

**NORD-FRON KOMMUNE**  
**KONTROLLUTVALGET**

---

**PROTOKOLL**

Fra møte i : KONTROLLUTVALGET I NORD-FRON KOMMUNE

Tid: : Onsdag 10. juni 2020 Kl. 09.00 – 11.45

Møtested : Fjernmøte via SKYPE

Innkalling : Elektronisk

Møtt : Mathias Kjæstad, Sofie Kvaale, Håkon Hermansson

Forfall : Asbjørg Berget, Tormod Dalsheim

3 av 5 voterende

Dessuten møtte: Kommunedirektør Arne Sandbu i sak 16/20  
Rådgiver Tove Haugli i sak 16/20 og 22/20  
Kommunalsjef økonomi Torhild Weikle i sak 17/20  
Innlandet Revisjon IKS v/ Kristian Lein i sak 18/20, 19/20  
Sekretariatet v/ Edel Åsjord og Lisbeth Tønseth

Det var ingen merknader til innkalling og saksliste. Protokollen fra møtet i kontrollutvalget den 29. april 2020 ble godkjent.

**SAKSLISTE:**

**SAK 16/20 OPPFØLGING AV VEDTAK FATTET I POLITISKE ORGAN – STATUS PR 30.04.20**

Administrasjonen ved Sandbu redegjorde for de ulike sakene, samt ga informasjon i forhold til endring i oppsettet av rapporten. Kontrollutvalgets medlemmer syntes ny rapportering ga en god oversikt over de ulike sakene i forhold til kontrollutvalgets behov, og det kom innspill på mulige forbedringsområder herunder hvor mange saker/hvilke saker som skal være med. Kontrollutvalget ser positivt på effektivisering av dette arbeidet for administrasjonen ved økt bruk av Acos i rapporteringen.

Kontrollutvalget fattet etter dette slik

**INNSTILLING:**

Kommunestyret tar administrasjonens statusrapport vedrørende oppfølging av politiske vedtak pr 30.04.2020 til etterretning.

Enstemmig

### **SAK 17/20 ØKONOMISK RAPPORTERING PR 30.04.20**

Administrasjonen ved økonomisjef Torild Weikle orienterte fra tertialrapport 1 pr. 30.04.2020 til kontrollutvalgets medlemmer. Rapporten var oversendt i forkant av møtet. Det ble en gjennomgang av de ulike poster med de usikkerhetsmomenter som ligger i situasjonen med COVID-19.

Sekretariatet foreslår slikt

#### **VEDTAK:**

Administrasjonens orientering om status pr 30.04.20 for kommunens økonomi og finansforvaltning tas til etterretning.

Enstemmig.

### **SAKSNR 18/20: PROSJEKTPLAN «RISIKO – OG VESENTLIGHETSVURDERING»**

Innlandet Revisjon ved Kristian Lein redegjorde for innholdet i prosjektplanen. Planen var sendt ut som vedlegg i saken. Det ble gitt kommentarer og innspill i møte til revisor.

Kontrollutvalget diskuterte behovet for et møte i oktober, og det legges derfor opp til dette. Risiko - og vesentlighetsvurderingen legges derfor frem på møte i september til drøfting, samt foreløpig utkast til planer for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll som bygger på denne. Revisjonen bes om å oversende risiko-og vesentlighetsvurderingen til sekretariatet i god tid før septembermøtet. Det legges opp til endelig behandling av planene på møte i oktober.

Kontrollutvalget fattet slikt

#### **VEDTAK**

1. Revisjonen innarbeider i planen innspill og kommentarer som fremkom i møte.
2. Kontrollutvalget bestiller en Risiko-og vesentlighetsvurdering hos Innlandet Revisjon IKS ihht plan. Det settes av en ramme på inntil 100 timer for gjennomføring av Risiko - og vesentlighetsvurdering.
3. Risiko - og vesentlighetsvurderingen skal omfatte både forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll.
4. Risiko - og vesentlighetsvurderingen oversendes sekretariatet senest 14 dager før neste møte i kontrollutvalget (september).

Enstemmig

### **SAKNR: 19/20 RAPPORTERING FRA REVISOR**

Kontrollutvalgets leder gjennomgikk rapport utsendt fra revisjonen.

Kontrollutvalget fattet slikt

#### **VEDTAK**

Kontrollutvalget tar rapportering fra revisor til etterretning.

Enstemmig.

### **SAKNR: 20/20 REVIDERING AV REGLEMENT FOR KONTROLLUTVALGET**

Kontrollutvalgets medlemmer diskuterte i møte de ulike punkter. Kontrollutvalgets leder foreslå et nytt tillegg til pkt 3. og et nytt pkt 4.

Tillegg til pkt 3. Ansvars-og arbeidsområde

*(siste setning)Etter kommunelovens § 23 skal kontrollutvalget utarbeide plan for forvaltningsrevisjon av kommunens virksomhet ,og plan for eierskapskontroll av selskaper der kommunen har eierinteresser. Planen skal godkjennes av kommunestyret.*

Nytt pkt 4 Valg og sammensetning:

*Kontrollutvalget skal ha 5 medlemmer med ikke personlige varamedlemmer. Varamedlemmene velges i nummerorden innenfor hver partigruppe som er representert i utvalget.*

Det var enighet blant kontrollutvalgets medlemmer i forhold til disse to forslag.

Kontrollutvalget fattet slikt

#### **VEDTAK**

Kontrollutvalget slutter seg til forslag til reglement slik det foreligger med tillegg til pkt 3 og nytt pkt 4:

Tillegg til pkt 3. Ansvars-og arbeidsområde

*(siste setning)Etter kommunelovens § 23 skal kontrollutvalget utarbeide plan for forvaltningsrevisjon av kommunens virksomhet ,og plan for eierskapskontroll av selskaper der kommunen har eierinteresser. Planen skal godkjennes av kommunestyret.*

Nytt pkt 4 Valg og sammensetning:

*Kontrollutvalget skal ha 5 medlemmer med ikke personlige varamedlemmer. Varamedlemmene velges i nummerorden innenfor hver partigruppe som er representert i utvalget.*

Enstemmig

### **SAKSNR: 21/20 ORDET FRITT**

Det ble diskutert ulike tema. Kontrollutvalget diskuterte varslingsak knyttet til kommunens etiske retningslinjer. Kontrollutvalget ønsker en orientering om arbeidet med revidering av kommunens etiske retningslinjer på neste møte.

Kontrollutvalget fattet slikt

#### **VEDTAK**

Kontrollutvalget ønsker orientering om arbeidet med revidering av etiske retningslinjer for Nord-Fron kommune.

Enstemmig.

### **SAKSNR: 22/20 Orientering og innspill om anbud Sekretariat for Kontrollutvalg**

Sekretariatet reiste problemstilling om hvorvidt sekretariatet burde fratre under denne saken. Kontrollutvalgets medlemmer var av den oppfatning at det ikke var problematisk at sekretariatet deltok under denne saken, da det kun var informasjon på generelt og overordnet nivå i forbindelse med anbudsprosessen. Det ble vist til epost fra kontrollutvalgets leder som lå ved saken, og innspill som fremkom pr epost.

Administrasjonen ved Tove Haugli deltok og ga informasjon om prosessen med anbud som etter planen vil starte etter sommerferien.

Kontrollutvalget fattet slikt

VEDTAK

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

Enstemmig.

Kvam, 10.06.2020

Mathias Kjæstad

Leder (sign)

Elektronisk kopi:

1. Ordfører
2. Kommunedirektør
3. Kommunalsjef m/ansvar for økonomi
4. Informasjonstenesta/arkiv
5. Innlandet Revisjon IKS