



# KONTROLLUTVALGET NITTEDAL KOMMUNE

## PROTOKOLL

### FRA KONTROLLUTVALGSMØTE 04.03.2010

Sted:	Rådhuset, møterom Hakkim, eiendomsenheten
Tid:	Torsdag 04.03.2010 kl.18:00 – 22:00
Til stede:	<p><u>Kontrollutvalgsmedlemmer:</u> Arvid Ruus (leder), Erland Vestli og Gunvor A. Olsen.</p> <p><u>Varamedlemmer:</u> Ib Thomsen og Magne Husum</p> <p>Administrasjonen: Rådmann Bitten Sveri, teknisk sjef Kristin Hurthi, regnskapssjef Leif Mangerud, innkjøpsansvarlig Patricia Pacyna og økonomikonsulent Reidun Bye</p> <p>NRD: Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Heidi Fjermeros og Revisjonssjef Nina Neset. Forvaltningsrevisor Egil Johansson i sak 06/10.</p> <p>ØRR: Jan Arne Rasmussen og Kristin Lundevall</p>
Forfall:	Jon Ivar Rygge og Jorunn Helene Rønningen hadde meldt forfall

### SAKLISTE:

- KU-N 01/10 Protokoll fra kontrollutvalgets møte 16.12.2009
- KU-N 02/10 Regnskapet for Nittedal opplæring og arbeidssenter
- KU-N 03/10 Orientering fra adm. om byggesaksgebyrer og selvkost
- KU-N 04/10 Oppfølging – forvaltningsrevisjonsrapport om innkjøp
- KU-N 05/10 Oppfølging – granskningsrapport Hagen skole
- KU-N 06/10 Forvaltningsrevisjonsrapport – etterlevelse av rutiner for byggeprosjekter
- KU-N 07/10 SFO – Kostra rapportering og priser
- KU-N 08/10 Foreløpig innberetning mislighets sak
- KU-N 09/10 Oversikt over oppfølgingssaker.
- KU-N 10/10 Orienteringssaker
- KU-N 11/10 Årsrapport - 2009 for kontrollutvalget.
- KU-N 12/10 Årsplan – 2010 for kontrollutvalget.
- KU-N 13/10 Praksis for journalføring av e-post og lignende i kommunen
- KU-N 14/10 KU – konferansen og rapport om egenkontroll i kommunene
- KU-N 15/10 Eventuelt.



# KONTROLLUTVALGET NITTEDAL KOMMUNE

## ÅPNING:

Det framkom ingen merknader til innkallingen, eller sakslisten til møtet.

<b>Sak KU-N 01/10</b>	<b>Protokoll fra kontrollutvalgets møter 16.12.2009</b>
<b>Innstilling</b>	Identisk med vedtak
<b>Kontrollutvalgets behandling:</b>	Det var ikke kommet noen merknader til protokollen.
<b>Vedtak</b>	Protokoll fra møtet 16.12.2009 godkjennes.

<b>Sak KU-N 02/10</b>	<b>Regnskapet for Nittedal opplæring og arbeidssenter</b>
<b>Innstilling</b>	Regnskapet for Nittedal Opplæring og Arbeidssenter tas til orientering.
<b>Kontrollutvalgets behandling:</b>	Økonomikonsulent orienterte om bakgrunnen, utviklingen og status i saken om NOA. Det ble orientert om at underskuddet ikke skulle følge med over i det nye selskapet, gjeld skulle ikke overdras samt at eiendeler skulle overdras vederlagsfritt. Revisjonen kommenterte saken og ga supplerende informasjon. Kontrollutvalgets spørsmål og innspill ble besvart og kommentert.
<b>Vedtak</b>	<ol style="list-style-type: none"><li>1. Kontrollutvalget har behandlet Nittedal Opplærings- og Arbeidssenter KF årsregnskap for 2009. Sammen med årsregnskapet forelå revisjonsberetning for 2009.</li><li>2. Kontrollutvalget mener at presentasjonen av årsregnskapet med tilhørende spesifikasjoner og noter tilfredsstillende brukernes informasjonsbehov.</li><li>3. Utover det som fremgår av revisjonsberetningen til årsregnskapet 2009, har kontrollutvalget ingen merknader til Nittedal Opplærings- og Arbeidssenter KF for 2009.</li><li>4. Kontrollutvalget anbefaler at Nittedal Opplærings- og Arbeidssenter KF for 2009 godkjennes og fastsettes som Nittedal Opplærings- og Arbeidssenter KF for 2009.</li><li>5. Kontrollutvalet bemerket at det ikke er avgitt årsberetning for 2009 og at regnskapet 2009 og avviklingsregnskapet er slått sammen til ett regnskap.</li></ol>

<b>Sak KU-N 03/10</b>	<b>Orientering fra adm. om byggesaksgebyrer og selvkost</b>
<b>Innstilling</b>	Rådmannens informasjon om byggesaksgebyrer og selvkost tas til orientering.
<b>Kontrollutvalgets behandling:</b>	Teknisk sjef delte i møtet ut et notat om selvkost og ga utfyllende informasjon om byggesaksgebyrer og selvkostområdet. Det ble orientert om den nye Plan- og byggeloven som trer i kraft fra 1. juli. Teknisk sjef ga en orientering om situasjonen, status og de utfordringer etaten står overfor.



# KONTROLLUTVALGET NITTEDAL KOMMUNE

	Revisjonen og rådmann supplerte med informasjon og kontrollutvalgets innspill og spørsmål ble kommentert og besvart. Det vil komme en orientingssak i kommunestyret i april om selvkost byggesaksgebyrer.
<b>Vedtak</b>	Rådmannens informasjon om byggesaksgebyrer og selvkost tas til orientering og kontrollutvalget er tilfreds med at ny sak legges fram for kommunestyret.

<b>Sak KU-N 04/10</b>	<b>Oppfølging – forvaltningsrevisjonsrapport om innkjøp</b>
<b>Innstilling</b>	Rådmannens informasjon tas til orientering
<b>Kontrollutvalgets behandling:</b>	Innkjøpsansvarlig delte i møtet ut et notat med svar på de spørsmål som var reist i rapporten. Det ble gitt utfyllende kommentarer og kontrollutvalgets innspill og spørsmål ble kommentert og besvart.
<b>Vedtak</b>	Rådmannens informasjon tas til orientering

<b>Sak KU-N 05/10</b>	<b>Oppfølging – granskingsrapport Hagen skole</b>
<b>Innstilling</b>	Informasjonen fra rådmann tas til orientering
<b>Kontrollutvalgets behandling:</b>	Rådmann informerte om saken og diskuterte i samråd med kontrollutvalget den videre fremdriften. Rådmannen vil komme tilbake til saken i et senere møte.
<b>Vedtak</b>	Informasjonen fra rådmann tas til orientering og kontrollutvalget forutsetter at de får tilbake en orientering om eksternt varslingspunkt i løpet av 1. halvår 2010,

<b>Sak KU-N 06/10</b>	<b>Forvaltningsrevisjonsrapport – etterlevelse av rutiner for byggeprosjekter</b>
<b>Innstilling</b>	1. Kontrollutvalget tar revisjonens rapport og anbefalinger til etterretning. 2. Rapporten oversendes kommunestyret med følgende innstilling: Kommunestyret tar revisjonens rapport og anbefalinger til etterretning
<b>Kontrollutvalgets behandling:</b>	Forvaltningsrevisor gikk gjennom revisjonsrapporten og ga utfyllende kommentarer til rapportens innhold. Revisjonen kommenterte og besvarte kontrollutvalgets innspill og spørsmål. Rapporten oversendes til kommunestyret.
<b>Vedtak</b>	1. Kontrollutvalget tar revisjonens rapport og anbefalinger til etterretning og ber administrasjonen fremme en sak for kommunestyret om endring av rutiner for byggeprosjekter i løpet av 2010. 2. Rapporten oversendes kommunestyret til orientering.



# KONTROLLUTVALGET NITTEDAL KOMMUNE

<b>Sak KU-N 07/10</b>	<b>SFO – Kostra rapportering og priser</b>
<b>Innstilling</b>	Kontrollutvalget tar saken til orientering.
<b>Kontrollutvalgets behandling:</b>	Økonomikonsulent orienterte om at det føres eget regnskap for kjerneproduktet og at regnskapet viser at SFO ikke går med overskudd. Kontrollutvalget diskuterte i samråd med revisjonen hvorvidt det var bestemt om det skulle utarbeides et komplett selvkostregnskap. Kontrollutvalget ønsker at revisjonen avklarer kommunens intensjon med prisingen av SFO og informerer kontrollutvalget.
<b>Vedtak</b>	<ol style="list-style-type: none"><li>1. Kontrollutvalget tar saken til orientering.</li><li>2. Kontrollutvalget ber revisjonen komme tilbake med en sak som belyser kommunens intensjon med prising av SFO.</li></ol>

<b>Sak KU-N 08/10</b>	<b>Foreløpig innberetning mislighetssak</b>
<b>Innstilling</b>	Identisk med vedtak
<b>Kontrollutvalgets behandling:</b>	Revisjonen orienterte om status og utvikling i saken og kontrollutvalgets spørsmål ble besvart.
<b>Vedtak</b>	Kontrollutvalget tar saken til orientering.

<b>Sak KU-N 09/10</b>	<b>Oversikt over oppfølgingssaker</b>
<b>Innstilling</b>	Identisk med vedtak
<b>Kontrollutvalgets behandling:</b>	Kontrollutvalget gikk gjennom den vedlagte oversikten og ajourførte sakene.
<b>Vedtak</b>	Kontrollutvalget tar sakene til orientering.

<b>Sak KU-N 10/10</b>	<b>Orienteringssaker</b>
<b>Innstilling</b>	Identisk med vedtak
<b>Kontrollutvalgets behandling:</b>	Rådmann og regnskapssjef orienterte om sakene <i>Finansplasseringer</i> og <i>Revisjonsbrev nr. 4</i> . Orientering av de øvrige saker ble gitt av revisjon og kontrollutvalgets leder.
<b>Vedtak</b>	Kontrollutvalget tar sakene til orientering.

<b>Sak KU-N 11/10</b>	<b>Årsrapport - 2009 for kontrollutvalget</b>
<b>Innstilling</b>	Identisk med vedtak
<b>Kontrollutvalgets behandling:</b>	Årsrapporten ble gått gjennom. Det ble foretatt noen mindre korreksjoner og rapporten oversendes kommunestyret.
<b>Vedtak</b>	<ol style="list-style-type: none"><li>1. Kontrollutvalget vedtar årsrapport 2009 med eventuelle endringer</li><li>2. Kontrollutvalget innbyr kommunestyret til å fatte følgende vedtak: Årsrapporten for kontrollutvalget i Nittedal for 2009 tas til etterretning.</li></ol>



# KONTROLLUTVALGET NITTEDAL KOMMUNE

<b>Sak KU-N 12/10</b>	<b>Årsplan – 2010 for kontrollutvalget</b>
<b>Innstilling</b>	Identisk med vedtak
<b>Kontrollutvalgets behandling:</b>	Årsplan ble gått gjennom. Det ble foretatt noen små justeringer og planen oversendes kommunestyret.
<b>Vedtak</b>	1. Kontrollutvalget vedtar årsplan 2010 med eventuelle endringer 2. Kontrollutvalget innbyr kommunestyret til å fatte følgende vedtak: Årsplan for kontrollutvalget i Nittedal for 2010 tas til etterretning.
<b>Sak KU-N 13/10</b>	<b>Praksis for journalføring av e-post og lignende i kommunen</b>
<b>Innstilling</b>	Saken legges frem uten innstilling
<b>Kontrollutvalgets behandling:</b>	Kontrollutvalgets leder orienterte om saken og kontrollutvalget ønsker at revisjonen kan orientere om saken i et senere møte.
<b>Vedtak</b>	Kontrollutvalget anmoder revisjonen om å foreta undersøkelse knyttet til journalføring av post i Nittedal kommune.
<b>Sak KU-N 14/10</b>	<b>KU – konferansen og rapport om egenkontroll i kommunene</b>
<b>Innstilling</b>	Saken legges frem uten innstilling
<b>Kontrollutvalgets behandling:</b>	Kontrollutvalgets leder orienterte om saken og kontrollutvalget ønsker at saken utsettes til neste møte. Det foreligger 85 tilrådinge for styrket egenkontroll i kommunene som kontrollutvalget ønsker å vurdere.
<b>Vedtak</b>	Saken utsettes til neste møte.
<b>Sak KU-N 15/10</b>	<b>Eventuelt</b>
<b>Innstilling</b>	Saken legges frem uten innstilling
<b>Kontrollutvalgets behandling:</b>	Følgende saker ble behandlet under eventuelt: <ul style="list-style-type: none"><li>➤ Kontrollutvalgets rolle i forhold til Overformynderiet og vergemålsloven. Revisjonen vil sjekke dette til neste møte.</li><li>➤ Artikkel i Varingen 17. feb 2010 om at pleietrengende slipper å betale. I tråd med Fylkesmannens vedtak. Rådmannen inviteres til å orientere om saken i neste møte.</li><li>➤ Invitasjon til Gardermokonferansen ikke sendt til alle politiske partier. Usikkert om kommunen har betalt denne konferansen. Revisjonen retter en henvendelse til kommunen for en avklaring.</li><li>➤ Revisjonen orienterte om en sak som er under arbeid og vil komme tilbake til saken i et senere møte.</li><li>➤ Kontrollutvalget vedtok møtedatoer for hele 2010.</li></ul>
<b>Vedtak</b>	Neste møter i følge årsplan er: <ul style="list-style-type: none"><li>• <b>Torsdag 06.mai kl. 18.00</b></li><li>• <b>Torsdag 10. juni kl. 18.00</b></li><li>• <b>Torsdag 23. september kl 18.00</b></li><li>• <b>Torsdag 11 november kl 18.00</b></li></ul>



# KONTROLLUTVALGET NITTEDAL KOMMUNE

---

Årnes, 05.03.2010

-----  
Arvid Ruus  
Kontrollutvalgets leder

Utskrift til:	<ul style="list-style-type: none"><li>- Ordfører i Nittedal</li><li>- Rådmann i Nittedal</li><li>- Nedre Romerike distriktsrevisjon</li></ul>
---------------	---