

KONTROLLUTVALGET I HOL KOMMUNE
MØTEINNKALLING
SAKLISTE

Medlemmer: Jan Magnus Bjørne-Larsen, Rigmor Grue Rygg, Hans Ola Larsgard, Lars Hamarsbøen,
Liv Jorunn Øvrejorde

Møtetid:	Tirsdag 23. august 2016, kl. 10.00 – 14.00
Møtested:	Møterom «Tingsalen», Kommunehuset i Hol
Behandling:	Sak 19/2016

SAKER TIL BEHANDLING

- Godkjenning av innkalling
- Godkjenning/signering av protokoll fra møte 14. juni 2016

Drøftings-/orienteringssaker

Kl. 10.00: Orientering fra ordfører med vekt på risiko, eventuelt spørsmål fra kontrollutvalget
Møtet vurderes lukket med hjemmel i koml. § 31, jf. offl. § 24.

Kl. 10.30: Orientering fra rådmann med vekt på risiko, eventuelt spørsmål fra kontrollutvalget.
Møtet vurderes lukket med hjemmel i koml. § 31, jf. offl. § 24.

Rådmannen bes om å legge frem/orientere om, og svare på spørsmål vedrørende:

- Restanseliste for politiske vedtak, hvilke saker er under arbeid.
- Oversikt over rettssaker kommunen er involvert i, eller kan bli involvert i.
- Prinsipper og praksis for fordeling av midler til løyper og stier.
- Kort redegjøre for rutiner og prinsipper knyttet til budsjettering og rapportering av større investeringsprosjekter, herunder hvordan bruk av egne ressurser kostnadsføres på prosjekt.
- Økonomisk effekt av nedleggelsen av Hovet skole.
- Praksis i tilbakemelding til kontrollutvalget på saker kontrollutvalget har kommet med bemerkninger eller gitt anbefalinger på (f.eks. sak 02, 09 og 10/2016).

Sak 19/2016 Plan for gjennomføring av forvaltningsrevisjon og selskapskontroll

Annet

- Skjema møtegodtgjørelse
- Neste møte

Hol, 17.08.2016

Jan Magnus Bjørne-Larsen
utvalgsleder
sign.

Kopi til: Ordfører, rådmann, Kommunerevisjon IKS, postmottak

KONTROLLUTVALGET I HOL KOMMUNE
MØTEINNKALLING
SAKLISTE

Sak 19/2016	Plan for gjennomføring av forvaltningsrevisjon og selskapskontroll
--------------------	---

Møtet vurderes lukket med hjemmel i kompl. § 31, jf. offl. § 24.

Dokumenter:

Utkast til plan for gjennomføring av forvaltningsrevisjon og selskapskontroll, og utkast til overordnet analyse for Hol kommune.

Saksopplysninger:

Kontrollutvalget skal føre tilsyn med forvaltningen på vegne av kommunestyret, jf. forskrift om kontrollutvalg § 4. Kontrollutvalget skal minst en gang i valgperioden, og senest innen utgangen av året etter kommunestyret er konstituert, legge frem en plan for gjennomføring av forvaltningsrevisjon og selskapskontroll for vedtak i kommunestyret, jf. forskrift om kontrollutvalg §§ 10 og 13. Planen skal ta utgangspunkt i en risiko- og vesentlighetsvurdering av kommunen, som dokumenteres i en overordnet analyse, jf. forskrift om kontrollutvalg § 10:

- Forvaltningsrevisjon innebærer en systematisk vurdering av kommunens økonomi, produktivitet og måloppnåelse ut fra kommunestyrets vedtak og forutsetninger, jf. forskrift om revisjon § 7.
- Selskapskontroll kan foretas i selskaper som er heleid av kommuner. Selskapskontroll kan innbefatte kontroll med at de om utøver kommunens eierinteresser gjør det i samsvar med kommunestyrets vedtak og forutsetninger (eierskapskontroll) og/eller gjennomgang av driften (forvaltningsrevisjon), jf. forskrift om kontrollutvalg § 14.

Plan for gjennomføring av forvaltningsrevisjon og selskapskontroll beskriver hvordan kontroll- og tilsynsarbeidet i Hallingdal er tenkt gjennomført i kommende fireårsperiode.

Kontrollutvalget har bedt Kommunerevisjon IKS utarbeide overordna analyse for Hol kommune, og deretter plan for gjennomføring av forvaltningsrevisjon og selskapskontroll 2017-2020. Planen skal legges frem for kommunestyre for behandling før 31.12.2016.

Kontrollutvalget i Hol har i flere møter drøftet risikoområder med rådmann og ordfører. I møtet 14. juni 2016 la Kommunerevisjonen IKS frem et utkast til plan for gjennomføring av forvaltningsrevisjon og selskapskontroll, samt overordnet analyse for Hol kommune. Analysen og planen ble drøftet i møtet, og kontrollutvalgets medlemmer ønsket å arbeide videre med analysen hver for seg over sommeren og ferdigstille denne i kontrollutvalgets møte i august.

Forslag til vedtak:

Plan for gjennomføring av forvaltningsrevisjon og selskapskontroll ferdigstilles iht. diskusjoner og konklusjoner i møtet. Analysen oppdateres iht. diskusjoner og konklusjoner i møtet, og oppdateres løpende i planperioden.

Planen oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

Plan for gjennomføring av forvaltningsrevisjon og selskapskontroll vedtas. Kontrollutvalget gis fullmakt til å gjøre endringer i planen dersom utvalget finner det nødvendig.

Behandling i møte:

Vedtak: