

BOKN KONTROLLUTVAL

PROTOKOLL

Torsdag **4 september 2014** blei det halde møte i Bokn kontrollutval under leing av utvalsleiar Daghild G. Alvestad.

MØTESTAD:	Boknatun, allrommet
MØTESTART/-SLUTT:	kl. 17.00 – kl. 17.55
MØTANDE MEDLEMMER:	Daghild G. Alvestad (Sp), og Christine Berge Christiansen (A)
MØTANDE VARAMEDLEM:	2. varamedlem Rita Bokneberg
FORFALL:	Olav L. Rossebø (H)
FRÅ SEKRETARIATET MØTTE:	Dagleg leiar/utvalssekretær Toril Hallsjø, Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
FRÅ REVISJONEN MØTTE:	Else Holst-Larsen, Deloitte AS
ANDRE SOM MØTTE:	Ordførar Kyrre Lindanger (A)
MERKNADER TIL INNKALLING:	Ingen
MERKNADER TIL SAKLISTE:	Ingen.

FØLGJANDE SAKER BLEI HANDSAMA:

SAK 11/14 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRÅ MØTE 22.05.14

Sekretariatet si innstilling:

Protokoll frå møte i kontrollutvalet 22.05.14 blir godkjent slik den ligg føre.

Handsaming i kontrollutvalet 04.09.14:

Utvalet hadde ingen merknader til protokollen.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 04.09.14:

Protokoll frå møte i kontrollutvalet 22.05.14 blir godkjent slik han ligg føre.

SAK 12/14 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 04.09.14

21. Statusrapport pr. august 2014
22. Ringerikes Blad –Hadeland Energi ønsker svar frå revisor i anmeldt sak om underslag
23. Protokoll – representantskapsmøte 28.05.14 – Krisesenter Vest IKS
24. Brev 05.08.14 frå KS til kommunane – det vidare arbeidet med ei kommunereform
25. Fylkesmannen - Varsel om tilsyn med samfunnstryggleik og beredskap 14.10.14

Handsaming i kontrollutvalet 04.09.14:

Utvalssekretær orienterte. Revisor peika på at det er viktig å ha ei bevisst haldning til risiko for mislighald. Dette kan førebyggast ved god eigenkontroll og arbeidsdeling. Bokn har ei spesiell utfordring når det gjeld arbeidsdeling ved økonomiavdelinga.

Ordfører orienterte om pågåande prosess med å skaffe mandat for ei utgreiing om kommunesamanslåing. Haugaland Vekst IKS er tildelt oppgåva med å styre prosessen. Våren 2016 skal det fattast vedtak i kommunane og hausten 2017 i Stortinget. Dette er ei sak som engasjerer og som vil ha fokus i åra framover.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 04.09.14:

Referatsakene 21-25 blir tatt til orientering.

SAK 13/14 REVISOR SI EIGENERKLÆRING 2014

Sekretariatet si innstilling:

Bokn kontrollutval tar den framlagde egenerklæring for 2014 frå oppdragsansvarleg revisor Else Holst-Larsen, Deloitte AS til orientering.

Handsaming i kontrollutvalet 04.09.14:

Revisor gikk i gjennom erklæringa. Utvalet hadde ingen merknader.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 04.09.14:

Bokn kontrollutval tar den framlagde egenerklæring for 2014 frå oppdragsansvarleg revisor Else Holst-Larsen, Deloitte AS til orientering.

SAK 14/14 REVISJONSAVTALEN – BRUKAV OPSJON TIL 30.6.16

Sekretariatet si innstilling:

Bokn kommunestyre vedtar å nytte seg av retten til å forlenge avtalen med revisjonsselskapet Deloitte AS om levering av revisjonsteneste til Bokn kommune i perioden 01.07.15–30.06.16.

Handsaming i kontrollutvalet 04.09.14:

Utvalssekretær gjorde greie for saka. Utvalet hadde inga merknad til bruk av opsjon.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 04.09.14 og innstilling til kommunestyret:

Bokn kommunestyre vedtar å nytte seg av retten til å forlenge avtalen med revisjonsselskapet Deloitte AS om levering av revisjonsteneste til Bokn kommune i perioden 01.07.15 – 30.06.16.

**SAK 15/14 INVITASJON – SELSKAPSKONTROLL – HAUGALAND KRAFT AS
OG HAUGALAND NÆRINGS-PARK AS - PROSJEKTPLAN**

Sekretariatet si innstilling:

1. Bogn kontrollutval bestiller selskapskontroll av Haugaland Kraft AS og Haugaland Næringspark AS i samarbeid med dei andre eigarkommunane, i tråd med det utkastet til prosjektplan som ligg føre frå Deloitte AS (med eventuelle endringar som kjem fram i møtet).
2. Totalramma blir sett til 380 timer. Timetalet blir delt på eigarkommunane i samsvar med eigardel i selskapet.
3. Bogn kontrollutval har ikkje innvendingar mot at utvalsleiarane for Karmøy og Haugesund får hovudansvaret for å godkjenne endeleg prosjektplan, timefordeling og gjennomføring av prosjektet.

Handsaming i kontrollutvalet 04.09.14:

Utvalssekretær gjorde greie for invitasjonen og aktuelle problemstillingar. Utvalet slutta seg til innstillinga.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 04.09.14:

1. *Bogn kontrollutval bestiller selskapskontroll av Haugaland Kraft AS og Haugaland Næringspark AS i samarbeid med dei andre eigarkommunane, i tråd med det utkastet til prosjektplan som ligg føre frå Deloitte AS (med eventuelle endringar som kjem fram i møtet).*
2. *Totalramma blir sett til 380 timer. Timetalet blir delt på eigarkommunane i samsvar med eigardel i selskapet.*
3. *Bogn kontrollutval har ikkje innvendingar mot at utvalsleiarane for Karmøy og Haugesund får hovudansvaret for å godkjenne endeleg prosjektplan, timefordeling og gjennomføring av prosjektet.*

**SAK 16/14 KONTROLL OG TILSYN – BUDSJETT FOR 2015 – UTVALET SI
INNSTILLING**

Sekretariatet si innstilling:

Samla budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet i Bogn kommune for 2015 vert på i alt **kr 312.000 eks mva** fordelt på følgjande:

Kontrollutvalet	kr	47.000
Kjøp av sekretærtenester	kr	100.000
Kjøp av revisjonstenester	kr	165.000

Handsaming i kontrollutvalet 04.09.14:

Utvalet slutta seg til framlegget.

Utvalsleiar meinte at godtgjeringa til leiarvervet var for lågt samanlikna med godtgjeringa til leiar av forvaltningstyret og med omsyn til ansvar. Ordførar støtta henne og meinte dette bør sjåast nærare ved oppdatering av godtgjeringsreglementet. Reglementet vert lagt fram for kommunestyret før neste val. I ei slik sak er ikkje leiar ugild til å gjere framlegg.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 04.09.14 og innstilling til kommunestyret:

Samla budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet i Bokn kommune for 2015 vert på i alt kr 312.000 eks mva fordelt på følgjande:

<i>Kontrollutvalet</i>	<i>kr</i>	<i>47.000</i>
<i>Kjøp av sekretærentenester</i>	<i>kr</i>	<i>100.000</i>
<i>Kjøp av revisjonstenester</i>	<i>kr</i>	<i>165.000</i>

SAK 17/14 REGLEMENTET TIL KONTROLLUTVALET – ENDRING VEDK. KAP. 8 OM HØYRING

Sekretariatet si innstilling:

Bokn kommunestyre vedtek å oppdatere reglementet for Bokn kontrollutval som følgje av lovendring om kontrollutval og lukking av møte.

Innleiinga til kapittel 6 og kapittel om 8 om høyring vert endra i samsvar med vedlagt reglement.

Handsaming i kontrollutvalet 04.09.14:

Utvalssekretær gjorde greie for saka. Utvalet hadde inga merknader.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 04.09.14 og innstilling til kommunestyret:

Bokn kommunestyre vedtek å oppdatere reglementet for Bokn kontrollutval som følgje av lovendring om kontrollutval og lukking av møte.

Innleiinga til kapittel 6 og kapittel om 8 om høyring vert endra i samsvar med vedlagt reglement.

SAK 18/14 PROSJEKTPLAN – FORVALTNINGSREVISJON – «TILPASSING TIL SAMHANDLINGSREFORMA»

Sekretariatet si innstilling:

Bokn kontrollutval bestiller forvaltningsrevisjonsprosjektet ”Tilpassing til Samhandlingsreforma” i tråd med det utkastet til prosjektplan som ligg føre. (evt. med desse endringane)

Ramma vert sett til 70 timar.

Handsaming i kontrollutvalet 04.09.14:

Revisor orienterte. Ho framheva at det vere eit avgrensa prosjekt med dei timane som er sett av i budsjettet. Utvalet var nøgd med dei utvalde problemstillingane og såg fram til å få svar på kva som var gjort eller dei vidare planane. Rapporten vert lagt fram for utvalet på nyåret.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 04.09.14:

Bokn kontrollutval bestiller forvaltningsrevisjonsprosjektet "Tilpassing til Samhandlingsreforma" i tråd med det utkastet til prosjektplan som ligg føre

Ramma vert sett til 70 timar.

Eventuelt

Neste møte

Utvalseiar sette fram ønskje om å halde fram med å ha møta kl. 17.00. Dette vert støtta frå dei frammøtte. Då utvalseiar må melde forfall 13.11.14, blei utvalet samd i å ha neste møte torsdag **20.11.14 kl. 17.00**. Møteplan for 2015 vil bli sett på sakslista.

Bokn, 4. september 2014

Daghild G. Alvestad (sign.)
Kontrollutvalseiar

Toril Hallsjø (sign.)
Utvalsesekretær