



# EIGERSUND KOMMUNE

## Kontrollutvalget

<b>Utvalg:</b>	Kontrollutvalget		
<b>Møtedato:</b>	12.12.2011	<b>Møtested:</b>	Formannskapssalen
<b>Tidspunkt - fra:</b>	09:00	<b>Tidspunkt - til:</b>	12:00
<b>Sak – fra / til:</b>	030/11 - 037/11		

### Følgende medlemmer møtte:

Sølvi Ege – KrF	Harald Oddsen Havsø - H	Elin Svanes Hjørungnes - AP
Svein Olav Tengesdal - SP		

### Følgende medlemmer hadde forfall:

John A. Ludvigsen – FrP		
-------------------------	--	--

### Følgende varamedlemmer møtte:

Lisebeth Kjos-Hansen (V)		
--------------------------	--	--

### Følgende varamedlemmer møtte i enkeltsak(er):

### Følgende fra administrasjonen/andre møtte:

Fra sekretariatet: Geir A. Melby  
Fra Rogaland Revisjon IKS: Cicol T. Aarrestad

### Merknader til møtet:

- Kirsti Baardsen – leder av Kontrollutvalget – 2007 – 2011 – møtte og ga oversikt over kontrollutvalgets arbeid i denne perioden.

Sølvi Ege  
Utvalgsleder

Geir A. Melby  
Utvalgssekretær

**Utvalgets faste medlemmer/varamedlemmer (5):**

Sølvi Ege (KrF) Leder  
Harald Oddsen Havsø (H) Nestleder  
Elin Svanes Hjørungnes (AP)  
John A Ludvigsen (FrP)  
Svein Olav Tengesdal (SP)

1. Lisebeth Kjos-Hanssen (V)
2. Martin Liland (SV)
3. Kenneth Pedersen (KrF)
4. Lilly Remme Brunel (H)
5. Bitten Fugelsnes (AP)

---- 0 ----

**Saksliste:**

<b>Sak nr.</b>	<b>Sakstittel</b>	<b>L</b>
030/11	Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 1.9.2011	
031/11	Gjennomgang av kontrollutvalgets oppgaver og ansvarsområde	
032/11	Bestilling av overordnet analyseplan for forvaltningsrevisjon og selskapskontroll	
033/11	Møteplan for kontrollutvalget 2012	
034/11	Årsplan for kontrollutvalget 2012	
035/11	Revisors brev nr. 7 vedrørende ligningsskjema RF 1022	
036/11	Referatsaker til kontrollutvalgets møte 12.12.2011	
037/11	Spørsmål/orienteringer i kontrollutvalgets møte 12.12..2011	

## **030/11: Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 1.9.2011**

### **Forslag til vedtak 30.11.2011:**

Protokoll fra kontrollutvalgets møte den 1.9.2011 godkjennes.

**12.12.2011 Kontrollutvalget**

**Møtebehandling:**

**Votering:**

Protokollen enstemmig godkjent.

**KON-030/11 Vedtak:**

*Protokoll fra kontrollutvalgets møte den 1.9.2011 godkjennes.*

Vedtaket er enstemmig.

---

## **031/11: Gjennomgang av kontrollutvalgets oppgaver og ansvarsområde**

### **Forslag til vedtak 01.12.2011:**

Gjennomgangen tas til orientering

**12.12.2011 Kontrollutvalget**

**Møtebehandling:**

**Votering:**

Sekretariatets forslag enstemmig godkjent

**KON-031/11 Vedtak:**

*Gjennomgangen tas til orientering*

Vedtaket er enstemmig.

---

## **032/11: Bestilling av overordnet analyseplan for forvaltningsrevisjon og selskapskontroll**

## Sekretariatets forslag til vedtak 02.12.2011:

1. Kontrollutvalget bestiller en overordnet analyse av kommunens virksomhet ut fra risiko- og vesentlighetsvurderinger fra Rogaland Revisjon IKS innen for en ramme på 50 timer.
2. Kontrollutvalget vil behandle sak om ny Plan på forvaltningsrevisjon/selskapskontroll på følgende måte:
  - Møte i mars: Innledende prosessmøte. Innspill fra kontrollutvalgets medlemmer.
  - Møte i mai/juni: Innspill fra administrativ og politisk ledelse. *(Dersom kontrollutvalget vil innhente dette og ikke revisor-det må utvalget selv avgjøre)*
  - Møte i juni: Overordnet analyse blir lagt fram for kontrollutvalget av revisor. Kontrollutvalget starter arbeidet med prioriteringer til planene.
  - Møte i september.: Første utkast til plan for forvaltningsrevisjon blir presentert for kontrollutvalget, som foretar sine endelige prioriteringer og evt. vedtar planen. Plan for selskapskontroll blir fremlagt for vedtakelse.
  - Møte i oktober: Siste frist for kontrollutvalget til å vedta planene

### 12.12.2011 Kontrollutvalget

#### Møtebehandling:

SVEIN OLAV TENGESDAL (Sp) fremmet følgende forslag:

1. Kontrollutvalget bestiller en overordnet analyse av kommunens virksomhet ut fra risiko- og vesentlighetsvurderinger fra Rogaland Revisjon IKS innen for en ramme på 50 timer.
2. Kontrollutvalget vil behandle sak om ny Plan på forvaltningsrevisjon/selskapskontroll på følgende måte:
  - Møte februar: Innledende prosessmøte. Innspill fra kontrollutvalgets medlemmer.
  - Møte i april: Innspill fra administrativ og politisk ledelse. *(Dersom kontrollutvalget vil innhente dette og ikke revisor-det må utvalget selv avgjøre)*
  - Møte i juni: Overordnet analyse blir lagt fram for kontrollutvalget av revisor. Kontrollutvalget starter arbeidet med prioriteringer til planene.
  - Møte i september.: Første utkast til plan for forvaltningsrevisjon blir presentert for kontrollutvalget, som foretar sine endelige prioriteringer og evt. vedtar planen. Plan for selskapskontroll blir fremlagt for vedtakelse.
  - Møte i oktober: Siste frist for kontrollutvalget til å vedta planene

#### Votering:

Tengesdal forslag enstemmig vedtatt.

## KON-032/11 Vedtak:

1. *Kontrollutvalget bestiller en overordnet analyse av kommunens virksomhet ut fra risiko- og vesentlighetsvurderinger fra Rogaland Revisjon IKS innen for en ramme på 50 timer.*
2. *Kontrollutvalget vil behandle sak om ny Plan på forvaltningsrevisjon/selskapskontroll på følgende måte:*
  - *Møte februar: Innledende prosessmøte. Innspill fra kontrollutvalgets medlemmer.*
  - *Møte i april: Innspill fra administrativ og politisk ledelse. (Dersom kontrollutvalget vil innhente dette og ikke revisor-det må utvalget selv avgjøre)*
  - *Møte i juni: Overordnet analyse blir lagt fram for kontrollutvalget av revisor. Kontrollutvalget starter arbeidet med prioriteringer til planene.*
  - *Møte i september.: Første utkast til plan for forvaltningsrevisjon blir presentert for kontrollutvalget, som foretar sine endelige prioriteringer og evt. vedtar planen. Plan for selskapskontroll blir fremlagt for vedtakelse.*
  - *Møte i oktober: Siste frist for kontrollutvalget til å vedta planene*

Vedtaket er enstemmig.

---

## 033/11: Møteplan for kontrollutvalget 2012

### Sekretariatets forslag til vedtak 01.12.2011:

Kontrollutvalget vedtar følgende møteplan for 2012:

Dato:	Tidspunkt:
Mandag 12. mars	kl.09.00
Mandag 16. april	kl.09.00
Mandag 11. juni	kl.09.00
Mandag 17. september	kl.09.00
Mandag 22. oktober	kl.09.00
Mandag 10. desember	kl.09.00

### 12.12.2011 Kontrollutvalget

#### Møtebehandling:

SØLVI EGE (KrF) fremmet følgende forslag til møteplan for 2012:

Dato:	Tidspunkt:
Torsdag 14. februar	kl.09.00
Onsdag 11. april	kl.09.00
Mandag 11. juni	kl.09.00
Mandag 17. september	kl.09.00
Mandag 22. oktober	kl.09.00
Mandag 10. desember	kl.09.00

#### Votering:

Eges forslag enstemmig vedtatt.

## **KON-033/11 Vedtak:**

<i>Dato:</i>	<i>Tidspunkt:</i>
<i>Torsdag 14. februar</i>	<i>kl.09.00</i>
<i>Onsdag 11. april</i>	<i>kl.09.00</i>
<i>Mandag 11. juni</i>	<i>kl.09.00</i>
<i>Mandag 17. september</i>	<i>kl.09.00</i>
<i>Mandag 22. oktober</i>	<i>kl.09.00</i>
<i>Mandag 10. desember</i>	<i>kl.09.00</i>

Vedtaket er enstemmig.

---

## **034/11: Årsplan for kontrollutvalget 2012**

### **Sekretariatets forslag til vedtak 01.12.2011:**

1. Kontrollutvalget vedtar den fremlagte årsplanen for 2012.
2. Årsplanen oversendes kommunestyret til orientering.

### **12.12.2011 Kontrollutvalget**

#### **Møtebehandling:**

#### **Votering:**

Sekretariatets forslag enstemmig vedtatt.

## **KON-034/11 Vedtak:**

1. *Kontrollutvalget vedtar den fremlagte årsplanen for 2012.*
2. *Årsplanen oversendes kommunestyret til orientering.*

Vedtaket er enstemmig.

---

## **035/11: Revisors brev nr. 7 vedrørende ligningsskjema RF 1022**

### **Forslag til vedtak 01.12.2011:**

Revisors brev nr. 7 tas til orientering.

### **12.12.2011 Kontrollutvalget**

#### **Møtebehandling:**

Sekretariatets forslag enstemmig vedtatt.

#### **Votering:**

## KON-035/11 Vedtak:

Revisors brev nr. 7 tas til orientering.

Vedtaket er enstemmig.

---

## 036/11: Referatsaker til kontrollutvalgets møte 12.12.2011

### Referatsaker som legges frem for utvalget 06.12.2011:

Sakene legges frem uten innstilling/merknad fra administrasjonen.

Nr	Dok.ID		Dok.dato	Avsender/Mottaker	Tittel
1	11/32170	I	06.12.2011	Havnestyret	Havnestyrets møteinnkalling – 22.09.11 - del I Havnestyrets møteinnkalling - 22.09.11 - del II Havnestyrets møteinnkalling - 22.09.22 - del III
2	11/32228	I	06.12.2011	Havnestyret	Havnestyrets møteinnkalling - 15.12.11
3	11/32207	I	05.12.2011	Dalane Miljøverk	Dim - innkalling til representantskapsmøte
4	11/19163	I	24.06.2011	Skatteetaten	Rapport fra stedlig kontroll avskatteoppkreverfunksjonen i 1101 Eigersund kommune 2011
5	11/32209	I	05.12.2011	Rogaland Revisjon IKS	Innkaling til Representantskapsmøte Rogaland Revisjon IKS

Sakene legges frem uten innstilling og merknader.

#### 1. Møteinnkalling Havnestyret 22.09.2011

Innkallingen til møte i Havnestyret 22.9.2011 med saksdokumenter fremlegges til Kontrollutvalget til orientering.

#### 2. Møteinnkalling Havnestyret 15.12.2011

Innkallingen til møte i Havnestyret 15.12.2011 med saksdokumenter fremlegges til Kontrollutvalget til orientering.

#### 3. Representantskapsmøte i Dalane Miljøverk IKS 17.11.2011

Innkallingen til møte i Dalane Miljøverk IKS fremlegges til Kontrollutvalget til orientering.

#### 4. Kommunens svarbrev vedrørende skatteoppkreverfunksjonen

Kontrollutvalget ba i møtet 01.09.2011 om at kommunens tilsvar skulle fremlegges som referatsak til neste møte. Siden det nå er et nytt utvalg som får svarbrevet vedlegges også rapporten fra Skatt Vest til orientering.

## **5. Representantskapsmøte i Rogaland Revisjon IKS**

Representantskapsmøte i Rogaland Revisjon IKS ble avholdt den 05.10.2011. Kopi av budsjett for 2012 samt protokoll fra møte fremlegges til orientering.

### **12.12.2011 Kontrollutvalget**

#### **Møtebehandling:**

SVEIN OLAV TENGESDAL (Sp) fremmet følgende forslag:

1. Sak nr. 4: Kontrollutvalget ber om at rådmannen redegjør for kommunens oppfølging av skatteetatens brev datert 24.06.2011 til Eigersund kommune.
2. Det er ikke merknader til øvrige saker.

#### **Votering:**

Tengesdals forslag enstemmig vedtatt.

#### **KON-036/11 Vedtak:**

*Sak nr. 4: Kontrollutvalget ber om at rådmannen redegjør for kommunens oppfølging av skatteetatens brev datert 24.06.2011 til Eigersund kommune.*

*Det er ikke merknader til øvrige saker.*

Vedtaket er enstemmig.

## **037/11: Spørsmål/orienteringer i kontrollutvalgets møte 12.12..2011**

### **Spørsmål/orienteringer i møtet 23.11.2011:**

### **12.12.2011 Kontrollutvalget**

#### **Møtebehandling:**

SØLVI EGE (KrF) fremmet følgende forslag:

Kontrollutvalget ber om at revisor i neste møte redegjør for kommunelovens regelverk og intensjoner for fremleggelse av budsjett, herunder bestemmelser om høring av formannskapetets budsjettvedtak.

#### **Votering:**

Eges forslag enstemmig vedtatt.

#### **KON-037/11 Vedtak:**

*Kontrollutvalget ber om at revisor i neste møte redegjør for kommunelovens regelverk og intensjoner for fremleggelse av budsjett, herunder bestemmelser om høring av formannskapetets budsjettvedtak.*

Vedtaket er enstemmig.

---