

MØTEPROTOKOLL

KONTROLLUTVALGET I SØNDRE LAND KOMMUNE

Mandag 2. november 2020 holdt kontrollutvalget møte i Søndre Land rådhus kl. 0900 – 1500.

Som medlemmer møtte:

Per Espen Eid (V), nestleder
Kirsten Eva Male (Ap)
Eva Røise (SV)
Lars Arnstein Grime (Sp)

Følgende medlem hadde meldt forfall:

Björg Horn (SBL), leder

Følgende varamedlem møtte:

Erik Lund (SBL), første vara

Ellers møtte:

Fra administrasjonen: Rådmann Arne Skogsbakken (sak 51).

Fra Innlandet Revisjon IKS: Daglig leder Björg Hagen (sakene 53, 54 og 55).

Sekretær: Kjetil Solbrækken.

Møteprotokollen er sendt til:

Kommunestyret v/ordfører, varaordfører, rådmann, kontrollutvalgets medlemmer og varamedlemmer, Innlandet Revisjon IKS og Oppland Arbeiderblad.

**Utvalgsmøtet ble satt kl. 0900 med nestleder Per Espen Eid som møteleder.
Innkalling og sakliste ble enstemmig godkjent.**

Til behandling:

SAK NR. 50/2020

GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 12.10.2020

Vedtak, enstemmig:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte den 12.10.2020 godkjennes.

SAK NR. 51/2020

**TERITALRAPPORT 2. TERITAL 2020 – SØNDRE LAND
KOMMUNE**

Fra behandlingen:

Rådmann Arne Skogsbakken presenterte tertialrapporten (rapport pr. 31/8-20) og svarte på spørsmål. Presentasjonen ble supplert med oppdaterte opplysninger om økonomisk utvikling pr. 30/9-20.

<u>Vedtak, enstemmig:</u>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Tertialrapport 2. tertial 2020 for Søndre Land kommune tas til orientering. 2. Kontrollutvalget merker seg at den økonomiske utviklingen er svakt forverret etter 2. tertial og at prognose for merforbruk i 2020 er økt fra ca. 4,7 millioner (pr. 31.08.2020) til ca. 6,8 millioner (pr. 30.09.2020).
---------------------------	---

SAK NR. 52/2020

KONTROLLUTVALGETS PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON OG EIERSKAPSKONTROLL 2020-2023

Fra behandlingen:

Fremlagt utkast til plan ble gjennomgått. Planen ble ferdigstilt i møtet. Det ble avtalt følgende justeringer før oversending til kommunestyret for godkjenning:

- Under Overordnet ledelse, Stab/støtte og Utvikling:
 - Tema «Innkjøp»: Avtaledekning tas med som aktuelt tema under «Rammeavtaler».
- Under Kommunalområde Skole:
 - Tema «Skole»: Klasseledelse tas med som aktuelt tema.
- Under Kommunalområde Mestring og Velferd:
 - Tema Psykisk helse: Området utvides til også å gjelde rus, dvs. «psykisk helse og rus». Under området tas «forebyggende arbeid» med som aktuelt tema.
 - Sosialhjelp/NAV innarbeides som eget området i planen.

<u>Vedtak, enstemmig:</u>	<p>INNSTILLING TIL KOMMUNESTYRET:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Kontrollutvalgets plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll for perioden 2020-2023 godkjennes. 2. Kommunestyret delegerer til kontrollutvalget å foreta prioriteringer, og å igangsette undersøkelser på eget initiativ, dersom det i planperioden oppstår behov for kontroll på andre områder enn det som går frem av planen. Kontrollutvalgets arbeid med forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll rapporteres til kommunestyret.
---------------------------	--

SAK NR. 53/2020

BREV FRA KONTROLLUTVALGET I JEVNAKER KOMMUNE

Fra behandlingen:

Brev fra kontrollutvalget i Jevnaker kommune ble drøftet. Utvalgssekretær og Innlandet Revisjon IKS ved daglig leder Bjørg Hagen orienterte og svarte på spørsmål.

Vedtak, enstemmig:

1. Brev fra kontrollutvalget i Jevnaker kommune med oppfordring om å drøfte «om det kan være formålstjenlig å åpne opp for at kontrollutvalgene kan bestille forvaltningsrevisjoner hos andre enn Innlandet Revisjon IKS», tas til orientering.
2. Kontrollutvalget har merket seg at spørsmålet som reises følges opp av representantskapet i Innlandet Revisjon IKS, jf. representantskapets vedtak i møte den 12.10.2020:
 1. *Innlandet Revisjon IKS inviterer ordførerne og kommunedirektørene til eiermøte for å drøfte hvordan representantskapet bør følge opp henvendelsen fra kontrollutvalget i Jevnaker.*
 2. *Behandlingen av saken i eiermøtet gir grunnlag for videre håndtering av saken inn mot neste representantskapsmøte.*

SAK NR. 54/2020

INNLANDET REVISJON IKS: ORIENTERING OM SELSKAPET OG SAMMENLIGNING AV REVISJONSKOSTNADER («BENCHMARKING»)

Fra behandlingen:

Innlandet Revisjon IKS ved daglig leder Bjørg Hagen presenterte selskapet sammenligning («benchmarking») av revisjonskostnader mellom kommuner for 2019.

Vedtak, enstemmig:

1. Daglig leders orientering om selskapet og utviklingen av selskapet, tas til orientering.
2. Sammenligning av kommunens revisjonskostnad for 2019 med andre kommuner tas til orientering. Kontrollutvalget har merket seg at kommunens kostnader til revisjon av kommuneregnskapet (regnskapsrevisjon) ligger omkring samme nivå som for andre kommuner på samme størrelse.

SAK NR. 55/2020

OPPDRAGSAVTALE MED INNLANDET REVISJON IKS FOR 2021

Fra behandlingen:

Innlandet Revisjon IKS ved daglig leder Bjørg Hagen presenterte forslag til oppdragsavtale for 2021.

Vedtak, enstemmig:

1. Oppdragsavtale for 2021 godkjennes under forutsetning av at kommunestyret godkjenner kontrollutvalgets forslag til budsjett for 2020.
2. Kontrollutvalget anmoder om at pkt. 4 i avtalen gås gjennom med tanke på tydeliggjøring av revisors dialog med kontrollutvalget. Justert avtalepunkt bes innarbeidet i

oppdragsavtale for 2022 som legges frem til godkjenning høsten 2021.

SAK NR. 56/2020

REFERATSAKER

Følgende saker ble referert:

1. Saksliste – kommunestyrets møte 26.10.2020
2. Fylkesmannens tilsynskonferanse 29.09.2020
3. Den midlertidige fjernmøteforskriften forlenges ikke
4. Diverse avisartikler
5. Neste møte: Tidspunkt/saksliste

Vedtak, enstemmig:

Referatsakene tas til orientering.

Hov, 2. november 2020.

Per Espen Eid
nestleder

**RETT UTSKRIFT:
Hov, 2. november 2020.**



Kjetil Solbrækken
utvalgssekretær

Møteplan for 2020:

- Mandag 17.02.2020 kl. 0900
- Mandag 09.03.2020 kl. 0900
- Mandag 27.04.2020 kl. 0900 - avlyst
- Mandag 25.05.2020 kl. 0900
- Mandag 22.06.2020 kl. 0900 - ekstramøte
- Mandag 31.08.2020 kl. 0900 – flyttet fra 14/9
- Mandag 12.10.2020 kl. 0900 - ekstramøte
- Mandag 02.11.2020 kl. 0900
- Mandag 07.12.2020 kl. 0900

**Bestilte oppdrag fra Innlandet Revisjon IKS
(forvaltningsrevisjon mv):**

- **Forvaltningsrevisjonsprosjekt: Gjøvik- og Land barneverntjeneste**
(KU-sak 45/20, planlagt avslutning november 2021).