

KONTROLLUTVALGET I ENEBAKK KOMMUNE**PROTOKOLL**

fra utvalgets møte torsdag 14. juni 2012 fra kl. 1900 -2100 i Rådhuset.

- Til stede: Thorbjørn Nerland, leder
Owe Gunnar Fagerli, nestleder
Øivind Gundersen
Nina Fjerdingsby
Birte Graeber
- Forfall: Wenche Bøhler Engelund
- Fra FIKS: Lene Henriksen Lilleheier
- Fra Follo distriktsrevisjon: Hovedrevisor Kjell Sverre Jensen, forvaltningsrevisor Even Tvetter, forvaltningsrevisor Margrethe Sørum Rønning
- Fra administrasjonen: I rådmannens sted møtte kommunalsjef for helse- og omsorg Rune Hallingstad. I tillegg møtte Økonomisjef Bujar Shala og regnskapssjef Stian Grimsrud.

Innkalling og dagsorden.

Innkalling og dagsorden ble godkjent.

Sak 31/12 Protokoll fra møtet den 10. mai 2012

Innstilling: Protokollen fra kontrollutvalgets møte den 10. mai 2012 godkjennes.

Vedtak: Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Sak 32/12 Protokoll fra møtet den 10. mai 2012 Sak 21/12 og 23/12 Unntatt offentlighet. jfr. Offl. §§ 13 og 24 / Forvl. §13**Lukking av møtet:**

Innstilling: Kontrollutvalgets behandling av protokollen fra denne saken unntas offentlighet i medhold av offl. §§ 13 og 24/ fvl § 13.

Vedtak: Utvalget sluttet seg enstemmig til innstillingen om å lukke møtet.

Sak 33/12 **Redegjøring fra sekretariatet vedr. unntak fra offentlig innsyn i vedtak i sak 16/12 og sak 23/12 Unntatt off. jfr. Offl. §§ 13 og 24, Forvl. § 13.**

Lukking av møtet:

Innstilling: Kontrollutvalgets behandling av denne saken unntas offentlighet i medhold av offl. §§ 13 og 24/ fvl § 13.

Vedtak: Utvalget sluttet seg enstemmig til innstillingen om å lukke møtet.

Sak 34/12 **Årsregnskap og årsrapport for Enebakk kommune 2011 – utsatt fra møte 10. mai 2012**

Innstilling: Kontrollutvalgets uttalelse om Enebakk kommunes årsregnskap for 2011:

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, revisjonsberetningen fra Follo distriktsrevisjon datert 31. mai 2012 og rådmannens årsrapport.

Kontrollutvalget merker seg at revisjonsberetningen er avlagt uten presiseringer eller forbehold.

Ut over ovennevnte har kontrollutvalget ikke merknader til Enebakk kommunes årsregnskap for 2011

Kontrollutvalget anbefaler at kommunestyret godkjenner det fremlagte regnskapet for Enebakk kommune for 2011.

Vedtaket oversendes kommunestyret med kopi til formannskapet.

Behandling: Rune Hallingstad innledet kort før Bujar Shala og Stian Grimsrud presenterte hovedpunktene fra regnskapet og svarte på spørsmålene utvalget hadde sendt administrasjonen før møtet. Videre svarte administrasjonen og revisor på de spørsmål og kommentarer om årsrapport og regnskap som kom opp direkte i møtet.

Vedtak: Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Sak 35/12 **Overordnet analyse forvaltningsrevisjon - videreføring av diskusjonen**

Innstilling:

1. Sekretariatet legger fram forslag til plan for forvaltningsrevisjon for Enebakk kommune for hele 4-års perioden.
2. Planen baseres på overordnet analyse for Enebakk kommune sammen med de innspillene som ble gitt i kontrollutvalgets møte 10. mai og 14.juni 2012.

Behandling: Even Tveter ledet en drøfting av risiko og vesentlighet på de ulike virksomhetsområdene. Diskusjonen konkluderte med at følgende fem områder bør prioriteres i den kommende fire-årsperioden:

Samhandlingsreformen, Skole, Internkontroll, Økonomi og beredskap. I tillegg ønsker utvalget å se nærmere på virksomhetsområdene Innkjøp, Oppfølging av vedtak, Barnevern og Nav (samhandling kommune/stat).

Vedtak: Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Sak 36/12 Forvaltningsrevisjon 2012

Innstilling: Kontrollutvalget velger som tema for forvaltningsrevisjon i 2012. Kontrollutvalget vektlegger en belysning av følgende problemstillinger:

.....

.....

.....

.....

Distriktsrevisjonen bes legge frem et forslag til prosjektplan for denne revisjonen.

Behandling: Utvalgets medlemmer diskuterte virksomhetsområdene Internkontroll, NAV (samhandling kommune/stat) og Beredskap som aktuelle temaer for årets forvaltningsrevisjon. Margrethe Sørum Rønning orienterte kort om forvaltningsrevisjon av NAV i Oppegård. Even Tveter foreslo at FDR kan legge frem en kopi av prosjektplan for NAV i tillegg til et annet tema til neste møte. Utvalget sluttet seg deretter til Nerland sitt forslag om å vedta intern kontroll som tema for forvaltningsrevisjon for 2012. Sekretariatet ble bedt om å sende et brev til teknisk sjef i Enebakk kommune med forespørsel om en redegjørelse for oppfølgingen av tidligere gjennomført beredskapsøvelse i Enebakk kommune.

Vedtak: Kontrollutvalget velger "*Internkontroll*" som tema for forvaltningsrevisjon i 2012, med fokus på de risikoområdene som ble avdekket i den overordnede analysen.

Distriktsrevisjonen bes om å legge frem et forslag til prosjektplan for denne revisjonen. I tillegg bes revisjonen legge fram en kopi av prosjektplan for forvaltningsrevisjon av NAV som nå gjennomføres i Oppegård.

Sak 37/12 Tertialrapport 1. tertial 2012

Innstilling: Kontrollutvalget tar tertialrapporten til orientering.

Behandling: Utvalget diskuterte bla.a om tertialrapporten for framtiden bør behandles som en egen sak eller kun som orienteringssak. Utvalget mente at det er en fordel om den blir behandlet som en egen sak heretter.

Vedtak: Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Sak 38/12 Bilhold i Sløssåsveien bofellesskap – orientering fra revisjonen

Innstilling: Den muntlige redegjøringen fra revisjonen tas til orientering.

Behandling: Kjell Sverre Jensen orienterte om revisjonens undersøkelser og funn ved gjennomgang av rutinene knyttet til bilhold i Sløssåsveien bofellesskap.

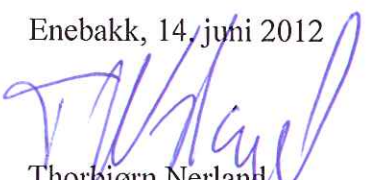
Vedtak: Innstillingen ble enstemmig vedtatt.


Sak 39/12 Orienteringssaker

Innstilling: Orienteringssakene tas til orientering.

Vedtak: Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Enebakk, 14. juni 2012


Thorbjørn Nerland
Leder


Lene H Lilleheier
sekretær