



MØTEPROTOKOLL

Kontrollutvalget

Møtested: Rådhuset, møterom 1. etasje
Møtedato: 14.3.2013
Varighet: 11.00 – 15.05

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
Pål B. Johansen (forlot før sak 3/13, som ble ferdigbehandlet sist)
Svein Helge Martinussen

Meldt forfall:

Fra administrasjonen møtte:

Prosjektleder Monica Jacobsen (sak 2/13)

Økonomisjef Trond Robertsen (sak 3/13 og 4/13)

Fra KomRev NORD IKS møte:

Revisor Alf Ole Pettersen

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.
Sak 10 besluttet føyd til saklisten og behandlet i møtet.

Valgt til å underskrive protokollen:

Rolf Hugo Eriksen og Svein Helge Martinussen

Behandlede saker:

SAKSLISTE

Saknr.	Tittel
1/13	Orienteringer
2/13	Internkontrollen – oppfølging av 85 anbefalinger for styrket internkontroll
3/13	Orientering om status årsregnskapet for 2011 og 2012
4/13	Rådmannens redegjørelse Steinesjøen havn – kontrollutvalgets sak 13/12
5/13	Oppfølging av forvaltningsrevisjonsprosjekt
6/13	Kontrollutvalgets årsrapport for 2012
7/13	Kontrollutvalgets årsplan for 2013 med møteplan
8/13	Budsjettramme for kontroll og tilsyn – kommunestyrets vedtak
9/13	Eventuelt
10/13	Presentasjon av kontrollutvalget på Bø kommunes hjemmeside

Sak 1/13
ORIENTERINGER

Saken gjelder:

1. Protokoll fra kontrollutvalgets møte 12.11.2012
2. Fordeling – pensjonskostnader Vesterålen Vaktsentral
3. Kommunestyrets vedtak – plan for selskapskontroll
4. Kommunestyrets vedtak – plan for forvaltningsrevisjon
5. Gjennomgang av reiseregninger i Bø kommune
6. Telefonreglement for Bø kommune
7. Valg av medlemmer og varamedlemmer til styret i KomRev NORD
8. Status forvaltningsrevisjon

Innstilling:

Saken tas til orientering.

Behandling:

Det ble fattet enstemmig vedtak i henhold til innstillingen.

Vedtak:

Saken tas til orientering.

Sak 2/13
INTERNKONTROLLEN – OPPFØLGING AV 85 ANBEFALINGER FOR
STYRKET INTERNKONTROLL

Innstilling:

(saken fremmet uten innstilling til vedtak)

Behandling:

Prosjektleder Monica Jacobsen redegjorde for arbeidet med styrking av internkontrollen. Rapport om internkontrollprosjektet, status pr. 14.3.2013 ble utdelt i møtet.

Det ble fremsatt følgende felles forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget tar prosjektlederens redegjørelse til orientering.
2. Kontrollutvalget vil gi administrasjonen anerkjennelse for arbeidet som utføres for å styrke internkontrollen.

Forslaget ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget tar prosjektlederens redegjørelse til orientering.
2. Kontrollutvalget vil gi administrasjonen anerkjennelse for arbeidet som utføres for å styrke internkontrollen.

Sak 3/13**ORIENTERING OM STATUS ÅRSREGNSKAPET FOR 2011 OG 2012****Innstilling:**

(saken fremmet uten innstilling til vedtak)

Behandling:

Økonomisjef Trond Robertsen redegjorde for i arbeidet med avslutningen av årsregnskapet for 2011 og 2012.

Det ble fremsatt følgende felles forslag til vedtak:

1. *Kontrollutvalget er bekymret over at kommunens årsregnskap for 2011, som skulle vært avlagt senest 15.2.2012, fremdeles ikke er avlagt. Fristen for avleggelse av årsregnskapet for 2012 er heller ikke overholdt.*
2. *Kontrollutvalget vurderer situasjonen som uforsvarlig.*
3. *Vedtaket oversendes til kommunestyret, som har det øverste tilsynsansvaret for den kommunale forvaltningen etter kommunelovens § 76.*

Forslaget ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget er bekymret over at kommunens årsregnskap for 2011, som skulle vært avlagt senest 15.2.2012, fremdeles ikke er avlagt. Fristen for avleggelse av årsregnskapet for 2012 er heller ikke overholdt.
2. Kontrollutvalget vurderer situasjonen som uforsvarlig.
3. Vedtaket oversendes til kommunestyret, som har det øverste tilsynsansvaret for den kommunale forvaltningen etter kommunelovens § 76.

Sak 4/13**RÅDMANNENS REDEGJØRELSE STEINESJØEN HAVN –
KONTROLLUTVALGETS SAK 13/12**

saken utsatt til neste møte

Sak 5/13**OPPFØLGING AV FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT****Innstilling:**

Kontrollutvalget viser til kommunestyrets vedtak i sak 19/12 og ber rådmannen om snarest å rapportere til kontrollutvalget i henhold til vedtakets pkt. 6.

Behandling:

Det ble fattet enstemmig vedtak i henhold til innstillingen,

Vedtak:

Kontrollutvalget viser til kommunestyrets vedtak i sak 19/12 og ber rådmannen om snarest å rapportere til kontrollutvalget i henhold til vedtakets pkt. 6.

Sak 6/13

KONTROLLUTVALGETS ÅRSRAPPORT FOR 2012

Innstilling:

Kontrollutvalgets vedtar den utarbeidede årsrapport for 2012.

Behandling:

Det ble fattet enstemmig vedtak i henhold til innstillingen,

Vedtak:

Kontrollutvalgets vedtar den utarbeidede årsrapport for 2012.

Sak 7/13

KONTROLLUTVALGETS ÅRSPLAN MED MØTEPLAN FOR 2013

Innstilling:

Kontrollutvalgets vedtar forslaget til årsplan med møteplan for 2013.

Behandling:

Det ble fattet enstemmig vedtak i henhold til innstillingen,

Vedtak:

Kontrollutvalgets vedtar forslaget til årsplan med møteplan for 2013.

Sak 8/13

BUDSJETTRAMME FOR KONTROLL OG TILSYN – KOMMUNESTYRETS VEDTAK

Innstilling:

(saken fremmet uten innstilling til vedtak)

Behandling:

Det ble fremsatt følgende felles forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget påpeker at kontrollutvalgets forslag til budsjettramme for

kontroll- og tilsynsfunksjonene ikke fulgte med saken ved kommunestyrets behandling av kommunens budsjett for 2013. Dette er en saksbehandlingsfeil, jfr. kontrollutvalgsforskriftens § 18. Kontrollutvalget legger til grunn at denne saksbehandlingsfeilen kan være årsak til at vedtatt budsjettramme ikke er i samsvar med utvalgets forslag.

2. *Kontrollutvalget ber kommunestyret vedta å øke budsjettrammen for kontroll- og tilsynsfunksjonene for 2013 med kr. 17.000,- til kr. 790.000,- gjennom budsjettregulering.*

Forslaget ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget påpeker at kontrollutvalgets forslag til budsjettramme for kontroll- og tilsynsfunksjonene ikke fulgte med saken ved kommunestyrets behandling av kommunens budsjett for 2013. Dette er en saksbehandlingsfeil, jfr. kontrollutvalgsforskriftens § 18. Kontrollutvalget legger til grunn at denne saksbehandlingsfeilen kan være årsak til at vedtatt budsjettramme ikke er i samsvar med utvalgets forslag.
2. Kontrollutvalget ber kommunestyret vedta å øke budsjettrammen for kontroll- og tilsynsfunksjonene for 2013 med kr. 17.000,- til kr. 790.000,- gjennom budsjettregulering.

Sak 9/13

EVENTUELT

Kontrollutvalget viser til kontrollutvalgssak 2/12 vedrørende forvaltning av legater og kommunestyrets oppfølgende vedtak i sak /12:

Sak 10/13

PRESENTASJON AV KONTROLLUTVALGET PÅ BØ KOMMUNES HJEMMESIDE

Innstilling:

(saken fremmet uten innstilling til vedtak)

Behandling:

Saken ble tilføyd saklisten i møtet.

Det ble fremsatt følgende felles forslag til vedtak:

«Forslaget til presentasjon av kontrollutvalget vedtas.»

Forslaget ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Forslaget til presentasjon av kontrollutvalget vedtas.

Rolf Hugo Eriksen
utvalgsleder

Svein Helge Martinussen
utvalgsmedlem