

RINGEBU KOMMUNE
KONTROLLUTVALGET

P R O T O K O L L

- Fra møtet i : **KONTROLLUTVALGET I RINGEBU KOMMUNE**
- Tid : Torsdag, 28. januar 2010 kl 09.00
- Møtested: : Vaala, Rådhuset i Ringebu
- Innkallingsmåte : Skriftlig
- Følgende møte : Wictor Sandvold, Gjermund Lognseth, og Hege Ruud Ringstad
- Dessuten møte : Ordfører Arnhild Baukhol i sak 02/10 og deler av sak 3/10
Innlandet Revisjon IKS ved Heidi Floor Julusmoen og forvaltningsrevisor
Kristian Lein
Sekretariat Inter Revisjon Gudbrandsdal AS v/ Ingvild Selfors

Det var ingen merknader til innkalling og sakliste.

Protokoll fra møtet i kontrollutvalget den 19.11.2009 ble godkjent.

Følgende saker ble behandlet:

Sak 01/10 ble behandlet etter sak 03/10.

SAK 02/10 Rapportering fra revisjonen

Oppdragsansvarlig revisor deltok i behandlingen av saken. Revisor gikk igjennom tertialrapport 3/09. Det ble totalt et overforbruk på regnskapsrevisjon på 39t, overforbruket er i hovedsak varslet gjennom tidligere rapporteringer. Revisor orienterte i tillegg om enkelte problemstillinger til oppfølging.

Kontrollutvalget fattet i samsvar m innstilling følgende

VEDTAK

Kontrollutvalget tar revisors rapportering til etterretning.

SAK 03/10 Forvaltningsrevisjonsprosjekt 2009

Oppdragsansvarlig revisor Kristian Lein presenterte den endelige rapporten og resultatene fra denne. Kontrollutvalget mente at rapporten var litt ensidig fokusert og ikke stod i samsvar med kontrollutvalgets forventninger basert på prosjektplanen. Det var også en oppfatning at det var mye informasjon i innsamlet materiale som ikke var nyttiggjort. Sekretariatet delte ut et notat

med kommentarer til rapporten.

Revisor mente at rapporten var gjennomført iht kontrollutvalgets bestilling, men sett i lys av kontrollutvalgets kommentarer, kan revisjonen drøfte rapporten og vurdere om den kan omarbeides innenfor opprinnelig budsjett.

Kontrollutvalget fattet slikt

VEDTAK

Revisor tar med seg kontrollutvalgets kommentarer til rapporten, og vurderer disse opp mot bestillingen. Revisjonen gir tilbakemelding til kontrollutvalget på konklusjonen av drøftingene, og vurderer om den kan omarbeides innenfor opprinnelig budsjett.

SAK 01/10 Oppfølging av vedtak fatta i politiske organ – pr 31.12.09

Rapporten ble gjennomgått. Kontrollutvalget hadde følgende kommentarer til rapporteringen:

Det rapporteres i flere saker at frister blir utsatt pga kapasitetsproblemer og sykemeldinger. Kontrollutvalget ønsker å spørre administrasjonen om det er slik at stort sjukefravær i administrasjonen gir problemer ift oppfølging av politiske vedtak, og hvilke tiltak som settes inn v vakanser og sjukefravær.

Kontrollutvalget fattet slikt

VEDTAK

1. Kontrollutvalget ønsker å få en orientering fra administrasjonen på neste møte vedrørende de rapporterte kapasitetsproblemene i administrasjonen, og hvilke tiltak som blir satt inn for å få løst arbeidsoppgaver v sykdom og vakanser.
2. Kontrollutvalget tar administrasjonens rapportering vedrørende politiske vedtak pr 31.12.09 til etterretning og gir slik innstilling til kommunestyret:

Kommunestyret tar administrasjonens rapportering vedrørende politiske vedtak pr 31.12.09 til etterretning.

SAK 04/10 Kontrollutvalgets årsrapport 2009

Årsrapporten ble gjennomgått. Et par setninger ble omformulert.

Kontrollutvalget fattet slikt

VEDTAK

1. Kontrollutvalget vedtar forslag til årsrapport for 2009 med små justeringer.
2. Kontrollutvalget legger saken fram for kommunestyret med følgende innstilling:
 - Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsrapport for 2009 til orientering.

SAK 05/10 Valg av ny revisor - framdriftsplan

Det ble avklart at sekretariatet skal ha ansvaret for å kjøre anbudsprosessen.

Kontrollutvalget fattet slikt

VEDTAK

1. Kontrollutvalget vedtar slik framdriftsplan for prosessen med konkurranseutsetting av revisjonstjenester i Ringebu kommune:

Sekretariatet utarbeider utkast til anbudsdokumenter, herunder konkurransegrunnlag og kravspesifikasjon	KU 18.3
Når anbudsdokumentene er endelig behandlet kunngjøres konkurransen på DOFFIN	rett før påske
Frist for å levere tilbud	uke 18
Tilbudsåpning	KU-møte i uke 18
Valg av leverandør av revisjonstjenester	KS 25.5
Meddelelse leverandør	umiddelbart etter
Klagefrist leverandør	
Kontraktsinngåelse	8.6

2. Konkurransegrunnlaget skal blant annet basere seg på følgende:

- konkurransen gjennomføres som en åpen anbudskonkurranse
- avtaleperioden skal være 3 år, med mulighet for forlengelse i ett år.
- for forvaltningsrevisjon er det et krav at ny revisor må ha kompetanse på dette området, men kontrollutvalget ønsker ikke å være bundet til en fast leverandør. Forvaltningsrevisjon skal faktureres etter avsluttet oppdrag.
- når det gjelder kriterier for utvelgelse av leverandør skal sekretariatet sette opp forslag. Pris skal ikke være eneste kriterium.

3. Det forutsettes at nødvendige midler settes av til disposisjon, da dette arbeidet ikke var kjent da kontrollutvalget utarbeidet sitt budsjettforslag for 2010.

Ringebu, 9. februar 2010

Wictor Sandvold
Leder (sign)

Elektronisk kopi:

Ordføreren
Rådmannen
Økonomisjefen
Regnskapssjefen
Innlandet Revisjon IKS
Fellestjenesten