



MØTEPROTOKOLL

Kontrollutvalget

Møtested: Rådhuset, kommunestyresalen

Møtedato: 16.12.2013

Varighet: 12.00 – 15:55

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
Pål B. Johansen
Bente Berg
Svein Helge Martinussen

Meldt forfall:

Fra administrasjonen møtte:

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 Siv Nilsen

Behandlede saker:**SAKSLISTE**

Saknr.	Tittel
26/13	Orienteringer
27/13	Oppdragsansvarlig revisors uavhengighetsvurdering
28/13	Rapportering fra revisor – revisjonsstrategi 2014 – Bø kommune
29/13	Investeringsprosjekt Steinesjøen havn
30/13	Kontrollutvalgets årsplan for 2014
31/13	Bestilling forvaltningsrevisjon
32/13	Rådmannens internkontroll – «betryggende kontroll»
33/13	Eventuelt

Sak 26/13
ORIENTERINGER

Saken gjelder:

1. Protokoll fra kontrollutvalgets møte 25.9.2013
2. Rundskriv vedrørende endringer i kommuneloven
3. Møtebok fra representantskapsmøte – KomRev NORD IKS
4. Ansettelse av ny daglig leder – KomRev NORD IKS
5. NKRFs kontrollutvalgskonferanse 2014

Innstilling:

Saken tas til orientering.

Behandling:

Det ble fremsatt felles forslag til vedtak om nytt pkt. 2 med følgende ordlyd:

Kontrollutvalget viser til møtebok fra representantskapsmøte i KomRev NORD, hvor det fremkommer at Bø kommune ikke var representert i år, i likhet med foregående år. Kontrollutvalget vil anmode om at kommunestyret ivaretar sin eierrolle ved å påse at kommunen er representert på representantskapsmøtene.

Forslaget ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Saken tas til orientering.
2. Kontrollutvalget viser til møtebok fra representantskapsmøte i KomRev NORD, hvor det fremkommer at Bø kommune ikke var representert i representantskapet i år, i likhet med foregående år. Kontrollutvalget vil anmode om at kommunestyret ivaretar sin eierrolle ved å påse at kommunen er representert på representantskapsmøtene.

Sak 27/13

OPPDRAKSANSVARLIG REVISORS UAVHENGIGHETSVURDERING

Innstilling:

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig revisors uavhengighetsvurdering til etterretning.

Behandling:

Det ble fattet enstemmig vedtak i henhold til innstillingen.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig revisors uavhengighetsvurdering til etterretning.

Sak 28/13**RAPPORTERING FRA REVISOR – REVISJONSSTRATEGI 2014 – BØ
KOMMUNE****Innstilling:**

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Behandling:

Det ble fattet enstemmig vedtak i henhold til innstillingen.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Sak 29/13**INVESTERINGSPROSJEKT STEINESJØEN HAVN****Innstilling:**

1. Kontrollutvalget vil påpeke at avtaler om anskaffelser i prosjekt nr. 463 og 464 er inngått uten konkurranse. Det er heller ikke gjort tilfredsstillende rede for at vilkårene for anskaffelse uten konkurranse er oppfylt, jfr. forskrift om offentlige anskaffelser § 3-1 nr. 1.
2. Kontrollutvalget vil påpeke at de to prosjektene er vedtatt og gjennomført uten at det er vedtatt konkrete budsjetter for prosjektene. I kommunestyrets sak 69/10 er følgende vedtak fattet under pkt. 1: «*Kommunestyret vedtar investeringsbudsjettet innenfor en ramme på kr. 63 807 000 slik det fremgår av vedlagte tabell.*». Videre er vedtatt under pkt. 3: «*Det opptas et ordinært lån på kr 7 435 000 til prosjekt 463, 464, 466 og 603.*». Kontrollutvalget finner ikke at saksframlegget til kommunestyret er opplysende med hensyn til prosjektenes omfang og forventede kostnader.
3. Kontrollutvalget ber rådmannen påse at anskaffelser følger reglene i lov om offentlige anskaffelser med tilhørende forskrift. Direkte anskaffelser må bare foretas der forskriftens vilkår er oppfylt, og det bør gis en utførlig skriftlig begrunnelse ved anskaffelse uten konkurranse.
4. Kontrollutvalget anbefaler kommunestyret å treffe slikt vedtak:
Kommunestyret tar kontrollutvalgets vedtak til orientering.

Behandling:

Svein Helge Martinussen foreslo følgende tilleggsopplysninger inntatt i innstillingens pkt. 1: Etter prosjekt 463 tilføyes «*vann Steinesjøen*». Etter prosjekt 464 tilføyes «*avløp Steinesjøen*».

Det ble fremsatt felles forslag om følgende ordlyd i pkt. 4:

Det ble fattet enstemmig vedtak i henhold til innstillingen, med de korreksjoner som var foreslått.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget vil påpeke at avtaler om anskaffelser i prosjekt nr. 463 (vann Steinesjøen og 464 (avløp Steinesjøen) er inngått uten konkurranse. Det er heller ikke gjort tilfredsstillende rede for at vilkårene for anskaffelse uten konkurranse er oppfylt, jfr. forskrift om offentlige anskaffelser § 3-1 nr. 1.
2. Kontrollutvalget vil påpeke at de to prosjektene er vedtatt og gjennomført uten at det er vedtatt konkrete budsjetter for prosjektene. I kommunestyrets sak 69/10 er følgende vedtak fattet under pkt. 1: *«Kommunestyret vedtar investeringsbudsjettet innenfor en ramme på kr. 63 807 000 slik det fremgår av vedlagte tabell.»*. Videre er vedtatt under pkt. 3: *«Det opptas et ordinært lån på kr 7 435 000 til prosjekt 463, 464, 466 og 603.»*. Kontrollutvalget finner ikke at saksframlegget til kommunestyret er opplysende med hensyn til prosjektenes omfang og forventede kostnader.
3. Kontrollutvalget ber rådmannen påse at anskaffelser følger reglene i lov om offentlige anskaffelser med tilhørende forskrift. Direkte anskaffelser må bare foretas der forskriftens vilkår er oppfylt, og det bør gis en utførlig skriftlig begrunnelse ved anskaffelse uten konkurranse.
4. Kontrollutvalget anbefaler kommunestyret å treffe slikt vedtak:
Kommunestyret tar kontrollutvalgets vedtak til orientering.

Sak 30/13**KONTROLLUTVALGETS ÅRSPLAN FOR 2014****Innstilling:**

Kontrollutvalgets vedtar forslaget til årsplan med møteplan for 2014.

Behandling:

Det ble fattet enstemmig vedtak i henhold til innstillingen.

Vedtak:

Kontrollutvalgets vedtar forslaget til årsplan med møteplan for 2014.

Sak 31/13**BESTILLING FORVALTNINGSREVISJON****Innstilling:**

Kontrollutvalget ber K-Sekretariatet utarbeide forslag til bestilling av forvaltningsrevisjonsprosjekt rettet mot arbeidsmiljø og sykefravær i pleie- og omsorgssektoren

Behandling:

Det ble fattet enstemmig vedtak i henhold til innstillingen.

Vedtak:

Kontrollutvalget ber K-Sekretariatet utarbeide forslag til bestilling av forvaltningsrevisjonsprosjekt rettet mot arbeidsmiljø og sykefravær i pleie- og omsorgssektoren

Sak 32/13**RÅDMANNENS INTERNKONTROLL – "BETRYGGENDE KONTROLL"****Innstilling:**

Kontrollutvalget ber om skriftlig redegjørelse fra rådmannen for de tiltak som er iverksatt og/eller planlegges iverksatt for å sikre "betryggende kontroll" i virksomheten. Svarfrist 20.4.2014.

Behandling:

Det ble fattet enstemmig vedtak i henhold til innstillingen.

Vedtak:

Kontrollutvalget ber om skriftlig redegjørelse fra rådmannen for de tiltak som er iverksatt og/eller planlegges iverksatt for å sikre "betryggende kontroll" i virksomheten. Svarfrist 20.4.2014.

Sak 33/13**EVENTUELT**

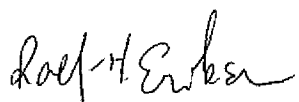
Følgende saker ble meldt:

1. Administrasjonens behandling av kontrollutvalgets innstilling til kommunestyret vedrørende budsjetttramme for kontroll- og tilsynsfunksjonene
2. Lån til VEVA Holding AS (formannskapssak 46/13, møtedato 28.11.2013) – spørsmål om administrasjonen fullmakt til å innvilge lån
3. Investeringsbudsjettet – regulering, tilbakerapportering, flytting av midler mellom prosjekter.

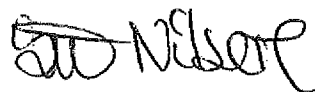
Det ble fattet følgende vedtak:

1. Kontrollutvalget vil påpeke at administrasjonen ikke har adgang til å gjøre endringer i kontrollutvalgets forslag til budsjetttramme for kontroll- og tilsynsfunksjonene, og ber om kommunestyret om at det foretas budsjettregulering i samsvar med utvalgets forslag.
2. Lån til VEVA Holding AS tas opp som sak i neste kontrollutvalgsmøte.
3. Sak vedrørende regulering av investeringsprosjekter tas opp som sak i neste kontrollutvalgsmøte.

Vedtaket var enstemmig.



Rolf Hugo Eriksen
utvalgsleder



Siv Nilsen
utvalgsmedlem