



MØTEPROTOKOLL

Kontrollutvalget

Møtested: Rådhuset, kommunestyresalen

Møtedato: 29.1.2015

Varighet: 13.00 – 16.55

Møteleder: Rolf Hugo Eriksen

Sekretær: Tage Karlsen

Faste medlemmer

1. Rolf Hugo Eriksen (SV)
2. Siv Nilsen (AP/H)
3. Pål B. Johansen (AP/H)
4. Bente Berg (SP)
5. Svein Helge Martinussen (V)

Varamedlemmer

Vara for 1-4:

Frode Pettersen (AP/H)
Anne Lise Johnsen (AP/H)
Bente Lockert (AP/H)
Gørild Karlsen (SV)

Vara for 5

Bjørn Magne Willumsen (V)
Carina Skagtun (FRP)
Viggo Willassen (FRP)
Svein Tobiassen (SP)

Fra utvalget møtte:

Rolf Hugo Eriksen
Siv Nilsen
Bente Berg
Svein Helge Martinussen

Meldt forfall:

Pål B. Johansen

Fra administrasjonen møtte:

Økonomisjef Trond Robertsen (sak 4/15)
Regnskapsleder Frode Josefsen (sak 4/15)

Fra KomRev NORD IKS møte:

Oppdragsansvarlig revisor Inge Johannessen

Fra K-Sekretariatet IKS møte:

rådgiver Tage Karlsen

Møtet ble holdt for lukkede dører.

Merknader til innkalling og sakliste:

Ingen merknader til innkalling og sakliste.

Valgt til å underskrive protokollen:

Rolf Hugo Eriksen og Svein Helge Martinussen

Behandlede saker:**SAKSLISTE**

Saknr.	Tittel
1/15	Orienteringer
2/15	Rapportering fra revisor –årsregnskapet 2013 – Bø kommune
3/15	Revisjonsbrev nr. 16 – <i>regnskap Bø kommune 2013</i>
4/15	Kontrollutvalgets uttalelse om Bø kommunes årsregnskap for 2013
5/15	Oppfølging av kontrollutvalgets sak 27/14: Ikke avgitt revisjonsberetning for 2013
6/15	Bestilling av nytt forvaltningsrevisjonsprosjekt
7/15	Kontrollutvalgets årsrapport for 2014
8/15	Kontrollutvalgets årsplan for 2015
9/15	Lån til aksjekjøp - VEVA Holding AS
10/15	Eventuelt

Sak 1/15
ORIENTERINGER

Saken gjelder:

1. Protokoll fra kontrollutvalgets møte 12.11.2014
2. Svar på revisors brev ad merverdiavgiftskompensasjon - Reginedagan

Innstilling:

Saken tas til orientering.

Behandling:

Det ble fattet enstemmig vedtak i samsvar med innstillingen.

Vedtak:

Saken tas til orientering.

Sak 2/15
RAPPORTERING FRA REVISOR – ÅRSREGNSKAPET 2013 – BØ
KOMMUNE

Innstilling:

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Behandling:

Oppdragsansvarlig revisor redegjorde.

Det ble fattet enstemmig forslag i henhold til innstillingen.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Sak 3/15
REVISJONSBREV NR. 16 – REGNSKAP BØ KOMMUNE 2013

Innstilling:

1. Kontrollutvalget viser til revisjonsbrev nr. 16, og ber rådmannen svare kontrollutvalget innen 27.2.2015, med gjenpart til revisjonen.
2. Når svar foreligger fra rådmannen, ber kontrollutvalget om en vurdering av svaret snarest fra revisjonen.

Behandling:

Det ble fattet enstemmig forslag i henhold til innstillingen.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget viser til revisjonsbrev nr. 16, og ber rådmannen svare kontrollutvalget innen 27.2.2015, med gjenpart til revisjonen.

2. Når svar foreligger fra rådmannen, ber kontrollutvalget om en vurdering av svaret snarest fra revisjonen.

Sak 4/15**KONTROLLUTVALGETS UTTAELSE OM BØ KOMMUNES ÅRSREGNSKAP FOR 2013****Innstilling:**

1. Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse til årsregnskapet som kontrollutvalgets uttalelse til Bø kommunes årsregnskap for 2013.
2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet, for fremleggelse i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet.

Behandling:

Økonomisjefen og regnskapslederen besvarte spørsmål fra kontrollutvalget.

Det ble fattet enstemmig forslag i henhold til innstillingen.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse til årsregnskapet som kontrollutvalgets uttalelse til Bø kommunes årsregnskap for 2013.
2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet, for fremleggelse i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet.

Sak 5/15**OPPFØLGING AV KONTROLLUTVALGETS SAK 27/14: IKKE AVGITT REVISJONSBERETNING FOR 2013****Innstilling:**

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig revisors redegjørelse i brev av 5.1.2015 til orientering.

Behandling:

Det ble fattet enstemmig forslag i henhold til innstillingen.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig revisors redegjørelse i brev av 5.1.2015 til orientering.

Sak 6/15**BESTILLING AV NYTT FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT****Innstilling:**

Kontrollutvalget bestiller et forvaltningsrevisjonsprosjekt omhandlende offentlige anskaffelser av KomRev NORD, basert på K-Sekretariatets forslag til bestillingsskjema.

Behandling:

Det ble fremsatt følgende felles forslag til vedtak:

«Kontrollutvalget ber rådmannen fremlegge oversikt over leverandører til kommunen som har levert varer eller tjenester, som enkeltvis eller til sammen overstiger kr. 100.000,-, for perioden 2013 - 2014.»

Forslaget ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget ber rådmannen fremlegge oversikt over leverandører til kommunen som har levert varer eller tjenester, som enkeltvis eller til sammen overstiger kr. 100.000,-, for perioden 2013 - 2014.

Sak 7/15

KONTROLLUTVALGETS ÅRSRAPPORT FOR 2014

Innstilling:

Kontrollutvalgets vedtar den utarbeidede årsrapport for 2014.

Behandling:

Det ble fattet enstemmig forslag i henhold til innstillingen.

Vedtak:

Kontrollutvalgets vedtar den utarbeidede årsrapport for 2014.

Sak 8/15

KONTROLLUTVALGETS ÅRSPLAN MED MØTEPLAN FOR 2015

Innstilling:

Kontrollutvalgets vedtar forslaget til årsplan med møteplan for 2015.

Behandling:

Det ble fattet enstemmig forslag i henhold til innstillingen.

Vedtak:

Kontrollutvalgets vedtar forslaget til årsplan med møteplan for 2015.

Sak 9/15

LÅN TIL AKSJEKJØP – VEVA HOLDING AS

Innstilling:

1. Kontrollutvalget finner at innvilgelse av lån på kr. 500.000,- til VEVA Holding AS ikke er av foretatt av rett organ, som er kommunestyret, jfr. § 14 i retningslinjer for strategisk næringsfond.

2. Kommunestyret orienteres ved utskrift av møteprotokollen, samt oversendelse av saksdokumentene til kontrollutvalget.

Behandling:

Det ble fattet enstemmig forslag i henhold til innstillingen.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget finner at innvilgelse av lån på kr. 500.000,- til VEVA Holding AS ikke er av foretatt av rett organ, som er kommunestyret, jfr. § 14 i retningslinjer for strategisk næringsfond.
2. Kommunestyret orienteres ved utskrift av møteprotokollen, samt oversendelse av saksdokumentene til kontrollutvalget.

Sak 10/15**EVENTUELT**

Ingen saker meldt.

Rolf Hugo Eriksen
utvalgsleder

Svein Helge Martinussen
utvalgsmedlem