

Kontrollutvalgene i Nes, Gol, Hemsedal, Ål og Hol
MØTEINNKALLING TIL FELLESMØTE

Medlemmer:

Nes: Bård Heio, Magne Medgard, Lars Brattested

Gol: Tore Dag Skjerdal, Tore Ness, Sigrun Eng

Hemsedal: Arnt Skansen, Randi Larsen Flaget, Torstein Tuv

Ål: Edvin Ræstad, Jens Petter Brandlie, Lise Løvdokken Moen

Hol: Siv Nesfossen, Hanne S. Håvardrud, Lars Hamarsbøen, Hans Ola Larsgard, Liv J. Øvrejorde

Møtetid:	Tirsdag 11. juni 2019, kl. 09.00-14.30
Møtested:	Møterom «Kommunestyresalen», Kommunehuset på Gol
Behandling:	Drøftingstema 5-8/2019

DAGSORDEN:

Dagens møteleder: Tore Dag Skjerdal

- **Godkjenning av innkallingen og temalisten**

Drøftingstemaer:

Tema 5 Hallingdal Renovasjon IKS

Tema 6 Informasjon fra revisjonen, herunder status bestilte prosjekter/revisjoner og eventuelle nye revisjonsområder

Tema 7 Risiko- og vesentlighetsvurderinger (overordnet analyse)

Tema 8 Orientering om et evt. samarbeid med Valdres om opplæring av nye k-utvalgsmedlemmer i neste valgperiode

Eventuelt

Annet:

- Neste møte
- Skjema møtegodtgjørelse

Hemsedal, 27.05.2019

Hanne Heen Wengen
Kontrollutvalgssekretær
Sign.

Innkalling send: Utvalgsmedlemmer, ordførere, rådmenn, Kommunerevisjon IKS, kommunenes postmottak

Kontrollutvalgene i Nes, Gol, Hemsedal, Ål og Hol MØTEINNKALLING TIL FELLESMØTE

Fellesmøte for k-utvalg er et folkevalgt møte som plikter å følge saksbehandlingsreglene i kommuneloven kapittel 6, men fellesmøte som organ kan ikke gjøre vedtak i fellesmøte jf. kommuneloven § 30 nr. 1. Fellesmøtet avgjør selv bl.a. hvilke saker de vil drøfte, lukking av møtet og habilitet i drøftingene.

Skal det enkelte kontrollutvalg gjøre vedtak i tilknytning til fellesmøte må dette gjennomføres synlig adskilt i det isolerte kontrollutvalg og fremgå av egen møtebok.

Drøftingstema 5 | Hallingdal Renovasjon IKS

Dokumenter:

- Selskapsavtale, signert 10.06.2013
- Strategisk plan for Hallingdal Renovasjon IKS 2019-2023

Temaopplysninger:

Fellesmøtet 05.09.2018 drøftet områder hvor evt. forvaltningsrevisjoner bør vurderes gjennomført.

Fellesmøtet ønsket et større innblikk i kommunenes interkommunale samarbeidsområder. Møtedeltakerne entes om for fremtidige fellesmøter skal det inviteres representanter fra interkommunale samarbeidsområder, for at kontrollutvalgene skal få informasjon og vurdere mulig selskapskontroll eller forvaltningsrevisjon.

I fellesmøtet 10.01.2019 var Regionrådet invitert og ga k-utvalgene en presentasjon av rådet.

I møtet:

Daglig leder Leif Ove Sagslåtten og styreleder Trygve Hagen i Hallingdal Renovasjon IKS inviteres til dagens møte, hvor kontrollutvalgene ønsker en presentasjon/redegjørelse for virksomheten i Hallingdal Renovasjon IKS, herunder:

- Formål, virksomhetsområder og organisering, herunder Retura Val-Hal AS og evt. andre datterselskaper.
- Hovedtall: Omsetning, kostnader, balansestørrelser og antall årsverk.
- Styring: Rapporterings- og oppfølgingsrutiner internt og fra eierorganer.
- Konkurransetsatt vs. ikke-konkurransetsatt virksomhet, og selvkostregnskaper.
- Risikoområder i Hallingdal Renovasjon.
- Hallingdal Renovasjon i dag vs. Hallingdal renovasjon om 5-10 år:
 - o Hvilke endringer i regelverket for innsamling og behandling av avfall kan påregnes.
 - o Hvordan planlegger Hallingdal Renovasjon å tilpasse seg endringene.
 - o Evt. (økonomiske) konsekvenser for eierkommunene.

Det må påregnes oppfølgingsspørsmål i underveis og i etterkant av presentasjonen.

Deretter vil kontrollutvalgene drøfte behov for en forvaltningsrevisjon på området.

Drøfting i møtet:

Kontrollutvalgene i Nes, Gol, Hemsedal, Ål og Hol
MØTEINNKALLING TIL FELLESMØTE

Drøftingstema 6	Informasjon fra revisjonen, herunder status bestilte prosjekter/revisjoner og eventuelle nye revisjonsområder
------------------------	--

Dokumenter:

Ingen

Temaopplysninger:

- Kommunerevisjon IKS informerer om revisjonen og om status i bestilte prosjekter/revisjoner og mulige nye områder sett fra revisjonen sin vurdering.
- Leder i det enkelte kontrollutvalg redegjør for eventuelle prosjekter i egen kommune.

Drøfting i møtet:

Drøftingstema 7	Risiko- og vesentlighetsvurderinger (overordnet analyse)
------------------------	---

Dokumenter:

Ingen

Temaopplysninger:

Kontrollutvalgene 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, med sikte på å identifisere behovet for forvaltningsrevisjon på de ulike sektorer og virksomheter, som dokumenteres i en overordnet analyse.

Plan for gjennomføring av forvaltningsrevisjon og selskapskontroll 2020-2023 skal kontrollutvalget, som velges høsten 2019, legge frem.

Kontrollutvalgene i Nes, Gol, Hemsedal, Ål og Hol har gjort vedtak om å be Kommunerevisjon IKS starte arbeidet med overordnet analyse for sine kommuner våren 2019, slik at sittende kontrollutvalg kan gi sine innspill til denne.

Kommunerevisjon IKS bes orientere om hvordan de planlegger å legge opp arbeidet for risiko- og vesentlighetsvurdering og status på arbeidet.

Drøfting i møtet:

Kontrollutvalgene i Nes, Gol, Hemsedal, Ål og Hol
MØTEINNKALLING TIL FELLESMØTE

Drøftingstema 8	Orientering om et evt. samarbeid med Valdres om opplæring av nye k-utvalgsmedlemmer i neste valgperiode
------------------------	--

Dokumenter:

Ingen

Temaopplysninger:

I fellesmøtet 05.09.2018 ble det vurdert/drøftet hvem som skal forestå opplæring av nye k-utvalgsmedlemmer i neste valgperiode. Det er ønsket en opplæringsrunde på høsten etter valget, samt en ny runde våren året etter.

Tidligere har Kommunerevisjon IKS, ved hver nye valgperiode, hatt ansvaret for opplæring av k-utvalgsmedlemmer.

Det ble sendt forespørsel til Norges Kommunerevisorforbund (NKRF) og KS Konsulent vedr. tilbud på opplæring av nye utvalgsmedlemmer, opplæringens innhold og rammer, samt pris.

Fellesmøtet 10.01.2019 ønsket å benytte seg av NKRF sitt opplæringstilbud, med noen endringer i innhold/tema, herunder rolleforståelse.

Samarbeid med kontrollutvalgene i Valdres om et felles opplæringskurs var et alternativ fellesmøtet ønsket utredet.

Sekretariatet ble bedt om å kontakte sekretariatene i Valdres med forespørsel om et samarbeid om opplæring, og evt. planlegge felles kurs gjennomført av NKRF, for alle k-utvalgsmedlemmene i Hallingdal og Valdres.

Opplæringsplanene koordineres med k-utvalgssekretariatet i Flå, KUBIS.

Sekretariatet orienterer om fremdriften i et evt. samarbeid med Valdres.

Drøfting i møtet:

Eventuelt: