# MØTEINNKALLING

# Kontrollutvalget i Holmestrand

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Dato:** | 29.10.2015 kl. 18:00 |  |
| **Sted:** | Kantina, Rådhuset |  |
| **Arkivsak:** | 15/00012 |  |
| **Arkivkode:** |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| SAKSKART | | | Side |
| **Saker til behandling** | | | |
| [15/15](#CaseRef200328) | 15/00012-1 | Godkjenning av protokoll fra møte 21.05.15 | 2 |
| [16/15](#CaseRef200330) | 15/00095-1 | Presentasjon - kontrollutvalg, revisjon og sekretariat | 3 |
| [17/15](#CaseRef200332) | 15/00095-2 | Praktisk informasjon - møter, utsendelser etc. | 3 |
| [18/15](#CaseRef200334) | 15/00095-3 | Kontrollutvalget - funksjon og oppgaver | 3 |
| [19/15](#CaseRef200336) | 15/00099-1 | Revisjonsplan 2015 Holmestrand kommune | 3 |
| [20/15](#CaseRef200338) | 15/00097-1 | Budsjett 2016 for tilsyn og kontroll i Holmestrand kommune | 3 |
| [21/15](#CaseRef200340) | 15/00095-4 | Valg av representant og vararepresentant til styret i VIKS | 3 |
| [22/15](#CaseRef200342) | 15/00095-5 | Referatsaker | 3 |
| [23/15](#CaseRef200344) | 15/00095-6 | Eventuelt 29.10.15 | 3 |
|  |  |  |  |

Forfall meldes snarest til VIKS v/Gaute Hesjedal, tlf. 40 49 13 44

Revetal, 29.10.2015  
For leder av kontrollutvalget i Holmestrand kommune, Stig Atle Vange

Gaute Hesjedal

Rådgiver VIKS

Saker til behandling

15/15 Godkjenning av protokoll fra møte 21.05.15

Arkivsak-dok. 15/00012-1

Arkivkode.

Saksbehandler Gaute Hesjedal

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Saksgang | Møtedato | Saknr |
| 1 Kontrollutvalget i Holmestrand | 29.10.2015 | 15/15 |

Forslag til vedtak:

Protokoll fra møtet 21.05.15 godkjennes.

Vedlegg:

Protokoll fra møte 21.05.15

Vedlegg til sak



16/15 Presentasjon - kontrollutvalg, revisjon og sekretariat

Arkivsak-dok. 15/00095-1

Arkivkode.

Saksbehandler Gaute Hesjedal

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Saksgang | Møtedato | Saknr |
| 1 Kontrollutvalget i Holmestrand | 29.10.2015 | 16/15 |

Forslag til vedtak:

Informasjonen tas til orientering.

Vedlegg:

KS-sak Valg av kontrollutvalget for perioden 2015 - 2019

Saksframstilling:

**Kontrollutvalget i Holmestrand for perioden 2015 -2019**

Medlemmer:  
Stig Atle Vange, leder SV Gruppe 1

Kjersti Jergel-Johsen AP Gruppe 1

Arild Brekke, nestleder H Gruppe 2

Trine Hasselgård Bøe KrF Gruppe 2

Per Harald Agerup SP Gruppe 2

Varamedlemmer, nummerisk:

Jan Morgan Gregersen AP Gruppe 1

Linda Rustad SV Gruppe 1

Torfinn Frostad AP Gruppe 1

Reidun Johnsen AP Gruppe 1

Rolf Hillestad H Gruppe 2

Per Øivind Næss Frp Gruppe 2

Hans Petter Harestad H Gruppe 2

Kathe Bæver H Gruppe 2

Anne T Strand H Gruppe 2

**Vestfold Kommunerevisjon -** **VKR**

Daglig leder Linn Therese Bekken

**Vestfold Interkommunale Kontrollutvalgssekretariat - VIKS**

Daglig leder Orrvar Dalby

Rådgiver Heidi Wulff Jacobsen

Rådgiver Gaute Hesjedal

Gaute Hesjedal er sekretær for kontrollutvalget i Holmestrand.

Vedlegg til sak



17/15 Praktisk informasjon - møter, utsendelser etc.

Arkivsak-dok. 15/00095-2

Arkivkode.

Saksbehandler Gaute Hesjedal

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Saksgang | Møtedato | Saknr |
| 1 Kontrollutvalget i Holmestrand | 29.10.2015 | 17/15 |

Forslag til vedtak/innstilling:

Legges fram uten forslag til vedtak.

Vedlegg:

Reglement for godtgjøring til folkevalgte

Saksframstilling:

Kontrollutvalget må ta standpunkt til møtetidspunkt og møtested.

Kontrollutvalget i Holmestrand kommune har erfaringsmessig avholdt mellom 4 og 6 møter per år. Disse har som hovedregel vært holdt i kantina på Rådhuset på kveldstid, normalt mellom kl. 18.00 og ca. 20.00. På neste møte i kontrollutvalget vil det bli lagt frem forslag til møteplan for 2016.

Saksdokumenter til møtene sendes ut elektronisk, normalt en uke i forkant av møte.

Godtgjøring for utøvelse av vervet følger av kommunens reglement.

Vedlegg til sak



18/15 Kontrollutvalget - funksjon og oppgaver

Arkivsak-dok. 15/00095-3

Arkivkode.

Saksbehandler Gaute Hesjedal

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Saksgang | Møtedato | Saknr |
| 1 Kontrollutvalget i Holmestrand | 29.10.2015 | 18/15 |

Forslag til vedtak:

Informasjonen tas til orientering.

Vedlegg:

Presentasjon KU funksjon og oppgaver

Saksframstilling:

Kontrollutvalget skal føre tilsyn med den kommunale virksomheten på kommunestyrets vegne. Utvalgets mandat er beskrevet i kommuneloven.

Kommunelov § 77 omhandler kontrollutvalget:

1. Kommunestyret og fylkestinget velger selv et kontrollutvalg til å forestå det løpende tilsyn med den kommunale og fylkeskommunale forvaltning på sine vegne. Utvalget skal ha minst tre medlemmer. Kommunestyret og fylkestinget velger selv medlemmer og varamedlemmer til utvalget, og blant medlemmene leder og nestleder. Minst ett av utvalgets medlemmer skal velges blant kommunestyrets eller fylkestingets medlemmer. Utvalgets leder har møte- og talerett i kommunestyret og fylkestinget når utvalgets saker behandles.
2. Utelukket fra valg er ordfører, fylkesordfører, varaordfører, medlem og varamedlem av formannskap og fylkesutvalg, medlem og varamedlem av kommunal eller fylkeskommunal nemnd med beslutningsmyndighet, medlem av kommuneråd eller fylkesråd og ansatte i kommunen eller fylkeskommunen.
3. Kommunestyret og fylkestinget kan når som helst foreta nyvalg av utvalgets medlemmer.
4. Kontrollutvalget skal påse at kommunens eller fylkeskommunens regnskaper blir revidert på en betryggende måte. Kontrollutvalget skal videre påse at det føres kontroll med at den økonomiske forvaltning foregår i samsvar med gjeldende bestemmelser og vedtak, og at det blir gjennomført systematiske vurderinger av økonomi, produktivitet, måloppnåelse og virkninger ut fra kommunestyrets eller fylkestingets vedtak og forutsetninger (forvaltningsrevisjon).
5. Kontrollutvalget skal påse at det føres kontroll med forvaltningen av kommunens eller fylkeskommunens interesser i selskaper m.m.
6. Kontrollutvalget skal rapportere resultatene av sitt arbeid til kommunestyret eller fylkestinget. Før en sak rapporteres til kommunestyret eller fylkestinget skal den ha vært forelagt administrasjonssjefen til uttalelse.
7. Kontrollutvalget kan hos kommunen eller fylkeskommunen, uten hinder av taushetsplikt, kreve enhver opplysning, redegjørelse eller ethvert dokument og foreta de undersøkelser som det finner nødvendig for å gjennomføre oppgavene.
8. Kommunens og fylkeskommunens revisor har møte- og talerett i kontrollutvalgets møter.
9. Kommunestyret og fylkestinget skal sørge for sekretærbistand til kontrollutvalget.
10. Departementet kan gi forskrifter med nærmere bestemmelser om kontrollutvalgets oppgaver og saksbehandling mv.

Sekretariatet vil orientere om kontrollutvalgets mandat, funksjon og oppgaver.

Vedlegg til sak



19/15 Revisjonsplan 2015 Holmestrand kommune

Arkivsak-dok. 15/00099-1

Arkivkode.

Saksbehandler Gaute Hesjedal

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Saksgang | Møtedato | Saknr |
| 1 Kontrollutvalget i Holmestrand | 29.10.2015 | 19/15 |

Forslag til vedtak:

Revisjonsplan 2015 tas til orientering.

Vedlegg:

Revisjonsplan 2015 fra Vestfold Kommunerevisjon

Saksframstilling:

Revisors plan for gjennomføring av revisjon i Holmestrand kommune legges fram for kontrollutvalget til orientering hvert år og er en del av revisors ordinære kommunikasjon med kontrollutvalget.

Kontrollutvalget skal påse at kommunens regnskaper blir revidert på en betryggende måte. Kommunens valgte revisor har ansvaret for å gjennomføre revisjonen og rapportere resultatene av sitt arbeid til kontrollutvalget.

Revisjonsplanen er et sentralt dokument for kontrollutvalgets påse-ansvar overfor revisor. Planen orienterer utvalget om hvilke revisjonshandlinger som planlegges gjennomført, og videre hvilke områder hvor kontrollutvalget kan forvente rapportering.

Vedlegg til sak



20/15 Budsjett 2016 for tilsyn og kontroll i Holmestrand kommune

Arkivsak-dok. 15/00097-1

Arkivkode.

Saksbehandler Gaute Hesjedal

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Saksgang | Møtedato | Saknr |
| 1 Kontrollutvalget i Holmestrand | 29.10.2015 | 20/15 |

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget anbefaler et budsjett på kr 1.536.200,- til tilsyn og kontroll i Holmestrand kommune for 2016 fordelt på følgende måte:

**Revisjonstjenester totalt:** **1.240.200**

* *Regnskapsrevisjon, enhetskontroll 500.000,-*
* *Forvaltningsrevisjon og selskapskontroll,   
  overordnet analyse 350.000,-*
* *Attestasjoner, andre tjenester 210.000,-*
* *Ledelse av bedriften, styrebehandling,  
   deltaglese ogforberedelse til møter m.m. 180.200,-*

**Sekretariatstjenester fra VIKS 176.000**

**Til kontrollutvalgets disposisjon: 120.000**

* Kjøp av andre tjenester (selskapskontroll) 30.000,-
* Møtegodtgjørelse 60.000,-
* Andre driftsutgifter/kurs 30.000,-

**Sum Tilsyn og kontroll 1.536.200**

Budsjettforslaget oversendes formannskapet og bystyret.

Vedlegg:

Budsjett for VIKS 2016 med fordeling på eierne

Budsjett for VKR 2016

Saksframstilling:

**Kontrollutvalgsforskriften § 18.** *Budsjettbehandlingen*

*Kontrollutvalget utarbeider forslag til budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet i kommunen eller fylkeskommunen. Kontrollutvalgets forslag til budsjettramme for kontroll- og revisjonsarbeidet skal følge formannskapets/kommunerådets eller fylkesutvalgets/fylkesrådets innstilling til kommunestyret eller fylkestinget.*

Utgifter til tilsyn og kontroll kan deles på følgende kostnadselementer:

* Regnskapsrevisjon
* Aktiviteter etter plan for forvaltningsrevisjon og selskapskontroll
* Sekretariatstjenester til kontrollutvalget
* Møtegodtgjørelser og øvrige utgifter som følge av kontrollutvalgetsaktivitet

Styret i Vestfold Kommunerevisjon vedtok sitt budsjettforslag for 2016 i møte den

18.08.2015. Holmestrand kommunes andel er beregnet til kr 1.240.200,- av totale driftsutgifter på kr 9.220.000,-. Det foreslås brukt kr 600.000,- av disposisjonsfondet.

Styret i VIKS behandlet budsjett for 2016 i møte 03.09.15. Det ble vedtatt et totalbudsjett på kr 3.240.000,- hvorav overføringer fra kommunene beløper seg til kr 2.960.000. Det budsjetteres med bruk av kr 250.000,- fra disposisjonsfond. Holmestrand kommunes andel av driftsutgiftene er beregnet til kr 176.000.

Forslag til budsjett for tilsyns- og kontrollfunksjonen i Holmestrand kommune for 2016 er som følger:

**2015 2016**

Revisjonstjenester totalt: kr1.176.600,- 1.240.200,-

* *Regnskapsrevisjon, enhetskontroll kr 576.600,- 500.000,-*
* *Forvaltningsrevisjon og selskapskontroll,   
  overordnet analyse kr 330.000,- 350.000,-*
* *Attestasjoner, andre tjenester kr 120.000,- 210.000,-*
* *Ledelse av bedriften, styrebehandling,  
   deltaglese ogforberedelse til møter m.m. kr 150.000,- 180.200,-*

Sekretariatstjenester fra VIKS kr 168.000,- 176.000,-

Til kontrollutvalgets disposisjon:

Kjøp av andre tjenester (selskapskontroll) kr 35.000,- 30.000,-

Møtegodtgjørelse kr 60.000 60.000,-

Andre driftsutgifter/kurs kr 30.000,- 30.000,-

**Sum Tilsyn og kontroll kr 1.469.600 1.536.200**

Vedlegg til sak









21/15 Valg av representant og vararepresentant til styret i VIKS

Arkivsak-dok. 15/00095-4

Arkivkode.

Saksbehandler Gaute Hesjedal

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Saksgang | Møtedato | Saknr |
| 1 Kontrollutvalget i Holmestrand | 29.10.2015 | 21/15 |

Forslag til vedtak:

Som Holmestrand kommunes representant til styret i VIKS fra 01.01.2016 -31.12.2019 velges:

Som vararepresentant velges:

Vedlegg:

Vedtekter VIKS

Saksframstilling:

Vestfold Interkommunale kontrollutvalgssekretariat er en § 27-bedrift eid av de kommunene som er med i sekretariatssamarbeidet. Selskapets formål er å utøve sekretariatsfunksjon for kommunale og fylkeskommunale kontrollutvalg i Vestfold i tråd med kommunelovens bestemmelser og forskrift om kontrollutvalg.

Selskapets styre består av 12 representanter, en fra hver av deltakerkommunene med personlig vara. Det skal velges nytt styre for perioden 01. januar 2016 til 31. desember 2019. Valgte medlem og vararepresentant fra kontrollutvalget skal tiltre fra 01. januar 2016 som representant og vararepresentant i VIKS-styret.

I vedtektene § 7er følgende angitt for styret:

Styret består av en representant fra kontrollutvalget i deltakerkommunene m/personlige vararepresentanter. Styrerepresentanten bør fortrinnsvis være kontrollutvalgsleder. Styret velger selv leder og nestleder.

1 representant fra de ansatte møter i styret som observatør.

Styret velges for 4 år (kommunevalgperioden), første gang fram til

31.12.07.

Daglig leder kan ikke være medlem av styret.

Styret kan opprette arbeidsutvalg etter behov.

Styret:

* skal sørge for at selskapet er organisert og driftet på en slik måte at virksomheten drives mest mulig kostnadseffektivt
* kan ikke ta opp lån
* skal sørge for at regnskapsføring er undergitt betryggende kontroll
* skal føre tilsyn med daglig leder og har instruksjonsmyndighet over denne
* foretar alle tilsettinger
* skal påse at sekretariatet har tilfredsstillende arbeidsforhold, herunder lokaler og utstyr
* delegere myndighet til og føre kontroll med daglig leder

Vedlegg til sak



22/15 Referatsaker

Arkivsak-dok. 15/00095-5

Arkivkode.

Saksbehandler Gaute Hesjedal

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Saksgang | Møtedato | Saknr |
| 1 Kontrollutvalget i Holmestrand | 29.10.2015 | 22/15 |

Forslag til vedtak:

Referatsaken tas til orientering.

Vedlegg:

Protokoll fra styremøte i VIKS 03.09.15

Vedlegg til sak



23/15 Eventuelt 29.10.15

Arkivsak-dok. 15/00095-6

Arkivkode.

Saksbehandler Gaute Hesjedal

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Saksgang | Møtedato | Saknr |
| 1 Kontrollutvalget i Holmestrand | 29.10.2015 | 23/15 |

Forslag til vedtak:

.