

KONTROLLUTVALGET I NESODDEN KOMMUNE**PROTOKOLL**

fra møtet den 5. februar 2013 kl 17.15 – 19.25 i Tangenten

Til stede: Øivind Stenbek (leder)
Arne Maus
Astrid Driva Rødsand
Aud Lise Norheim
Kristine Kjelaas (vara)

Forfall: Martin Apenes

Fra sekretariatet: Jan T. Løkken

Fra kommuneadministrasjonen: Rådmann Geir Grimstad
Økonomisjef Arve Ruud

Fra Follo distriktsrevisjon: Revisjonssjef Steinar Neby
Revisor Kjell Sverre Jensen
Avdelingsleder Bjørn Tore Nedregård

Innkalling og dagsorden

Det ble meldt noen saker til Eventuelt

Sekretariatet trakk tilbake sak 6/14. Den vil bli fremmet på nytt i neste møte.

Vedtak: Innkalling og dagsorden ble , med unntak av at sak 6/14 utgår, enstemmig vedtatt.

1/14 Protokoll fra kontrollutvalgsmøtet 18.12.13

Innstilling: Protokollen fra møtet den 18. desember 2014 godkjennes.

Vedtak: Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

2/14 Kontrollutvalgets årsrapport for 2013

Innstilling: Kontrollutvalgets årsrapport for 2013 vedtas.

Årsrapporten for 2013 oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsrapport for 2013 til orientering.

Behandling:

Rådmannen orienterte i møtet om at problemet med konfidensialitet innen barnevernet ikke er løst ennå, men at det jobbes aktivt med de ansatte i barnevernet om å komme fram til en løsning

Vedtak: Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

3/14 Rapport fra forvaltningsrevisjon om økonomistyringen i kommunen

Innstilling:

Kontrollutvalget tar forvaltningsrevisjonsrapporten om økonomistyringen i Nesodden kommune til orientering.

Saken oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

Kommunestyret ber, med bakgrunn i forvaltningsrevisjonsrapporten om økonomistyringen i Nesodden kommune, rådmannen gjennomføre følgende tiltak:

1. Innføre en budsjettprosess som i større grad har fokus på oppgaver enn budsjetttrammer.
2. Tydeliggjøre hvordan rollen som kommunalsjef skal praktiseres i økonomiske saker.
3. Avklare forståelsen av realisme i budsjettet.
4. I større grad utarbeide skriftlige rutinebeskrivelser, herunder av kontrollrutinene.
5. Tilrettelegge dokumentasjonen av utførte kontroller på en slik måte at en etterkontroll av disse effektivt kan la seg gjennomføre.

Kommunestyret tar for øvrig forvaltningsrevisjonsrapporten til orientering.

Behandling:

Revisjonen presenterte hovedpunktene i rapporten. Kommunen bør vurdere å vri budsjettprosessen fra fokus på fjorårets kostnader til oppgaver som følger av lov og politiske vedtak.

Rådmannen sa seg uenig i at budsjettprosessen mangler fokus på oppgaveløsning og viste bl.a. til barnehage- og skolebudsjettet. Fra utvalget ble det medgitt at oppgaveløsning er viktig i budsjettarbeidet, men at rådmannen

bør vurdere revisjonens forslag som et bidrag til å gjøre den enda bedre. I samsvar med dette, var det enighet om at pkt. 1 i innstillingen endres til: «vurdere å innføre en budsjettprosess som videreutvikler fokuset på oppgavestyringen i budsjettarbeidet.»

I diskusjonen ble det gitt uttrykk for bekymring over mangelen på internkontroll som revisjonen avdekket innen attestasjon, lønn og fakturering. Det var enighet om å ta inn en presisering av hvilke områder revisjonen har avdekket slike problemer i innstillingen pkt. 4.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar forvaltningsrevisjonsrapporten om økonomistyringen i Nesodden kommune til orientering.

Saken oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

Kommunestyret ber, med bakgrunn i forvaltningsrevisjonsrapporten om økonomistyringen i Nesodden kommune, rådmannen gjennomføre følgende tiltak:

1. Vurdere å innføre en budsjettprosess som videreutvikler fokuset på oppgavestyringen i budsjettarbeidet.
2. Tydeliggjøre hvordan rollen som kommunalsjef skal praktiseres i økonomiske saker.
3. Avklare forståelsen av realisme i budsjettet.
4. I større grad utarbeide skriftlige rutinebeskrivelser, herunder av kontrollrutinene, innen bl.a. attestasjon, lønn og fakturering..
5. Tilrettelegge dokumentasjonen av utførte kontroller på en slik måte at en etterkontroll av disse effektivt kan la seg gjennomføre.

Kommunestyret tar for øvrig forvaltningsrevisjonsrapporten til orientering.

4/14 Rådmannens oppfølging av rapporten om byggesaksbehandlingen i kommunen.

Innstilling:

Kontrollutvalget tar rådmannens tilbakemelding om oppfølgingen av rapporten om byggesaksbehandlingen i kommunen til orientering.

Saken oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

Kommunestyret tar rådmannens tilbakemelding om oppfølgingen av rapporten om byggesaksbehandlingen i kommunen til orientering.

Vedtak: Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

5/14 Rådmannens oppfølging av rapporten om informasjonssikkerhet og IT-drift

Innstilling:

Kontrollutvalget tar rådmannens tilbakemelding i brev av 21.1.14 vedr. oppfølging av rapporten om informasjonssikkerhet og IT-drift til orientering.

Saken oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

Kommunestyret tar rådmannens tilbakemelding i brev av 21.1.14 vedr. oppfølging av rapporten om informasjonssikkerhet og IT-drift til orientering.

Vedtak: Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

6/14 Orienteringssaker

Innstilling: Orienteringssakene tas til orientering.

Vedtak: Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Eventuelt

1. Arne Maus pekte på at det bør framgå klarere av saksdokumentene til kommunestyret at kontrollutvalget rapporterer direkte til kommunestyret. FIKS tar opp saken med administrasjonen.
2. Astrid Driva Rødsand konstaterte at kontrollutvalget fortsatt var ført opp i møteplanen på internett for utvalgene i kommunen uten møtedatoer. Dette til tross for utvalgets anmodning til kommunen i møtet den 18. desember 2013. FIKS ble bedt om å purre opp saken.

Nesodden, 12. mars 2014