MØTEINNKALLING

Nannestad kontrollutvalg

Dato: 15.06.2016 kl. 08:00
Sted: Nannestad bygdemuseum, møterom
Arkivsak: 15/00014
Arkivkode:

Mulige forfall meldes snarest til Øystein Hagen, tlf 67 93 45 81, mobil 99 50 34 02 eller oyshag@lorenskog.kommune.no

Varamedlemmer møter kun etter nærmere avtale.

SAKSKART			Ca. tid for behandling
Saker til behandling			
26/16	16/00075-2	Revisjonsbrev nr. 4 - årsregnskapet 2015 Nannestad kommune	08:00
27/16	15/00106-10	Rapportering fra Romerike Revisjon IKS	08:10
28/16	15/00113-13	Overordnet analyse for forvaltningsrevisjon - kontrollutvalgets risiko- og vesentlightesvurdering	08:15
29/16	15/00116-12	Orientering ved rådmannen	09:30
30/16	16/00061-2	Bestille neste forvaltningsrevisjonsprosjekt	10:30
31/16	15/00260-8	Referater	10:45
32/16	15/00261-7	Eventuelt	11:00

Lørenskog, 08.06.2016

Oddvar Brekke
Kontrollutvalgsleder

Øystein Hagen
Romerike kontrollutvalgssekretariat IKS

Saker til behandling

26/16 Revisjonsbrev nr. 4 - årsregnskapet 2015 Nannestad kommune

Arkivsak-dok. 16/00075-2
Arkivkode.
Saksbehandler Øystein Hagen

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Nannestad kontrollutvalg	15.06.2016	26/16

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar rådmannens svar på revisjonsbrev nr. 4 årsregnskapet 2015 til orientering.

Vedlegg:

1. Revisjonsbrev nr. 4 – årsregnskapet 2015
2. Rådmannens svar på revisjonsbrev nr. 4

Saksframstilling:

I revisjonsforskriftens § 4 er det oppgitt flere forhold som revisor plikter å påpeke skriftlig. Ved revideringen av årsregnskapet har revisjonen avdekket et forhold om manglende budsjettering. Dette er nærmere beskrevet i nummerert brev nr. 4 (vedlegg 1).

Forholdet er ikke omtalt i revisjonsberetningen for 2015.

Kontrollutvalgsforskriftens § 8 fastslår at kontrollutvalget skal påse at slike påpekninger blir fulgt opp.

Kontrollutvalget har bedt om rådmannens skriftlige svar på revisjonsbrev nr. 4 (vedlegg 2).

Tilbake til sakslisten

27/16 Rapportering fra Romerike Revisjon IKS

Arkivsak-dok. 15/00106-10
Arkivkode.
Saksbehandler Øystein Hagen

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Nannestad kontrollutvalg	15.06.2016	27/16

Forslag til vedtak/innstilling:
Saken tas til orientering.

Saksframstilling:
Revisjonen rapporterer om sin virksomhet i hvert kontrollutvalgsmøte.

Tilbake til sakslisten

28/16 Overordnet analyse for forvaltningsrevisjon - kontrollutvalgets risiko- og vesentlightesvurdering

Arkivsak-dok. 15/00113-13
Arkivkode.
Saksbehandler Øystein Hagen

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Nannestad kontrollutvalg	15.06.2016	28/16

Forslag til vedtak/innstilling:

Overordnet analyse 2017-2020 for kontrollutvalget i Nannestad vedtas, med de endringer som fremkom i møtet.

Vedlegg:
Overordnet analyse 2017-2020 for kontrollutvalget i Nannestad – endelig utkast

Saksframstilling:

Kontrollutvalget ga sine innspill til risikoområder i møtet den 21.4.16. Disse er tatt inn i utkastet til overordnet analyse, se s. 21. For å kunne prioritere mellom områdene, må kontrollutvalget vurdere hvilke områder som er mest vesentlige. Det finnes ingen objektiv størrelse å vurdere vesentlighet opp mot. Kontrollutvalget må derfor skjønnsmessig vurdere de ulike områdene opp mot hverandre, og avgjøre hvilke områder de mener det er mest vesentlig å undersøke først.

Kontrollutvalget har fått en presentasjon fra rådmannen av Nannestad kommune hvor det ble lagt vekt på utfordringer og rådmannens internkontrollaktiviteter. I tillegg har kontrollutvalget fått ordfører sine innspill og vurderinger til risikoområder.

Det legges opp til at utvalget ferdigstiller overordnet analyse i dette møtet, og målet er å få frem en liste over områder som utvalget vil bestille forvaltningsrevisjon på. Omfanget av forvaltningsrevisjon er ca. 1-2 pr. år. Sekretariatet henviser derfor også til de andre kontrollformene utvalget kan benytte, som orienteringer fra rådmannen, virksomhetsbesøk, mindre undersøkelser mv.

Den overordnede analysen danner grunnlag for Plan for forvaltningsrevisjon 2017-2020 som skal vedtas av kommunestyret innen utgangen av 2016.

Tilbake til sakslisten

29/16 Orientering ved rådmannen

Arkivsak-dok. 15/00116-12
Arkivkode.
Saksbehandler Øystein Hagen

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Nannestad kontrollutvalg	15.06.2016	29/16

Forslag til vedtak/innstilling:
Kontrollutvalget tar rådmannens redegjørelse til orientering.

Vedlegg:
Ingen vedlegg.

Saksframstilling:
I kontrollutvalgsmøte 21.04.2016, sak 19/16, besluttet kontrollutvalget å be rådmannen om en orientering vedrørende teknisk sektor – kommunalteknikk.

I forbindelse med utvalgets arbeid med overordnet analyse 2017-2020 så har blant annet teknisk sektor blitt identifisert som et aktuelt område for forvaltningsrevisjon. Utvalget vil bruke denne orientering for å tilegne seg mer informasjon om sektoren, og deretter vurdere om området underlegges forvaltningsrevisjon.

Kontrollutvalget har anmodet om at orienteringen skal gå inn på følgende:
- En generell status på kommunalteknikk
- Internkontroll – hvilke tiltak er satt for å forhindre en ny korrupsjonssak
- Drift, ledelse og kontrollrutiner
- Internkontroll på fakturering og innkjøp
- Internkontroll på kommunens kjøretøy og driftsmateriell
- Økonomi
- Status på forurensning i ravineområdet ved Bahus

Tilbake til sakslisten

30/16 Bestille neste forvaltningsrevisjonsprosjekt

Arkivsak-dok. 16/00061-2
Arkivkode.
Saksbehandler Øystein Hagen

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Nannestad kontrollutvalg	15.06.2016	30/16

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget bestiller et forvaltningsrevisjonsprosjekt innenfor området …… fra Romerike Revisjon IKS. Utvalget ber revisjonen om å legge frem en prosjektplan, basert på diskusjonen i møtet, for dette prosjektet i sitt neste møte den 14.09.2016.

Vedlegg:

1. Plan for forvaltningsrevisjon 2013 – 2016
2. Revidert plan for forvaltningsrevisjon 2014 - 2016
3. Pågående og prioriterte forvaltningsrevisjonsprosjekter for alle kommunene på Romerike

Saksframstilling:

Utsatt sak fra møtet 21.4.16, sak 19/16. Kontrollutvalget utsatte saken og ville innkalle rådmannen for å be om en orientering om teknisk sektor – kommunalteknikk. Utvalget vil bruke denne orientering for å tilegne seg mer informasjon om sektoren, og deretter vurdere om området underlegges forvaltningsrevisjon.

Kontrollutvalgsforskriftens § 9 sier at kontrollutvalget skal påse at kommunens virksomhet årlig blir gjenstand for forvaltningsrevisjon.

Forvaltningsrevisjon innebærer å gjennomføre systematiske vurderinger av økonomi, produktivitet, måloppnåelse og virkninger ut fra kommunestyrets eller fylkestingets vedtak og forutsetninger. Herunder om

a) forvaltningen bruker ressurser til å løse oppgaver som samsvarer medkommunestyrets vedtak og forutsetninger,
b) forvaltningens ressursbruk og virkemidler er effektive i forhold til målene somer satt på området,
c) regelverket etterleves,
d) forvaltningens styringsverktøy og virkemidler er hensiktsmessige,
e) beslutningsgrunnlaget fra administrasjonen til de politiske organer samsvarermed offentlige utredningskrav,
f) resultatene i tjenesteproduksjonen er i tråd med kommunestyrets ellerfylkestingets forutsetninger og/eller om resultatene for virksomheten er nådd.

Gjennomføring og rapportering av forvaltningsrevisjon skal skje i henhold til god kommunal revisjonsskikk og etablerte og anerkjente standarder på området, og det skal etableres revisjonskriterier for det enkelte prosjekt.

Med utgangspunkt i plan for forvaltningsrevisjon 2013 – 2016 (vedlegg 1) så har kontrollutvalget i møtet 10.09.2014, sak 22/2014, vedtatt følgende prioriteringer av forvaltningsrevisjonsprosjekter (vedlegg 2):

1. Sykehjem (tildeling og kapasitet) – behandlet i kontrollutvalget 09.12.2015, sak 40/2015
2. Internkontroll i hjemmetjenester
3. Rus og psykiatri
4. Vedlikehold av kommunale bygg

Kontrollutvalget er gitt fullmakt til å gjøre endringer i planen ved behov, slik at også andre områder enn det som er prioritert kan velges. I den forbindelse har sekretariatet lagt ved en oversikt over pågående og prioriterte forvaltningsrevisjonsprosjekter for alle kommunene på Romerike (vedlegg 3).

Det legges opp til en diskusjon i denne saken hvor kontrollutvalget velger ut tema for neste forvaltningsrevisjonsprosjekt. Basert på valg av tema så må kontrollutvalget spesifisere ønsket vinkling og problemstilling(er) på prosjektet, samt bestille en prosjektplan fra revisjonen. Kontrollutvalget kan bestille et diskusjonsnotat fra revisjonen med forslag til mulig viklinger og problemstillinger til valgt tema(er).

Tilbake til sakslisten

31/16 Referater

Arkivsak-dok. 15/00260-8
Arkivkode.
Saksbehandler Øystein Hagen

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Nannestad kontrollutvalg	15.06.2016	31/16

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar referatene til orientering.

Vedlegg:

1. Oversikt over saker til behandling 2016
2. Oversikt over saker til oppfølging 2016
3. Endelig rapport fra Fylkesmannens tilsyn med lov om sosiale tjenester i arbeids- og velferdsforvaltningen - kommunens ansvar for å sikre forsvarlig tildeling og gjennomføring av kvalifiseringsprogram ved Nav Nannestad 2015
4. Forum for kontrollutvalg på Romerike - 31. august kl. 16-18 i Ullensaker rådhus

Orientering:

Utvalgsmedlem, Ellen M. Nicolaisen, vil gi en orientering fra erfaringsseminar om psykisk helse og rus 12. mai.

Saksframstilling:

Under denne saken legges referatsakene frem.

Tilbake til sakslisten

32/16 Eventuelt

Arkivsak-dok. 15/00261-7
Arkivkode.
Saksbehandler Øystein Hagen

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Nannestad kontrollutvalg	15.06.2016	32/16

Forslag til vedtak/innstilling:

.

Saksframstilling:

.

Tilbake til sakslisten