

VELKOMMEN TIL FELLESSLAMLINGEN 07.01.2013

09.00 - 09.45	Innledning, div. orientering samt status i prosjekt "Nordland Revisjon". v/ Otto Jonny Derås , styreleder, Indre Helgeland Kontrollutvalgssekretariat v/ Knut Soleglad , Indre Helgeland Kontrollutvalgssekretariat
09.45 - 10.00	Pause
10.00 - 10.45	Del 1: Samhandlingsreformen - bakgrunn, mål, innhold, gjennomføring m.v. v/ Linda Løvås , ass.rådmann, Rana kommune
10.45 - 11.00	Pause
11.00 - 11.45	Del 2: Koordinering av pasientforløp ved hjelp av samarbeidsavtaler v/ John-Arvid Heggen , kommunalsjef, Vefsn kommune
11.45 - 12.30	Lunch
12.30 - 13.15	Del 3: Kommunens ansvar for folkehelsearbeidet v/ Gro Sæten , folkehelserådgiver, Rana kommune
13.15 - 13.30	Pause
13.30 - 14.15	Del 4: Økonomiske virkninger i samhandlingsreformen v/ Linda Løvås , ass.rådmann, Rana kommune
14.15 - 14.30	Pause
14.30 - 15.00	Ordet fritt, spørsmål og refleksjoner rundt dagens temaer.

DRIVKRAFTEN FOR FELLESSLAMLINGEN

«Det må vere god forståing av rollene og godt samspel mellom aktørane i eigenkontrollen, det vil seie kommunestyret, kontrollutvalet, administrasjonssjefen og revisor»

(Kilde: En av tre hovedanbefalinger i rapporten «85 tilrådingar for styrkt eigenkontroll i kommunane» fra KRD)

FRA FORRIGE FELLESSLAMLING

SPØRSMÅL TIL FYLKESMANNEN:

KAN RAPPORTER UNDER UTARBEIDELSE AV REVISJONEN
UNNTAS OFFENTLIGHET
NÅR DE OVERSENDES RÅDMANNEN FOR
- FAKTASJEKK ?
- ENDELIG UTTALELSE ?

FRA FORRIGE FELLESSLAMLING

Departementet har sendt ut høringsnotat om bl.a. følgende tillegg i Offentleglova §5 om «Utsett innsyn»:

For dokument som er utarbeidde av eller til revisor i saker som han eller hun skal rapportere til kontrollutvalet, gjeld innsyn først når kontrollutvalet har motteke endeleg versjon av dokumentet.

Høringsfrist = 26.02.2013
Iverksettelse av lovendring = ?

PROSJEKT «NORDLAND REVISJON»

Tidligere arbeid med å slå sammen revisjonsenheter:

- **År 2000 – 2005**
NKRF tok initiativ til en landsdekkende kommunerevisjon. Ingen landsdekkende, men en del fylkesdekkende revisjoner ble etablert i kjølvannet av denne prosessen.
- **År 2006 – 2009**
Regionrådene på Helgeland tok initiativ til å slå sammen de tre revisjonsenhetene på Helgeland. Søndre Helgeland Kommunerevisjon ble oppløst i perioden og sluttet seg til KomRev Trøndelag IKS - arbeidet med de to gjenværende enhetene opphørte.
- **År 2010 – 2011**
Indre og «ytre» Helgeland Regionråd tok initiativ til å slå sammen de to gjenværende revisjonsenhetene.
Utredningsarbeidet konkluderte med at de to enhetene samlet blir for små til å utløse ønsket potensiale for effektivitet og kompetanseøkning.
Det ble imidlertid skapt forventninger om å utrede en større revisjons-sammenslåing.
- **År 2011 - ...**
Revisjonsenheter i Nordland tar selv initiativ til sammenslåing («Nordland Revisjon»)

PROSJEKT «NORDLAND REVISJON»

Starten på prosjekt «Nordland Revisjon»:

- **Det beste utgangspunkt en kan tenke seg:**
 - Revisjonsenhetene i Nordland fylke møttes sommeren 2011 og var positive til å vurdere en sammenslåing med følgende hovedbegrunnelse:
 - Bedre faglig og mer effektiv regnskaps- og forvaltningsrevisjon
 - Utnytte ressursene bedre
 - Mindre sårbarhet ved vakanser
 - Lettere rekruttering
 - Større enheter kan gi klarere habilitet
- **Noe famlende oppstart av prosjektarbeidet**
 - Blant de 6 interesserte revisjonsenhetene, falt 3 enheter tidlig fra.
 - Uklart eierskap til prosjektet, og uavklart prosjektledelse.
- **F.o.m. november 2012 er prosjektarbeidet godt etablert**
 - De tre gjenstående revisjonsenhetene har selv oppnevnt medlemmer til styringsgruppe og arbeidsgruppe for prosjektarbeidet.

PROSJEKT «NORDLAND REVISJON»

- **Følgende revisjonsenheter deltar nå i prosjekt «Nordland Revisjon»:**
 - Indre Helgeland Kommunerevisjon (IHK)
 - Ytre Helgeland Kommunerevisjon (YHK)
 - Salten Kommunerevisjon IKS (SAK)
- **Styringsgruppen:**
 - Består av 3 medlemmer, ett fra hvert av styrene i revisjonsenhetene:
 - Johnny Dahlmo, styreleder/IHK
 - Einar Martin Nordnes, styreleder/YHK
 - Johan Bakke, styreleder/SAK
- **Arbeidsgruppen:**
 - Består av 6 medlemmer, to fra hver av revisjonsenhetene:
 - fra ledelsen (Jarnæs/IHK, Jacobsen/YHK, Amundsen/SAK)
 - fra ansatte (Sperstad/IHK, Fjellbakk/YHK, Sakariassen/SAK)
- **Budsjett for utredningsarbeidet, totalt kr. 473.000,-:**
 - Kr. 258.000,- = egeninnsats fra revisjonsselskapene og sekretariatene
 - Kr. 215.000,- = skjønnsmidler fra Fylkesmannen i Nordland

PROSJEKT «NORDLAND REVISJON»

- OMFANG:

- Indre Helgeland Kommunerevisjon:

- 6 kommuner (Grane, Hattfjelldal, Hemnes, Nesna, Rana, Vefsn)
- 11 ansatte

- Ytre Helgeland Kommunerevisjon:

- 7 kommuner (Alstahaug, Dønna, Herøy, Leirfjord, Lurøy, Rødøy, Træna)
- 5 ansatte

- Salten kommunerevisjon IKS:

- 9 kommuner (Beiarn, Bodø, Fauske, Gildeskål, Hamarøy, Meløy, Saltdal, Steigen, Sørfold)
- 9 ansatte

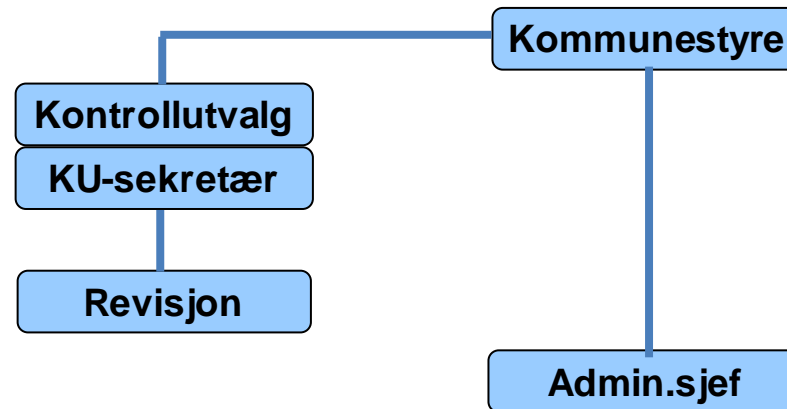
- FREMDRIFT:

- Styringsgruppen arbeider p.t. med følgende fremdrift for «Nordland Revisjon»:
 - vedtak og etablering i løpet av høsten 2013
 - operativ f.o.m. regnskapsåret 2014.

PROSJEKT «NORDLAND REVISJON»

- Våre nærmeste «naboer» etter en sammenslåing:
 - **KomRev Nord IKS**
 - 26 kommuner + Troms Fylkeskommune
 - 35 ansatte
 - 6 avdelingskontorer
 - **«Nordland Revisjon»:**
 - 22 kommuner
 - 25 ansatte
 - 5 avdelingskontorer
 - **KomRev Trøndelag IKS**
 - 21 + 5 kommuner + Nord-Trøndelag Fylkeskommune
 - 32 ansatte
 - 5 avdelingskontorer

AKTØRENE I KOMMUNENS EGENKONTROLL



Administrasjonssjef (KL § 23)

- Påser at saker til politiske organer er forsvarlig utredet og at vedtak blir iverksatt
- Sørger for at adm. drives i samsvar med lover/forskrifter og overordnede instruksjoner
- Sørger for at adm. er gjenstand for betryggende kontroll
- Har ikke møte- og talerett i kontrollutvalget

Kontrollutvalget (KL § 77 og KU-forskriften)

- Fører kontroll med hele den kommunale forvaltningen på vegne av KST
- Kan kreve enhver opplysning, redegjørelse eller dokument fra kommunen
- Kan ta opp ethvert forhold ved kommunens virksomhet, så lenge dette kan defineres som kontroll eller tilsyn - kan ikke overprøve politiske prioriteringer

