

Medlemmer i Steigen kommunes kontrollutvalg

INNKALLING TIL MØTE I KONTROLLUTVALGET

Møtedato: Onsdag 14. september 2011 kl. 13.00

Møtested: Møterom Kommunestyresalen, Leinesfjord

SAKSLISTE

Saksnummer	Sakstittel
10/11	Godkjenning av protokoll fra møte 27. mai 2011
11/11	Unntatt fra offentlighet, i hht Off.lov § 13, jfr Forv.lov §13: Henvendelse til kontrollutvalget om brudd på taushetsplikt. Redegjørelse fra administrasjonen
12/11	Redegjørelse fra administrasjonen: Tomtetildeling på Ålstadøya
13/11	Henvendelse om utredning av sammenslutning av revisjonsenheter i Nordland
14/11	Rapport til kommunestyret om kontrollutvalgets aktivitet 2007-2011
15/11	Oppstart ny plan for forvaltningsrevisjon: Overordnet analyse
16/11	Orienteringer fra revisjon og sekretariat
17/11	Eventuelt

Eventuelle forfall bes meldt sekretariatet (470 37 452)

Våg, 7. september 2011

Thor Holand (s)
Leder kontrollutvalget

Lars Hansen
Saltens kontrollutvalgsservice

Kopi sendes: Ordfører, rådmann, Saltens kommunerevisjon IKS, varamedlemmer i kontrollutvalget til orientering, møter kun etter nærmere innkalling.

SAK 10/11

Godkjenning av protokoll fra møte 27. mai 2011

Saksgang:
Kontrollutvalget

Møtedato:
14.09.2011

Vedlegg:

- Protokoll fra kontrollutvalgets møte 27. mai 2011

Forslag til vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 27. mai 2011 godkjennes.

Inndyr 7. september 2011

Lars Hansen
Sekretær for kontrollutvalget

SAK 11/11

Unntatt fra offentlighet, i hht Off.lov § 13, jfr Forv.lov §13: Henvendelse til kontrollutvalget om brudd på taushetsplikt. Redegjørelse fra administrasjonen

Saksgang:
Kontrollutvalget

Møtedato:
14.09.2011

Vedlegg:

Forslag til vedtak:
Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Inndyr 7. september 2011

Lars Hansen
Sekretær for kontrollutvalget

SAK 12/11

Redegjørelse fra administrasjonen: Tomtetildeling på Ålstadøya

Saksgang:
Kontrollutvalget

Møtedato:
14.09.2011

Vedlegg:

- Ålstadøya Trelast 6. juni 2011: Brev til kontrollutvalget: "Saksbehandlingsfeil – tomtetildeling på Ålstadøya"

Bakgrunn for saken:

Ålstadøya trelast har henvendt seg til kommunen for å be utvalget se på tomtetildelingen på Ålstadøya mellom Steigen kommune (selger) og Ålstadøya trelast (kjøper). Bakgrunnen for henvendelsen er at det har oppstått konflikt mellom selger og kjøper.

Ålstadøya trelast viser i brevet til at de kom til enighet med kommunen om tomtestørrelse og utforming, men at de ikke mottok skjøte på tross av etterlysning av dette. Deretter skal det ha skjedd et makebytte mellom kommunen og Nordsalten Eiendom, og at dette tok 210 kvm av det arealet som kommunen og Ålstadøya trelast var enige om. Sist nevnte har tatt opp med kommunen at de ikke er enige i de nye grensene. De mener seg forbigått og forskjellsbehandlet av kommunen.

Kontrollutvalgets leder opplyser at det er inngått forlik mellom partene. For å belyse saken og kommunens saksbehandling er rådmannen, eller den rådmannen bemyndiger, bedt om å møte i kontrollutvalget onsdag 14. september klokken 14.00 for å redegjøre for saken og svare på eventuelle spørsmål.

Forslag til vedtak:

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Inndyr 7. september 2011

Lars Hansen
Sekretær for kontrollutvalget

SAK 13/11

Henvendelse om utredning av sammenslutning av revisjonsenheter i Nordland

Saksgang:
Kontrollutvalget

Møtedato:
14.09.2011

Vedlegg:

- Kommunerevisjonene i Salten, Lofoten og Y. Helgeland: "Foreløpig orientering om eventuell sammenslutning mellom revisjonsenheter i Nordland"

Bakgrunn for saken:

Vedlagt er brev fra revisjonssjefene i 3 kommunerevisjoner i Nordland, deriblant Salten kommunerevisjon IKS. Brevet henvender seg til kontrollutvalgene i Nordland samt styre og daglig leder i følgende kommunerevisjoner:

- Ytre Helgeland kommunerevisjon
- Indre Helgeland kommunerevisjon
- Salten kommunerevisjon IKS
- Kommunerevisjonen i Lofoten
- Nordland fylkesrevisjon
- Sør-Troms kommunerevisjon

Som begrunnelse for en sammenslutning er det pekt på følgende forhold:

Hovedformålet/-begrunnelsen er bl.a.:

- bedre faglig revisjon (bl.a. ved kvalitetssikring, gjennom et større faglig miljø, spisskompetanse mv)
- effektivisere regnskapsrevisjon og forvaltningsrevisjon
- utnytte ressursene bedre
- mindre sårbarhet ved vakanser
- lettere rekruttering
- større enheter kan gi klarere habilitet

I brevet vises det til at forslaget om sammenslutning er luftet for flere kontrollutvalg og kontrollutvalgssekretærer, og at det er en klart positiv holdning til å gå videre med saken. Hver av adressatene bes om en tilbakemelding på om en videre utredning er interessant / aktuelt.

Så langt i Salten har 3 av de kommunale kontrollutvalgene (Meløy, Bodø og Sørfold) blitt orientert om at det vurderes en utredning om sammenslutning, og disse tre utvalgene har alle uttalt interesse for at det gjennomføres en slik utredning. For øvrig har Rana kommunestyre nylig vurdert sin kommunes revisjonsordning (sak 47/11) og uttrykt interesse for en større sammenslåing av flere revisjonselskaper i Nordland. Kontrollkomiteen i Nordland fylkeskommune har vurdert den samme henvendelsen, men har ikke funnet grunnlag for at fylkeskommunen skulle delta i utredningen

Vurdering:

På dette stadiet i prosessen er det spørsmål om det er interessant for kontrollutvalget at det utredes en sammenslutning av revisjonsenheter. Kun en utredning vil gi svar på om man oppnår de formål / begrunnelser som er fremført; bl.a en bedre faglig revisjon, og en mer effektiv revisjon og ressursutnyttelse.

Det er positivt at initiativet til utredningen kommer fra revisjonene selv, og at det fra revisjonshold er pekt på flere mulige positive effekter som begrunnelse for initiativet.

Videre fremdrift for utredningen er så langt ikke beskrevet, men det skal holdes et møte mellom revisjonsenhetene 3. oktober, der også kontrollutvalgssekretærene er bedt om å delta.

Forslag til vedtak:

Steigen kontrollutvalg mener på dette tidspunkt at en videre utredning av sammenslutning mellom revisjonsenheter er interessant. Kontrollutvalget vil i en senere sak ta stilling til resultatet av utredningen, men kommunestyret orienteres om kontrollutvalgets vurdering så langt.

Inndyr 7. september 2011

Lars Hansen
Sekretær for kontrollutvalget

SAK 14/11

Rapport til kommunestyret om kontrollutvalgets aktivitet 2007 - 2011

Saksgang:
Kontrollutvalget

Møtedato:
14.09.2011

Vedlegg:

- Utkast: Rapport til kommunestyret om kontrollutvalgets aktivitet 2007-2011

Bakgrunn for saken:

Saken er besluttet satt på dagsorden av kontrollutvalget.

Vedlagt saken er utkast til rapport til kommunestyret om kontrollutvalgets aktivitet 2007 til 2011. Rapporten er basert på saksfremlegg, vedtak og innstillinger til vedtak fra kontrollutvalget i den nevnte perioden.

Vurdering:

Gjennom forskrift om kontrollutvalg har utvalget ansvar for å rapportere til kommunestyret, bl.a med uttalelse til årsregnskapet og hvilke forvaltningsrevisjoner som er gjennomført og resultatene av disse. Slik rapportering er gjennomført løpende i valgperioden, men det kan samtidig være aktuelt å gi en mer samlet fremstilling om kontrollutvalgets arbeid i perioden, og eventuelt gi innspill til fremtidig kontroll og tilsyn med forvaltningen. En slik type rapport vil dessuten gi det neste kontrollutvalget en samlet oversikt over kontrollutvalgets nære fortid.

Forslag til vedtak:

Rapport om kontrollutvalgets aktivitet i perioden 2007 – 2011 oversendes kommunestyret med de endringer som fremkom i møtet.

Inndyr 7. september 2011

Lars Hansen
Sekretær for kontrollutvalget

SAK 15/11

Oppstart ny plan for forvaltningsrevisjon: Overordnet analyse

Saksgang:
Kontrollutvalget

Møtedato:
14.09.2011

Vedlegg:

- Legges frem i møte: Prosjektplan Overordnet analyse

Bakgrunn for saken:

I hver kommune skal det utarbeides en plan for forvaltningsrevisjon hver valgperiode, og denne skal være basert på en overordnet analyse som baserer seg på risiko- og vesentlighetsvurderinger (jfr forskrift om kontrollutvalg § 10). Sekretariat og revisjon har utarbeidet en plan for gjennomføring av denne overordnede analysen, og denne legges frem for og presenteres for kontrollutvalget i møtet.

Det legges opp til at den overordnede analysen skal legges frem for kontrollutvalget våren 2012, og at det deretter utarbeides en plan for forvaltningsrevisjon for valgperioden 2011 – 2015.

Forslag til vedtak:

Steigen kontrollutvalg til orientering redegjørelse om prosjektplan som grunnlag for overordnet analyse, og senere utarbeidelse av plan for forvaltningsrevisjon.

Inndyr 7. september 2011

Lars Hansen
Sekretær for kontrollutvalget

SAK 16/11

Orienteringer fra revisjon og sekretariat

Saksgang:
Kontrollutvalget

Møtedato:
14.09.2011

Vedlegg:

- Salten kommunerevisjon IKS 30. juni 2011: Egenvurdering av uavhengighet
- Steigen kommune 30.11.2009 Brev til fylkesmannen – Oversendelse av konsesjonssak til fylkesmannen, Steigen kommune er inhabil
- Fylkesmannen i Nordland 16.12.2009: Melding om vedtak – konsesjon for erverv av gnr 28 bnr 4 i Steigen innvilges

Bakgrunn for saken

Kontrollutvalget gis orienteringer fra revisjon og sekretariat om status når det gjelder arbeidet med kontroll og tilsyn.

Revisors egenvurdering av uavhengighet legges frem til orientering til det avtroppende kontrollutvalget, men som egen sak til kontrollutvalget som velges høsten 2011.

De to sist nevnte vedleggene gjelder en sak som det ble stilt spørsmål i kontrollutvalgets møte 27. mai 2011. Dokumentene gjelder sak om konsesjon for overtagelse av en landbrukseiendom på Nordskot. Grunnet inhabilitet hos kommunen, ble saken avgjort (og innvilget) av Fylkesmannen i Nordland.

Inndyr 7. september 2011

Lars Hansen
Sekretær for kontrollutvalget

SALTEN KONTROLLUTVALGSERVICE
Postboks 54, 8138 Inndyr

Vår dato:
07.09.2011

jnr
11/493

ark
418 - 5.3

SAK 17/11

Eventuelt

Saksgang:
Kontrollutvalget

Møtedato:
14.09.2011

Vedlegg:

Inndyr 7. september 2011

Lars Hansen
Sekretær for kontrollutvalget