedtak:**

Ny sak om *Retningslinjer for gjennomføring av møter i kontrollutvalget som høring*, fremlegges for kontrollutvalget i første møte i 2014.

---

**Sak 036/13 - Bruk av revisjonsressurser 2014.**

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Selbu kommune

Møtedato  
03.12.2013

**Kontrollutvalgssekretariatets innstilling**

Sekretariatet legger signaler fra diskusjon i møtet til grunn for videre prioritering av revisjonsarbeidet i 2014.

## Protokoll

Kontrollutvalget diskuterte gjenværende prosjekter i *Plan for fovaltningsrevisjon 2013-2014* og i *Plan for selskapskontroll for 2012-2013*, samt andre aktuelle områder.

Kontrollutvalget ønsker en orientering fra rådmannen om oppfølging av kommunens eierskap i selskaper. Kontrollutvalget ønsker å invitere styreleder i SIFA til neste møte. Videre ba kontrollutvalget om at rådmannen i neste møte orienterer om prosjekt som kommunen har gjennomført, knyttet til spesialundervisning.

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

### Vedtak:

Sekretariatet legger signaler fra diskusjon i møtet til grunn for videre prioritering av revisjonsarbeidet i 2014.

---

## Sak 037/13 - Møteplan 1.halvår 2014 for kontrollutvalget.

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Selbu kommune

Møtedato  
03.12.2013

### Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Møtene i kontrollutvalget avvikles kl 18.00 på følgende dager i første halvår 2014:

25.februar, 29.april og 10.juni.

### Protokoll

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

### Vedtak:

Møtene i kontrollutvalget avvikles kl 18.00 på følgende dager i første halvår 2014:

25.februar, 29.april og 10.juni.

---

## Sak 038/13 - Referatsaker til kontrollutvalgets møte den 03.12.2013.

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Selbu kommune

Møtedato  
03.12.2013

### Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Referatsakene tas til orientering.

## Protokoll

Følgende referatsaker ble presentert:

1. Kommunestyrets behandling av forvaltningsrevisjonsrapport – KOSTRA.
2. Norges kommunerevisorforbund (NKRF) i høring på Stortinget.
3. E-info fra NKRF om taushetsbelagte opplysninger – oversendelse til ordfører.
4. Kontrollkomiteen i Trondheim og bystyret sin sluttbehandling av sak vedrørende reisevirksomhet i regi av Sør-Trøndelag Pleie og omsorgsforum. Jf sak 10/13 behandlet i kontrollutvalget 25.4.13.
5. Levering av sekretariatstjenester til kontrollkomiteen i Trondheim i perioden 1.12.13-30.6.14.
6. Uttalelse fra KS-advokatene vedrørende habilitet kommunale styremedlemmer.

Arnstein Trøite fremmet følgende tilleggsforslag vedrørende pkt 2, som omtaler at kommuner og fylkeskommuner har tapt merverdiavgiftskompensasjon pga korte frister for innsending av krav:

*Rådmannen innkalles til første møte i kontrollutvalget for å gi en orientering om Selbu kommune overholder frister for innsending av krav om merverdiavgiftskompensasjon.*

Innstillingen vedrørende pkt 1 og 3-6 og tilleggsforslaget fra Trøite, ble enstemmig vedtatt.

### Vedtak:

1. Referatsaker pkt 1 og 3-6, tas til orientering.
2. Rådmannen innkalles til første møte i kontrollutvalget for å gi en orientering om Selbu kommune overholder frister for innsending av krav om merverdiavgiftskompensasjon.

---

## Sak 039/13 - Eventuelt.

Saken behandlet i  
**Kontrollutvalget i Selbu kommune**

Møtedato  
**03.12.2013**

**Kontrollutvalgssekretariatets innstilling**  
Saken legges fram uten innstilling.

## Protokoll

Ingen saker ble tatt opp.