

**RINGEBU KOMMUNE**  
**KONTROLLUTVALGET**

---

**P R O T O K O L L**

Fra møtet i : **KONTROLLUTVALGET I RINGEBU KOMMUNE**

Tid : Torsdag, 18. mars 2010 kl 09.00

Møtested: : Vaala, Rådhuset i Ringebu

Innkallingsmåte : Skriftlig

Følgende møtte : Wictor Sandvold, Gjermund Lognseth, og Hege Ruud Ringstad

Dessuten møtte : Rådmann Jon Alver i sak 06/10 og 7/10  
Innlandet Revisjon IKS ved forvaltningsrevisorene Reidun Grefsrud og  
Kristian Lein  
Sekretariat Inter Revisjon Gudbrandsdal AS v/ Ingvild Selfors

Det var ingen merknader til innkalling og sakliste.

Protokoll fra møtet i kontrollutvalget den 28.01.2010 ble godkjent.

Følgende saker ble behandlet:

**SAK 06/10 Orientering vedr vakanser og sykemeldinger**  
Administrasjonen v/rådmannen orienterte kontrollutvalget om temaet.

Kontrollutvalget fattet slikt

**VEDTAK**

Orienteringen v rådmannen tas til etterretning.

**SAK 07/10 Orientering vedr årsregnskapet 2009**

Saken ble lagt fram uten innstilling. Administrasjonen v/ rådmannen orienterte om resultatene i årsregnskapet for 2009.

Årsregnskapet er lagt fram med et regnskapsmessig mindreforbruk på kr 3 472 787. Netto driftsresultat i prosent av driftsinntekter er på 4,2%.

Tjenesteområdene oppnådde totalt et mindreforbruk på kr 981 980. Skatteinngangen ble ca 2 mill bedre enn budsjettet.

Det ble fattet slikt

**VEDTAK**

Kontrollutvalget tar administrasjonens orientering til etterretning.

#### **SAK 08/10 Forvaltningsrevisjonsprosjekt 2009**

Kristian Lein og Reidun Grefsrud fra Innlandet Revisjon IKS deltok i behandlingen av saken. Kontrollutvalget og revisorene var enige om å forsøke å få en framdrift i prosjektet slik at dette kan avsluttes på en måte der begge parter blir fornøyde. Kontrollutvalget slo fast at det ikke er aktuelt å be om tilleggsbevilgning til prosjektet.

Kontrollutvalget fattet i tråd med innstillingen slikt

**VEDTAK**

Da kontrollutvalget føler at produktet de har fått levert ikke samsvarer med dets bestilling, ber kontrollutvalget Innlandet Revisjon IKS foreta en konkret vurdering av prosjektplanen ift innholdet i forvaltningsrevisjonsrapporten med tanke på en avklaring av hva som, etter revisjonens syn, kan forventes å ligge innenfor bestillingen. Kontrollutvalget ber om en tilbakemelding på konklusjonen av vurderingen og et forslag til videre fremdrift.

#### **SAK 09/10 Valg av ny revisor - konkurransegrunnlag.**

Utkast til konkurransegrunnlag ble gjennomgått. Sekretariatet skal foreta noen små justeringer før konkurransen kunngjøres.

Kontrollutvalget fattet følgende

**VEDTAK**

Kontrollutvalget godkjenner forslag til konkurransegrunnlag. Konkurransen kan lyses ut.

#### **SAK 10/10 Skatteregnskapet for 2009**

Kontrollutvalget fattet slikt

**VEDTAK**

Kontrollutvalget legger saken fram for kommunestyret med slik innstilling:

Kommunestyret tar Skatteetatens kontrollrapport vedrørende Ringebu kommunes skatteregnskap 2009 til orientering.

#### **SAK 11/10 Orienteringssak - Gyldigheten av kommunestyrets vedtak om uttreden av Innlandet Revisjon IKS og konkurranseutsetting av revisjonen.**

Kontrollutvalget fattet i tråd med innstilling slikt

## VEDTAK

1. Kontrollutvalget tar orienteringssaken til orientering.
2. Kontrollutvalget legger saken fram for kommunestyret med slik innstilling:

- Kommunestyret tar orienteringssaken om gyldigheten av kommunestyrets vedtak om uttreden av Innlandet Revisjon IKS og konkurranseutsetting av revisjonen til orientering.

## EVENTUELT/ORIENTERINGER

Erfaringer fra kontrollutvalgskonferansen - saker å arbeide videre med:

- Ta tak i rapporten *85 tilrådingar for styrkt eigenkontroll i kommunane* - og sette fokus på rådmannens internkontroll. Tas opp i neste møte.
- Kommunalt eierskap i selskap - retningslinjer for valg av representanter til generalforsamling og styrer.
- Synliggjøring av kontrollutvalget - utarbeide informasjonsbrosjyre. Sekretariatet utfører til neste møte.
- Lukka vs åpne møter. Kontrollutvalget vedtok at møtene heretter i utgangspunktet skal være åpne. Sekretariatet undersøker om sakspapirene kan legges ut på nett under møteplanen.
- Statlige tilsyn. Kontrollutvalget har tidligere bedt administrasjonen om å få tilsendt rapporter fra statlige tilsyn, jf vedtak i KU-sak 06/08. Dette er ikke fulgt opp av administrasjonen. Sekretariatet følger opp.

Ringebu, 26. mars 2010

Wictor Sandvold

Leder (sign)

Elektronisk kopi:

Ordføreren  
Rådmannen  
Økonomisjefen  
Regnskapssjefen  
Innlandet Revisjon IKS  
Fellestjenesten