



MØTEPROTOKOLL

Kontrollutvalget

Møtested: Rådhuset, møterom økonomi

Møtedato: 22.1.2018

Varighet: 12.15 – 14.25

Møteleder: Arne Fr. Andersen

Sekretær: Tage Karlsen

Faste medlemmer

1. Arne Andersen (leder) (H/AP)
- 2.
3. Synnøve Solsem Olsen (H/AP)
4. Rolf Hugo Eriksen (nestleder) (SV)
5. Svein Helge Martinussen (V)

Varamedlemmer

Vara for 1-4:

Kjell Richardsen (H/AP)
Gunnbjørg Tobiassen (H/AP)
Pål B. Johansen (H/AP)
Oddmar Nyseth H/AP)
Martha Myhre (SV)
Maren Lise Graff (SV)

Vara for 5

Guttorm Veabø (Sp)
Anna Einarsen (FrP) (V)
Randi Merete Hansen

Fra utvalget møtte:

Arne Fr. Andersen
Synnøve Solsem Olsen
Rolf Hugo Eriksen
Svein Helge Martinussen
Kjell Richardsen (vara)

Ikke møtt:

Fra administrasjonen møte:**Fra KomRev NORD IKS møte:**

Oppdragsansvarlig revisor Inge Johannessen

Fra K-Sekretariatet IKS møte:

seniorrådgiver Tage Karlsen

Merknader til innkalling og sakliste:**Behandlede saker:****SAKSLISTE**

Sak nr.	Tittel
1/18	Referatsaker
2/18	Rapportering fra revisor – revisjonsstrategi 2017 – Bø kommune
3/18	Oppdragsansvarlig revisors uavhengighetsvurdering
4/18	Invitasjon til å delta i etablering av interkommunalt revisjonsselskap og sekretariatsselskap
5/18	Drøfting og bestilling av neste forvaltningsrevisjonsprosjekt
6/18	Kontrollutvalgets årsplan for 2018
7/18	Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisors uavhengighetsvurdering
8/18	Kontrollutvalgets årsrapport for 2017
9/18	Eventuelt

Sak 1/18
REFERATSAKER

Saken gjelder:

1. Protokoll fra kontrollutvalgets møte 6.9.2017
2. NKRFs kontrollutvalgskonferanse 2018
3. Forbundsbasert kvalitetskontroll – KomRev NORD - 2016

Innstilling:

Saken tas til orientering.

Behandling:

Det ble fattet enstemmig vedtak i samsvar med innstillingen.

Vedtak:

Saken tas til orientering.

Sak 2/18
RAPPORTERING FRA REVISOR – REVISJONSSTRATEGI 2017 – BØ
KOMMUNE

Innstilling:

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Behandling:

Oppdragsansvarlig revisor redegjorde,

Innstillingen ble enstemmig vedtatt med tilføyelse av nytt punkt 2 som lyder:

Kontrollutvalget ber rådmannen redegjøre for økningen i sykepengerefusjon i 2017.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.
2. Kontrollutvalget ber rådmannen redegjøre for økningen i sykepengerefusjon i 2017.

(utskrift av møteprotokollen oversendt til rådmannen 26.1.2018)

Sak 3/18
OPPDRAKSANSVARLIG REVISORS UAVHENGIGHETSVURDERING – BØ
KOMMUNE

Innstilling:

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig revisors uavhengighetsvurdering til etterretning.

Behandling:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig revisors uavhengighetsvurdering til etterretning.

Sak 4/18**INVITASJON TIL Å DELTA I ETABLERING AV INTERKOMMUNALT REVISJONSSELSKAP OG SEKRETARIATSSSELSKAP****Innstilling:**

(saken fremmet uten innstilling til vedtak)

Behandling:

Arne Fr. Andersen fremsatte følgende forslag til vedtak:

Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret med følgende innstilling til vedtak:

1. Bø kommune fortsetter nåværende revisjonsordning med KomRev NORD.
2. Bø kommune fortsetter nåværende sekretariatsordning K-Sekretariatet IKS.

Forslaget ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret med følgende innstilling til vedtak:

1. Bø kommune fortsetter nåværende revisjonsordning med KomRev NORD.
2. Bø kommune fortsetter nåværende sekretariatsordning K-Sekretariatet IKS.

(utskrift av møteprotokollen oversendt til ordføreren, med kopi til rådmannen, 26.1. 2018)

Sak 5/18**BESTILLING AV FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT – FOREBYGGENDE BARNEVERN****Innstilling:**

Kontrollutvalget bestiller forvaltningsrevisjonsprosjektet Forebyggende barnevern av KomRev NORD, basert på sekretariatets forslag til bestilling.

Behandling:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget bestiller forvaltningsrevisjonsprosjektet Forebyggende barnevern av KomRev NORD, basert på sekretariatets forslag til bestilling.

(utskrift av møteprotokollen oversendt til KomRev NORD 26.12018)

Sak 6/18**KONTROLLUTVALGETS ÅRSPLAN MED MØTEPLAN FOR 2018****Innstilling:**

Kontrollutvalgets vedtar forslaget til årsplan med møteplan for 2018.

Behandling:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalgets vedtar forslaget til årsplan med møteplan for 2018.

Sak 7/18**OPPDRAKSANSVARLIG FORVALTNINGSREVISORS
UAVHENGIGHETSVURDERING – BØ KOMMUNE****Innstilling:**

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig forvaltningsrevisors uavhengighetsvurdering til etterretning.

Behandling:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig forvaltningsrevisors uavhengighetsvurdering til etterretning.

Sak 8/18**KONTROLLUTVALGETS ÅRSRAPPORT FOR 2017****Innstilling:**

1. Kontrollutvalgets vedtar den utarbeidede årsrapport som sin årsrapport for 2017.
2. Årsrapporten oversendes til kommunestyret med følgende innstilling til vedtak:

Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsrapport for 2017 til orientering.

Behandling:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalgets vedtar den utarbeidede årsrapport som sin årsrapport for 2017.
2. Årsrapporten oversendes til kommunestyret med følgende innstilling til vedtak:

Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsrapport for 2017 til orientering.

(utskrift av møteprotokollen oversendt til ordføreren, med kopi til rådmannen, 26.1.2018)

Sak 9/18

EVENTUELT

1. Kontrollutvalget vil påpeke at utvalgets forslag til budsjettramme for kontroll og tilsyn ikke ble fremlagt for kommunestyret som vedlegg til budsjettsaken for 2017.
2. Kontrollutvalget ber kommunestyret påse at kommunen er lovlig representert i representantskapsmøtene for KomRev NORD IKS og K-Sekretariatet IKS.