Møtebok

Tid	**Tirsdag 14. oktober 2014, kl. 09.00**
Sted	**Ullensaker rådhus, formannskapssalen**
Tilstede medlemmer	Tron Erik Hovind, leder Emse Lote, nestleder Dag Bakke Knut Fjell Halldis Helleberg
Tilstede varamedlemmer	
Forfall	
Andre	Avdelingsleder Oddny Ruud Nordvik, Romerike Revisjon IKS Rådgiver Kjell Nordengen, Romerike kontrollutvalgssekretariat IKS

Behandlede saker	**25/2014**	**Referater**
	26/2014	**Oppdragsansvarlig revisors uavhengighetserklæring**
	27/2014	**Prioritering av forvaltningsrevisjonsprosjekt**
	28/2014	**Plan for selskapskontroll for kommunene på Romerike**
	29/2014	**Samarbeid mellom kontrollutvalg**
	30/2014	**Orientering ved revisjonen**
	31/2014	**Saker til oppfølging**
	32/2014	**Eventuelt**

Det var ingen merknader til innkallingen eller sakslisten

Sak nr.	Sak	Møtedato
25/2014	Referater	14.10.14

Saksbehandler
Kjell Nordengen

Saksdokumenter
1. Arbeidstilsynets tilsyn ved Maurstien gruppebolig
2. Arbeidstilsynets tilsyn ved Orresvingen PU-bolig
3. Arbeidstilsynets tilsyn ved Skogtun PU-bolig
4. Øvre Romerike brann og rednings tilsyn ved Ullensaker rådhus/kulturhus
5. Fylkesmannens tilsyn med kommunen som tilsynsmyndighet på barnehageområdet
6. Arbeidstilsynets tilsyn ved Bjørmoen gruppebolig

Saksopplysninger

Forslag til vedtak
Saken tas til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Kontrollutvalgets enstemmige vedtak	
Kontrollutvalget synes det er beklagelig mange avvik ved branntilsynet ved Ullensaker rådhus og kulturhus og ber om kopi av kommunens tilbakemelding på lukking av avvikene. Øvrige tilsynsrapporter tas til orientering.	
Utskrift	Ullensaker kommune

Sak nr.	Sak	Møtedato
26/2014	Oppdragsansvarlig revisors uavhengighetserklæring	14.10.14

Saksbehandler
Kjell Nordengen

Saksdokumenter
Uavhengighetserklæring oppdragsansvarlig regnskapsrevisor

Saksopplysninger
I følge revisjonsforskriftens § 15 skal oppdragsansvarlig revisor hvert år, og ellers ved behov, avgi en skriftlig egenvurdering til kontrollutvalget.

Forslag til vedtak
Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor sin egenvurdering tas til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Kontrollutvalgets enstemmige vedtak	
Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor sin egenvurdering tas til orientering.	
Utskrift	

Sak nr.	Sak	Møtedato
27/2014	**Prioritering av forvaltningsrevisjonsprosjekt**	14.10.14

Saksbehandler
Kjell Nordengen

Saksdokumenter
Notat fra Romerike Revisjon IKS

Saksopplysninger
Den 26. august 2014 behandlet utvalget revidering av plan for forvaltningsrevisjon.

I gjeldende plan var følgende områder ansett som aktuelle for forvaltningsrevisjon:

- Nye IKT-løsninger
- Internkontroll
- Samhandlingsreformen
- Vedlikehold kommunale bygg
- Folkehelse
- NAV
- Omsorgs- og demensplan 2015
- Saksbehandling i plan- og byggesaker
- Rus og psykiatri
- Barnevern

Som grunnlag for valg av neste forvaltningsrevisjonsprosjekt ønsket utvalget et notat om mulige vinklinger for områdene:

- Samhandlingsreformen
- Vedlikehold kommunale bygg
- Rus og psykiatri

Forslag til vedtak
Neste forvaltningsrevisjonsprosjekt blir

Revisjonen bes utarbeide prosjektplan.

Kontrollutvalgets behandling

Kontrollutvalgets enstemmige vedtak	
Neste forvaltningsrevisjonsprosjekt blir: 1. Rus og psykiatri 2. Samhandlingsreformen 3. Vedlikehold kommunale bygg. Utvalget vurderer også barnevernet og prioriteringen kan bli endret. Revisjonen bes utarbeide prosjektplan for området rus og psykiatri.	
Utskrift	Romerike Revisjon IKS

Sak nr.	Sak	Møtedato
28/2014	Plan for selskapskontroll for kommunene på Romerike	14.10.14

Saksbehandler
Kjell Nordengen

Saksdokumenter
Plan for selskapskontroll for kommunene på Romerike *(ettersendes)*

Saksopplysninger
I følge kontrollutvalgsforskriftens § 13 skal kontrollutvalget minst en gang i valgperioden og senest innen utgangen av året etter at kommunestyret er konstituert, utarbeide plan for gjennomføring av selskapskontroll. Planen skal vedtas av kommunestyret selv som kan delegere til kontrollutvalget å foreta endringer i planperioden.

Plan for selskapskontroll ble behandlet i kontrollutvalget den 3. desember 2012 og i kommunestyret den 4. februar 2013. Kommunestyret fattet følgende vedtak:
1. Plan for selskapskontroll for 2013 – 2016 for Ullensaker kommune vedtas.
2. Selskapskontroll gjennomføres i henhold til reglement vedtatt i kommunestyret 05.12.2005.

Fra 1. juni 2014 er Romerike Revisjon IKS ansvarlig for gjennomføring av selskapskontroll for alle eierkommunene. De planene som foreligger har ikke en sammenfallende tilnærming for faktisk gjennomføring og utvelgelse av de selskaper som skal kontrolleres. Det er derfor behov for en ny, revidert felles plan for alle selskapene.

Per i dag finnes det selskaper som ikke har vært gjenstand for eierskapskontroll. I den nye planen legges det opp til at det gjennomføres kontroll i alle selskaper for å tilegne seg konkret kunnskap og etablere et fullstendig bilde av risiko, knyttet til økonomi, drift og øvrige elementer relatert til virksomheten til kommunene. Hvilken tilnærming som velges i senere kontroller må baseres på konkrete funn i den enkelte kontroll og kontrollutvalgenes senere vurdering og beslutning. Planen er derfor først og fremst å prioritere gjennomføring av kontroll i de selskaper som så langt ikke er kontrollert, i større selskap og i selskap hvor det foreligger konkrete bestillinger fra kontrollutvalg.

De selskaper som er prioritert i gjenværende del av denne valgperioden fremgår av oversikten på side 8.

I og med at kontrollutvalget ikke er delegert myndighet til å forta endringer i planen må saken til kommunestyret.

Forslag til vedtak
Kontrollutvalget vedtar plan for selskapskontroll for kommunene på Romerike.

Planen oversendes kommunestyret med følgende innstilling:

1. Plan for selskapskontroll for kommunene på Romerike vedtas.
2. Kommunestyret delegerer til kontrollutvalget å foreta endringer i planperioden.

Kontrollutvalgets behandling

Kontrollutvalgets enstemmige vedtak	
Kontrollutvalget vedtar plan for selskapskontroll for kommunene på Romerike. Planen oversendes kommunestyret med følgende innstilling: 1. Plan for selskapskontroll for kommunene på Romerike vedtas. 2. Kommunestyret delegerer til kontrollutvalget å foreta endringer i planperioden.	
Utskrift	Ullensaker kommunestyre

Sak nr.	Sak	Møtedato
29/2014	Samarbeid mellom kontrollutvalg	14.10.14

Saksbehandler
Kjell Nordengen

Saksdokumenter
Sak 41/2014 i Nes kontrollutvalg

Saksopplysninger
Kontrollutvalget i Nes har bedt sekretariatet utarbeide forslag til møteplass for kontrollutvalgene på Romerike.

Det kan være nyttig for kontrollutvalg å samarbeide med andre kontrollutvalg. Et slikt samarbeid kan f. eks. være uformelle samlinger for dialog og erfaringsutveksling der man diskuterer problemstillinger knyttet til kontrollutvalgsarbeid, og for å utvikle og dele gode praksiser.

I et samarbeid kan det også gjennomføres felles faglige samlinger der man tar for seg ett eller flere tema(er) som har relevans for kontrollutvalgenes arbeid.

Mange sekretariater arrangerer faglige samlinger for «sine» kontrollutvalg. Av aktuelle temaer kan vi nevne korrupsjon, etikk i kommunene, hvordan få til god forvaltningsrevisjon, kontrollutvalgets rolle og samhandlingsreformen.

Kommunene på Romerike samarbeider om kommunale tjenester enten i form av interkommunalt samarbeid eller vertskommunesamarbeid.

Når det gjelder interkommunale selskap ivaretar kommunene sine interesser gjennom eierstyring. Eierstyring faller utenfor kontrollutvalgets mandat, men utvalget skal påse at det gjennomføres kontroll med forvaltningen av eierinteressene (eierskapskontroll).

Vertskommunesamarbeid innebærer at det blir delegert beslutningsmyndighet til en annen kommune (vertskommune). Det er kontrollutvalget i vertskommunen som skal gjennomføre kontroll med vertskommunens utførelse av de oppgaver som kommunen er tillagt fra andre kommuner. Når det gjelder forvaltningsrevisjon av vertskommunesamarbeid, kan det være en fordel om utvalgene i deltakerkommunene etablerer kontakt.

Det er mange vertskommunesamarbeid på Romerike og samarbeidskonstellasjonene er mange. Dersom det utvikles et nærmere samarbeid mellom kontrollutvalgene vil forholdene ligge bedre til rette for at utvalgene i de kommuner som har et vertskommunesamarbeid kan samordne seg i forhold til kontroll av vertskommunesamarbeid.

Sekretariatets vurdering er at en slik møteplass vil være nyttig for kontrollutvalgene, kanskje særlig i starten av valgperioden hvor mange er nye i medlemmer i kontrollutvalg. Kontrollutvalgene vil imidlertid alltid komme bort i nye problemstillinger som med fordel kan drøftes i større fora.

Når saken legges frem nå er det for å registrere om det er interesse for å etablere en felles møteplass for kontrollutvalgene på Romerike.

Saken fremmes uten innstilling.

Forslag til vedtak

Kontrollutvalgets behandling

Kontrollutvalgets enstemmige vedtak	
Ullensaker kontrollutvalg anser at et nærmere samarbeid mellom kontrollutvalgene på Romerike vil være nyttig og er interessert i å delta i dette og ber ROKUS lage et opplegg for dette.	
Utskrift	

Sak nr.	Sak	Møtedato
30/2014	Orientering ved revisjonen	14.10.14

Saksbehandler
Kjell Nordengen

Saksdokumenter

Saksopplysninger
Saken er satt opp i tilfelle revisjonen har noe å orientere om ut over de sakene som står på sakslista.

Forslag til vedtak

Kontrollutvalgets behandling
(Ingen saker)

Kontrollutvalgets enstemmige vedtak	
Utskrift	

Sak nr.	Sak	Møtedato
31/2014	Saker til oppfølging	14.10.14

Saksbehandler
Kjell Nordengen

Saksdokumenter
Saker til oppfølging

Saksopplysninger

Forslag til vedtak
Saken tas til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Kontrollutvalgets enstemmige vedtak	
Saken tas til orientering.	
Utskrift	

Sak nr.	Sak	Møtedato
32/2014	Eventuelt	14.10.14

Saksbehandler
Kjell Nordengen

Saksdokumenter

Saksopplysninger

Forslag til vedtak

Kontrollutvalgets behandling
Ingen saker

Kontrollutvalgets enstemmige vedtak	
Utskrift	

Dato: 14. oktober 2014	Underskrift
Tron Erik Hovind, leder	