

**KONTROLLUTVALGET I SOKNDAL KOMMUNE****PROTOKOLL**

<b>Utvalg:</b> Kontrollutvalget i Sokndal	<b>Møtenr.:</b> 3-2014	<b>Møtedato:</b> 08.09.2014	<b>Utvalgssaksnr.:</b> 13/14 - 23/14
<b>Disse møtte:</b> Frank Toks Arild Urdal Tordis Stenberg Målfrid Pettersen Sigvart Helgason	<b>Forfall / varamedlemmer:</b> Ingen		
<b>Andre til stede:</b> Personalsjef/ass. rådmann Leif Tore Slettebø, Sokndal kommune (sak 14 og 15/14) Økonomisjef Oddveig Østrem, Sokndal kommune (sak 14 og 15/14) Oppdragsansvarlig revisor Annebeth Melhus Mathiassen, Rogaland Revisjon IKS Daglig leder Wencke S. Olsen, Rogaland kontrollutvalgsekretariat			

			<b>Side</b>
<b>Saker til behandling</b>			
<a href="#">13/14</a>	13/00056-11	Godkjenning av protokoll fra møte den 7. april 2014	2
<a href="#">14/14</a>	14/00014-6	Forvaltningsrevisjonsrapporten "Anskaffelser"	2
<a href="#">15/14</a>	13/00059-21	Oppfølging av revisors merknader knyttet til årsregnskapet for 2013	3
<a href="#">16/14</a>	13/00368-4	Bestilling av prosjekter for gjennomføring i 2015 og 2016	4
<a href="#">17/14</a>	13/00220-9	Oppfølging av politiske vedtak 2. halvår 2013 og 1. halvår 2014	4
<a href="#">18/14</a>	13/00154-8	Budsjett kontroll og tilsyn 2015 – Kontrollutvalgets budsjettforslag	5
<a href="#">19/14</a>	13/00282-11	Regnskapsoversikt for kontroll og tilsyn pr. 31.07.14	5
<a href="#">20/14</a>	13/00061-8	Forslag til møteplan 2015	6
<a href="#">21/14</a>	13/00170-8	Revisors uavhengighetserklæring 2014	6

<a href="#">22/14</a>	13/00057-16	Statusoversikt pr. september 2014	7
<a href="#">23/14</a>	13/00170-10	Orientering om revisors overordnede strategi for revisjonsåret 2014	7
<b>Referat-/meldingssaker</b>			
<a href="#">6/14</a>	13/00058-11	VS: Melding om vedtak - Skatteregnskap 2013	7
<a href="#">7/14</a>	13/00059-18	VS: Melding om vedtak - Årsregnskap for Sokndal kommune 2013	7
<a href="#">8/14</a>	13/00059-19	VS: Melding om vedtak - Årsmelding for Sokndal kommune 2013	7

**Innkallingen ble godkjent uten merknader.**

**13/14 Godkjenning av protokoll fra møte den 7. april 2014**

**FORSLAG TIL VEDTAK:**

Kontrollutvalget i Sokndal godkjenner protokollen fra møte den 7. april 2014.

**Møtebehandling**

**Votering**

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt

**Vedtak**

Kontrollutvalget i Sokndal godkjenner protokollen fra møte den 7. april 2014.

**14/14 Forvaltningsrevisjonsrapporten "Anskaffelser"**

**KONTROLLUTVALGET INNSTILLER TIL KOMMUNESTYRET Å FATTE FØLGENDE VEDTAK:**

Kommunestyret tar den framlagte forvaltningsrevisjonsrapporten «Anskaffelser» til etterretning.

Kommunestyret vil spesielt peke på at det må settes inn tiltak for å unngå brudd på Lov om offentlige anskaffelser knyttet både til innkjøp mellom 100 og 500 000 kr. og innkjøp over 500.000 kr. som omfattes av anbudsreglene.

Kontrollutvalget vil gjennomføre oppfølging av hvordan administrasjonens følger opp kommunestyrets vedtak ca. 6 måneder etter kommunestyrets behandling, jfr. forskrift om kontrollutvalg § 12.

**Møtebehandling**

Kontrollutvalget foreslo følgende tillegg til andre avsnitt:

«... og innkjøp over 500.000 kr. som omfattes av anbudsreglene.»

**Votering**

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt med dette tillegget.

**Vedtak**

**KONTROLLUTVALGET INNSTILLER TIL KOMMUNESTYRET Å FATTE FØLGENDE VEDTAK:**

Kommunestyret tar den framlagte forvaltningsrevisjonsrapporten «Anskaffelser» til etterretning.

Kommunestyret vil spesielt peke på at det må settes inn tiltak for å unngå brudd på Lov om offentlige anskaffelser knyttet til innkjøp mellom 100 og 500 000 kr. og innkjøp over 500.000 kr. som omfattes av anbudsreglene.

Kontrollutvalget vil gjennomføre oppfølging av hvordan administrasjonens følger opp kommunestyrets vedtak ca. 6 måneder etter kommunestyrets behandling, jfr. forskrift om kontrollutvalg § 12.

**15/14 Oppfølging av revisors merknader knyttet til årsregnskapet for 2013**

**FORSLAG TIL VEDTAK:**

Kontrollutvalget i Sokndal tar administrasjonens tilbakemelding til orientering.

**Møtebehandling**

Personalsjef/ass. rådmann Leif Tore Slettebø og økonomisjef Oddveig Østrem orienterte.

**Votering**

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

**Vedtak**

Kontrollutvalget i Sokndal tar administrasjonens tilbakemelding til orientering.

**16/14 Bestilling av prosjekter for gjennomføring i 2015 og 2016**

**FORSLAG TIL VEDTAK:**

Kontrollutvalget i Sokndal ber revisor legge fram utkast til prosjektmandat for gjennomføring av forvaltningsrevisjon i

\*

til neste møte. Prosjektet skal gjennomføres i 2015 og ønskes levert til kontrollutvalgets møte i september.

Kontrollutvalget ber i tillegg revisor om å legge fram utkast til mandat for gjennomføring av obligatorisk eierskapskontroll av Sokndal kommune. Dette prosjektet skal i sin helhet gjennomføres i 2016.

**Møtebehandling**

Kontrollutvalget vil se på området Selvkost.

Kontrollutvalget vil spesielt peke på om det kan stipuleres hvilke inntekter kommunen evt. har gått glipp av ved ikke å foreta disse beregningene.

**Votering**

Dette forslaget ble enstemmig vedtatt.

**Vedtak**

Kontrollutvalget i Sokndal ber revisor legge fram utkast til prosjektmandat for gjennomføring av forvaltningsrevisjon innenfor

\*Selvkost

til neste møte. Kontrollutvalget vil spesielt peke på om det kan stipuleres hvilke inntekter kommunen evt. har gått glipp av ved ikke å foreta disse beregningene.

Prosjektet skal gjennomføres i 2015 og ønskes levert til kontrollutvalgets møte i september.

Kontrollutvalget ber i tillegg revisor om å legge fram utkast til mandat for gjennomføring av obligatorisk eierskapskontroll av Sokndal kommune. Dette prosjektet skal i sin helhet gjennomføres i 2016.

**17/14 Oppfølging av politiske vedtak 2. halvår 2013 og 1. halvår 2014**

**FORSLAG TIL VEDTAK:**

Kontrollutvalget i Sokndal tar de framlagte statusrapportene vedr. oppfølging av politiske vedtak for 2.halvår 2013 og 1. halvår 2014 til orientering.

Oversiktene videresendes kommunestyret i Sokndal til orientering.

**Møtebehandling**

**Votering**

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

**Vedtak**

Kontrollutvalget i Sokndal tar de framlagte statusrapportene vedr. oppfølging av politiske vedtak for 2.halvår 2013 og 1. halvår 2014 til orientering.

Oversiktene videresendes kommunestyret i Sokndal til orientering.

**18/14      Budsjett kontroll og tilsyn 2015 – Kontrollutvalgets budsjettforslag**

**FORSLAG TIL VEDTAK:**

Kontrollutvalget i Sokndal tilrår et samlet budsjett for kontroll og tilsyn i 2015 på kr. 516 000,- eks. mva.

**Møtebehandling**

**Votering**

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

**Vedtak**

Kontrollutvalget i Sokndal tilrår et samlet budsjett for kontroll og tilsyn i 2015 på kr. 516 000,- eks. mva.

**19/14      Regnskapsoversikt for kontroll og tilsyn pr. 31.07.14**

**FORSLAG TIL VEDTAK:**

Kontrollutvalget i Sokndal tar regnskapsoversikten for kontroll og tilsyn pr. 31.07.14 til orientering.

**Møtebehandling**

**Votering**

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

**Vedtak**

Kontrollutvalget i Sokndal tar regnskapsoversikten for kontroll og tilsyn pr. 31.07.14 til orientering.

**20/14 Forslag til møteplan 2015**

## FORSLAG TIL VEDTAK:

Kontrollutvalget i Sokndal vedtar følgende møteplan for 2015:

Dag	Dato	Tidspunkt	Kommentar
Mandag	23. februar	13:00	
Mandag	20. april	13:00	<i>Kan bli endra</i>
Mandag	1. juni	13:00	
Mandag	7. september	13:00	
Mandag	16. november	13:00	<i>Nytt utvalg</i>

**Møtebehandling****Votering**

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

**Vedtak**

Kontrollutvalget i Sokndal vedtar følgende møteplan for 2015:

Dag	Dato	Tidspunkt	Kommentar
Mandag	23. februar	13:00	
Mandag	20. april	13:00	<i>Kan bli endra</i>
Mandag	1. juni	13:00	
Mandag	7. september	13:00	
Mandag	16. november	13:00	<i>Nytt utvalg</i>

**21/14 Revisors uavhengighetserklæring 2014**

## FORSLAG TIL VEDTAK:

Kontrollutvalget i Sokndal tar revisors uavhengighetserklæring 2014 til orientering.

**Møtebehandling****Votering**

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

**Vedtak**

Kontrollutvalget i Sokndal tar revisors uavhengighetserklæring 2014 til orientering.

**22/14 Statusoversikt pr. september 2014**

**FORSLAG TIL VEDTAK:**

Kontrollutvalget i Sokndal tar statusoversikt pr. september 2014 til orientering.

**Møtebehandling**

Revisor orienterte.

**Votering**

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

**Vedtak**

Kontrollutvalget i Sokndal tar statusoversikt pr. september 2014 til orientering.

**23/14 Orientering om revisors overordnede strategi for revisjonsåret 2014**

**FORSLAG TIL VEDTAK:**

Kontrollutvalget i Sokndal tar revisors overordnede strategi for revisjonsåret 2014 til orientering.

**Møtebehandling**

*Kontrollutvalget vedtok enstemmig å ha denne orienteringen for lukkede dører, jfr. Koml. § 31.5.*

Revisor orienterte.

**Votering**

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

**Vedtak**

Kontrollutvalget i Sokndal tar revisors overordnede strategi for revisjonsåret 2014 til orientering.

**Referat-/meldingssaker:**

6/14 VS: Melding om vedtak - Skatteregnskap 2013

7/14 VS: Melding om vedtak - Årsregnskap for Sokndal kommune 2013

8/14 VS: Melding om vedtak - Årsmelding for Sokndal kommune 2013

*Referatsakene ble tatt til orientering*

## **EVENTUELT**

- Administrasjonen orienterte vedr. helsesjef, kommuneoverlege, jordmorfunksjonen og Åna Sira skole.
- Kontrollutvalget ber rådmannen orientere på neste møte om kommunens arbeid med beredskap.

## **Underskrifter**

Vi stadfester med underskriftene våre at det som er ført i protokollen, er i samsvar med det som ble vedtatt på møtet

Leder av kontrollutvalget

Sekretær for kontrollutvalget