

## LINDESNES KOMMUNE – KONTROLLUTVALGET

### MØTEBOK

Møte nr. 04/14

Dato: 21.10.14 kl. 16.00 – 18.00.

Sted: Rådhuset, formannskapssalen

<u>Tilstede:</u> Svein Olsen, nestleder/fungerende leder Jon Harald Rømteland, medlem Edita Schultz, medlem Henny Heskestad, medlem Nils Ludvig Ulstrup, varamedlem  <u>Forfall:</u>	<u>Andre til stede:</u> (hele eller deler av møtet) Rådmann Rune Stokke (under orienteringen) Revisor Marianne Gustavsen Agder Sekretariat v/ Willy Gill
---	---

Det var ikke merknader til innkalling og saksliste.

## SAKSLISTE

Orientering fra administrasjonen:

Tema: Salg av tomt, Gahre industriområde

SAK 10/14 GODKJENNING AV MØTEBOK FRA 03.06.14

SAK 11/14 BUDSJETT FOR KONTROLL OG TILSYN 2015

### FASTE POSTER

Nytt fra revisor: Planlegging, status forvaltningsrevisjon

Nytt fra sekretær: Møteplanlegging

EVENTUELT - Saker meldes til leder i begynnelsen av møtet

### REFERATER

Ref. 04/14 Kommunerevisjonen Vest, uavhengighetserklæringer

Ref. 05/14 Agder Sekretariat, styreprotokoll 03.09.14

Ref. 06/14 Kommunestyret, vedtak revisjonsordning

Ref. 07/14 Kommunestyret, vedtak økonomireglement

### Underskrift:

Svein Olsen

Nestleder/fungerende leder

Utskrift sendes: Kontrollutvalgets medlemmer, ordfører, rådmann og revisor

**Godkjenning av innkalling og saksliste.**

*Innkallingen ble godkjent.*

*Sakslisten med tillegg av orientering fra rådmannen ble godkjent.*

**ORIENTERINGER/REDEGJØRELSER FRA ADMINISTRASJONEN**

Salg av tomt/tilleggsareal på Gahre industriavtale.

Rådmannen orienterte om prosess rundt salg av «søppelomten» på Gahre industriområde.

Planen var å selge tomten på det åpne marked, men som følge av at det dukket opp forkjøpsrett, ble salgsprosessen avsluttet. Kontraktsinnehaver har fått frist til 31.10.14 med å kjøpe tilleggsavtalen.

Dersom ikke opsjonen benyttes, vil arealet bli lagt ut for salg på det åpne markedet.

Rådmannen orienterte om saken.

Konklusjon:

*Rådmannens orientering ble tatt til etterretning*

**SAK 10/14 GODKJENNING AV MØTEPROTOKOLL FRA MØTE 03.06.14**

**Kontrollutvalget fattet følgende vedtak:**

- 1. Møteprotokoll fra kontrollutvalgets møte 03.06.14 godkjennes*
- 2. Leder gis fullmakt til å undertegne møteprotokollen*

**Saksfremstilling:**

**Saksbehandler: Willy Gill**

**Vedlegg:**

Forslag til møteprotokoll fra møte 03.06.14

**Bakgrunn for saken:**

Forslag til møteprotokoll fra 03.06.14 legges med dette frem for godkjenning i kontrollutvalget.

**Forslag til vedtak:**

- 1. Møteprotokoll fra kontrollutvalgets møte 03.06.14 godkjennes*
- 2. Leder gis fullmakt til å undertegne møteprotokollen*

## **SAK 11/14 BUDSJETT FOR KONTROLL OG TILSYN 2015**

### **Kontrollutvalget fattet følgende vedtak:**

1. *Kontrollutvalget tilrår en budsjetttramme for kontroll og tilsyn for 2015 på kr. 828 000.*
2. *Kontrollutvalgets vedtak skal i henhold til § 18 i Forskrift om kontrollutvalg i kommuner og fylkeskommuner følge formannskapetets innstilling til kommunestyret som et eget vedlegg.*

### **Saksfremstilling:**

**Saksbehandler: Willy Gill**

### **Vedlegg:**

1. Kommunerevisjonen Vest, vedtatt budsjett for 2015
2. Agder Sekretariat, vedtatt budsjett for 2015

### **Kontrollutvalgssekretariatet**

Agder Sekretariat er sekretær for kontrollutvalget i Lindesnes kommune og for de øvrige femten eierkommuners kontrollutvalg. Driftstilskuddet skal dekke den normale aktiviteten i kontrollutvalget, fra saksbehandling til utsending av innkallinger og utskrifter, samt arkivhold med mer. Styret i Agder Sekretariat behandlet budsjettet i møte 03.09.14 og legger i sitt budsjett opp til at driftstilskuddet for den enkelte kommune økes fra kr. 114.000 i 2014 til kr. 117.000 i 2015, en økning på 2,63%.

For ytterligere informasjon vises til styrets budsjettbehandling som følger vedlagt.

### **Kommunerevisjonen**

Kommunerevisjonen Vest utfører revisjonsarbeidet for Lindesnes kommune og for de øvrige ti eierkommunene. Representantskapet behandlet budsjettet i møte 23.09.14 og budsjettet innebærer som tidligere 460 timer til regnskapsrevisjon m.m. og 250 timer til forvaltningsrevisjon/selskapskontroll.

Lindesnes kommunes tilskudd til revisjonen reduseres fra kr. 700.000 i 2014 til kr. 696.000 i 2015, en nedgang på 0,6%.

For ytterligere informasjon vises til representantskapets budsjettbehandling som følger vedlagt.

### **Kontrollutvalgets utgifter**

Ifølge den nye forskriften skal utgifter til kontrollutvalgets samlede virksomhet være en del av budsjettet for kontroll og tilsyn. Som tidligere er det en egen post i budsjettforslaget til dekning av utvalgets utgifter. Fortsatt er det slik at utgifter til godtgjørelse og tapt arbeidsfortjeneste m.m. til utvalgets medlemmer dekkes av en fellespost i kommunen.

**Budsjettforslaget:**

Det fremlagte budsjettforslag for kontroll og tilsyn bygger på

- Forrige års budsjetttramme for kontroll og tilsyn
- Vedtatt til budsjett for Kommunerevisjonen Vest for 2015
- Vedtatt budsjett for Agder Sekretariat for 2015

Forslag til budsjett Kontroll og tilsyn 2015

	<b>Budsjettforslag 2015</b>	Vedtatt budsjett 2014	Vedtatt budsjett 2013
Tilskudd til revisjonsdistrikt	<b>Kr. 696.000</b>	Kr. 700.000	Kr. 670.000
Andel av sekretariatstjenester	<b>Kr. 117.000</b>	Kr. 114.000	Kr. 109.000
Kontrollutvalgets utgifter	<b>Kr. 15.000</b>	Kr. 15.000	Kr. 15.000
<b>Totalbudsjett</b>	<b>Kr. 828.000</b>	Kr. 829.000	Kr. 794.000

**Forslag til vedtak:**

1. Kontrollutvalget tilrår en budsjetttramme for kontroll og tilsyn for 2015 på **kr. 828 000.**
2. Kontrollutvalgets vedtak skal i henhold til § 18 i Forskrift om kontrollutvalg i kommuner og fylkeskommuner følge formannskapetets innstilling til kommunestyret som et eget vedlegg.

**FASTE POSTER****Nytt fra revisor:**Planlegging.

Revisor orienterte om planleggingsprosessen, herunder ulike risikofaktorer.

**Nytt fra sekretær:**Hvorfor informasjon om revisors planlegging?

Kontrollutvalget har et ansvar for å påse at regnskapsrevisjonen er forsvarlig og i tillegg bør kontrollutvalget være løpende orientert om hvordan revisjonen arbeider.

Status forvaltningsrevisjon:

Forvaltningsrevisjonsrapport Offentlige anskaffelser sendes i disse dager på høring. Med 2 ukers høringsfrist planlegges det ut fra at rapporten kan fremlegges på neste møte i kontrollutvalget.

Møteplanlegging:

Neste møte er planlagt 11.11. Forslag om flytte til 26.11 eller eventuelt 3.12. Beslutning om dato sendes ut til medlemmene pr. e-post. Utvalget besluttet å endre møtedag til onsdag.

### **EVENTUELT**

Utvalget besluttet å invitere Barnevernet Sør v/Jan Terje Einarsmo til neste møte for å orientere om barnevernets arbeid i Lindesnes.

### **REFERATER**

Ref. 04/14 Kommunerevisjonen Vest, uavhengighetserklæringer

Ref. 05/14 Agder Sekretariat, styreprotokoll 03.09.14

Ref. 06/14 Kommunestyret, vedtak revisjonsordning

Ref. 07/14 Kommunestyret, vedtak økonomireglement

### Konklusjon:

*Referatene ble tatt til etterretning.*