

RINGEBU KOMMUNE
KONTROLLUTVALGET

P R O T O K O L L

- Fra møtet i : **KONTROLLUTVALGET I RINGEBU KOMMUNE**
- Tid : Torsdag, 30. september 2010 kl 09.00
- Møtested: : Rødt møterom, Rådhuset i Ringebu
- Innkallingsmåte : Skriftlig
- Følgende møtte : Wictor Sandvold og Gjermund Lognseth
- Forfall : Hege Ruud Ringstad
- Vara : Ingen
- Dessuten møtte : Seniorrådgiver Jan Magne Langseth i sak 17/10 og 18/10
Innlandet Revisjon IKS v/ oppdragsansvarlig revisor Heidi Floor
Julusmoen
Sekretariat Inter Revisjon Gudbrandsdal AS v/ Ingvild Selfors

Det var ingen merknader til innkalling og sakliste.

Protokoll fra møtet i kontrollutvalget den 06.05.2010 ble godkjent.

Sak 19/10 ble behandlet som første sak.

Følgende saker ble behandlet:

SAK 17/10 Økonomisk orientering pr 31.08, statusrapport 2

Seniorrådgiver Jan Magne Langseth orienterte om status for kommunens økonomi pr 31.08.

Det ligger an til et mindreforbruk på drift på ca 950.000,- ved årets slutt. Imidlertid ligger årets lønnsoppgjør an til å bli noe høyere enn budsjettet, og det antas at overskuddet i sin helhet vil gå med til å dekke dette.

Kontrollutvalget fattet slikt

VEDTAK

Orienteringen fra administrasjonen vedrørende kommunens økonomi pr 31.08. tas til etterretning.

SAK 18/10 Statusrapport politiske vedtak pr 31.08.

Oppfølgingsskjema for politiske vedtak ble gjennomgått.

Kontrollutvalget fattet i samsvar med innstilling slikt

VEDTAK

Kommunestyret tar administrasjonens rapportering vedrørende oppfølging av politiske vedtak pr 31.08.10 til etterretning.

SAK 19/10 Rapportering fra revisjonen

Oppdragsansvarleg revisor Heidi Floor Julusmoen orienterte frå revisjonen. Dei ulike dokumenta vart gjennomgått.

Tertialrapport 2/10

Revisjonen meiner dei skal klare å halde seg innafor ramma når det gjeld rekneskapsrevisjon, med visse atterhald:

- Tidsbruk på attestasjonar og rev.uttaler er eit usikkerheitsmoment og kan ende med eit overforbruk. Omfanget vert ikkje styrt av revisjonen sjølv.
- Det vil bli ei mindre overskriding på timar avsett til møte i kontrollutvalet og kommunestyret.
- Overskriding på revisjon av overformynderiet grunna tilsyn.

Kontrollutvalet hadde elles ingen merknader til dei ulike dokumenta.

Kontrollutvalet fatta i samsvar med innstilling slikt

VEDTAK

1. Kontrollutvalet tek revisor si rapportering til etterretning.
2. Kontrollutvalet tek oppdragsansvarleg revisor sine vurderingar av nøytralitet i forhold til Ringebu kommune til etterretning.

SAK 20/10 Rapport om 85 tilrådingar for styrkt eigenkontroll i kommunane - fokus på internkontroll

Kontrollutvalget fatta følgjande

VEDTAK

Med bakgrunn i rapporten om *85 tilrådingar for styrkt eigenkontroll i kommunane* ønskjer kontrollutvalet å få ei utgreiing frå administrasjonen om internkontrollen i kommunen, i sitt neste møte. Kva består internkontrollen i, og på kva måte blir det arbeidd med internkontroll i Ringebu kommune? Kva legg administrasjonssjefen i omgrepet "betryggende kontroll" i Kommuneleva § 23 nr 2?

SAK 21/10 Forvaltningsrevisjon 2011

Kontrollutvalet diskuterte ulike tema for ein eventuell forvaltningsrevisjon i 2011.

Kontrollutvalet fatta slikt

VEDTAK

Kontrollutvalet ønskjer ikkje å gjennomføre forvaltningsrevisjon i 2011.

SAK 22/10 Status på kontrollutvalgets budsjettområde

Det burde vært bokført mer på konto for tapt arbeidsfortjeneste, møtegodtgjørelse. Sekretariatet sjekker opp hvor disse tallene ligger.

Kontrollutvalget fattet i samsvar med innstilling slikt

VEDTAK

Rapportering på kontrollutvalgets budsjettområde tas til orientering.

SAK 23/10 Kontrollutvalgets budsjettforslag 2011

Kontrollutvalget gikk igjennom sekretariatets vurdering av de ulike postene.

Sekretariatets innspill til kontrollutvalget ble vedtatt med følgende endringer:

2) Forvaltningsrevisjon

Kontrollutvalget ønsker ikke å gjennomføre forvaltningsrevisjon i 2011.

5) Kontrollutvalgskostnader

Det er ønskelig å budsjettere med 3 deltagere til NKRFs kontrollutvalgskonferanse.

Kontrollutvalget vedtok etter dette slikt

INNSTILLING

Kontrollutvalget legger fram sitt forslag til budsjett for ansvar 131 Revisjon, og 132 Kontrollutvalg, med en kostnadsamme på kr 583.000, se nedenfor.

		2011	bud 2010
1) 1375 Regnskapsrevisjon og attestasjonsoppgaver		350 000	430 500
2) 1270 Forvaltningsrevisjon		0	0
3) Selskapskontroll		0	0
4) 1370 Sekretariat		156 000	153 000
5) Kontrollutvalgskostnader			
1081 Godtgjøring råd/utvalg	25 680	77 000	74 800
1080 Tappt arbeidsfortjeneste	16 853		
1099 Arbeidsgiveravgift	4 508		
1115 Beverting	0		
1120 Uforutsette utgifter	10 000		
1150 Kurs	17 000		
1160 Godtgjøring for reiser	3 000		
Sum		583 000	658 300

EVENTUELT/ORIENTERINGER

Gjennomgang finansforvaltningsreglement

Seniorrådgiver Jan Magne Langseth orienterte om det nye finansreglementet.

Fellesmøte med kontrollutvalgene i Sør-Fron og Ringebu.

Kontrollutvalget er interessert i å delta i et slikt fellesmøte. Invitasjon avventes.

Kontrakt ny revisor

Sekretariatet har utarbeidet utkast til kontrakt. Oversendes ny revisor for godkjenning. Underskrives i neste møte.

Ringebu, 1. oktober 2010

Wictor Sandvold

Leder (sign)

Elektronisk kopi:

Ordføreren
Rådmannen
Innlandet Revisjon IKS
Fellestjenesten