MØTEPROTOKOLL

Kontrollutvalget i Re

Dato:	19.10.2016 kl. 18:00
Sted:	Lokalene til VIKS, Revetalgata 10
Arkivsak:	15/00006
Tilstede:	Turid Evensen nestleder, Magnus Theiste Østlie medlem, Anne Andvik medlem
Møtende varamedlemmer:	Lars Sollie vara, Solveig Moe vara
Forfall:	Ulf Lund Halvorsen leder, Geir Morten Stenhaug medlem
Andre:	Trond Wifstad rådmann Re kommune sak 24/16 tom. 28/16, Linn Therese Bekken daglig leder VKR, Gaute Hesjedal rådgiver VIKS
Møteleder:	Turid Evensen
Protokollfører:	Gaute Hesjedal

Møtet ble satt kl. 18.05.
Innkalling og saksliste ble godkjent.

SAKSKART			**Side**
Saker til behandling			
24/16	15/00006-97	Godkjenning av protokoll fra møte 18.05.16	2
25/16	16/00041-6	Redegjørelse fra rådmannen om oppfølging av branntilsyn ved Revetal ungdomsskole	3
26/16	16/00009-4	Oppfølging forvaltningsrevisjon - Gjennomgang av Barneverntjenesten	3
27/16	16/00083-3	Habilitet for ansatte og folkevalgte i Re kommune	4
28/16	16/00153-1	Kommunesammenslåing Re og Tønsberg - oppgaver for kontrollutvalget	4

29/16	16/00045-5	Overordnet analyse og plan for selskapskontroll Re	5
30/16	16/00161-2	Revisjonsplan for Re kommune 2016	6
31/16	16/00149-1	Budsjett for kontroll og tilsyn Re kommune 2017	7
32/16	16/00160-2	Uavhengighetserklæring revisor 2017	8
33/16	16/00014-10	Referatsaker Re 19.10.16	9
34/16	15/00154-22	Eventuelt	9

Saker til behandling

24/16 Godkjenning av protokoll fra møte 18.05.16

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Re	19.10.2016	24/16

Forslag til vedtak:

Protokoll fra møte 18.05.16 godkjennes.

Møtebehandling

Votering
Enstemmig.

Vedtak
Protokoll fra møte 18.05.16 godkjennes.

25/16 Redegjørelse fra rådmannen om oppfølging av branntilsyn ved Revetal ungdomsskole

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Re	19.10.2016	25/16

Forslag til vedtak:

Rådmannens redegjørelse tas til orientering.

Møtebehandling
Rådmannen orienterte utvalget om status i saken. Rapport fra politiet er så langt ikke klar. Rådmannen ba om å få komme tilbake til kontrollutvalget med mer informasjon i saken når den har vært behandlet i hovedutvalg og kommunestyret. Spørsmål ble besvart.

Votering
Enstemmig.

Vedtak
Rådmannens redegjørelse tas til orientering.

26/16 Oppfølging forvaltningsrevisjon - Gjennomgang av Barneverntjenesten

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Re	19.10.2016	26/16

Forslag til vedtak:

Rådmannens tilbakemelding på hvordan forvaltningsrevisjonsrapporten er fulgt opp tas til orientering.

Møtebehandling
Rådmannen orienterte om oppfølging av rapporten og ser en positiv utvikling. Det kan bli en utfordring når samarbeidet med Hof opphører fra 2018. Spørsmål ble besvart.

Votering
Enstemmig.

Vedtak
Rådmannens tilbakemelding på hvordan forvaltningsrevisjonsrapporten er fulgt opp tas til orientering.

27/16 Habilitet for ansatte og folkevalgte i Re kommune

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Re	19.10.2016	27/16

Forslag til vedtak:

Rådmannens redegjørelse tas til orientering.

Møtebehandling
Det ble orientert om bakgrunnen for saken fra kontrollutvalgets side. Rådmannen orienterte om rutiner og praksis i kommunen for å ivareta habilitetsspørsmål. Spørsmål ble besvart.

Votering
Enstemmig.

Vedtak
Rådmannens redegjørelse tas til orientering.

28/16 Kommunesammenslåing Re og Tønsberg - oppgaver for kontrollutvalget

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Re	19.10.2016	28/16

Forslag til vedtak:

Saken tas til orientering.

Møtebehandling
Sekretariatet orienterte om oppgaver for kontrollutvalget ved kommunesammenslåing. Spørsmål ble besvart.

Votering
Enstemmig.

Vedtak
Saken tas til orientering.

29/16 Overordnet analyse og plan for selskapskontroll Re

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Re	19.10.2016	29/16

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar overordnet analyse for selskapskontroll i Re kommune til orientering.

På bakgrunn av den overordnede analysen vedtar kontrollutvalget følgende forslag til plan for selskapskontroll 2016 og 2019:

Tema	Generell/selskap	Kontrollform
Selskapskontroll	Asvo Revetal AS Pga. at Re kommune har høy eierandel (66,67%) sammen med Hof (33,33 %)	Selskapskontroll, eierskapskontroll og/eller forvaltningsrevisjon
Føringer for eierskap og opplæring av eierrepresentanter	Generell	Eierskapskontroll
Samordning av føringer for eierskap	Generell. Det kan også gjøres stikkprøvekontroll i enkelte selskap.	Eierskapskontroll - bør ev. gjøres felles med andre.

Kontrollutvalget stiller seg positiv til samarbeid om forvaltningsrevisjon i selskaper som eies sammen med andre kommuner.

Saken oversendes kommunestyret for videre behandling.

Møtebehandling
Revisor gjennomgikk analysen og forslag til plan for selskapskontroll. Saken ble diskutert og spørsmål ble besvart.

Votering
Enstemmig.

Vedtak
Kontrollutvalget tar overordnet analyse for selskapskontroll i Re kommune til orientering.

På bakgrunn av den overordnede analysen vedtar kontrollutvalget følgende forslag til plan for selskapskontroll 2016 og 2019:

Tema	Generell/selskap	Kontrollform
Selskapskontroll	Asvo Revetal AS Pga. at Re kommune har høy eierandel (66,67%) sammen med Hof (33,33 %)	Selskapskontroll, eierskapskontroll og/eller forvaltningsrevisjon
Føringer for eierskap og opplæring av eierrepresentanter	Generell	Eierskapskontroll
Samordning av føringer for eierskap	Generell. Det kan også gjøres stikkprøvekontroll i enkelte selskap.	Eierskapskontroll - bør ev. gjøres felles med andre.

Kontrollutvalget stiller seg positiv til samarbeid om forvaltningsrevisjon i selskaper som eies sammen med andre kommuner.

Saken oversendes kommunestyret for videre behandling.

30/16 Revisjonsplan for Re kommune 2016

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Re	19.10.2016	30/16

Forslag til vedtak:

Revisjonsplan 2016 for Re kommune tas til orientering.

Møtebehandling
Revisor gjennomgikk revisjonsplanen og svarte på spørsmål fra utvalget.

Votering
Enstemmig.

Vedtak
Revisjonsplan 2016 for Re kommune tas til orientering.

31/16 Budsjett for kontroll og tilsyn Re kommune 2017

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Re	19.10.2016	31/16

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget anbefaler kommunestyret å bevilge **kr 1.065.000** i budsjett 2017 til tilsyn og kontroll i Re kommune.

Beløpet er fordelt slik:

Revisjonstjenester VKR totalt		kr 750.000
• Regnskapsrevisjon, enhetskontroll	kr 300.000	
• Forvaltningsrevisjon og selskapskontroll	kr 237.500	
• Attestasjoner, andre tjenester	kr 75.000	
• Ledelse av bedriften, styrebehandling, deltagelse og forberedelse av møter i kontrollutvalget og kommunestyret m.m	kr 137.500	
Sekretariatstjenester fra VIKS		kr 165.000
Møtegodtgjørelse		kr 90.000
Andre driftsutgifter, kurs/konferanse		kr 30.000
Kjøp av andre tjenester		kr 30.000

Saken oversendes formannskapet og kommunestyret for videre behandling.

Møtebehandling
Revisjon og sekretariat orienterte om respektive poster i budsjettet.

Votering
Enstemmig.

Vedtak
Kontrollutvalget anbefaler kommunestyret å bevilge **kr 1.065.000** i budsjett 2017 til tilsyn og kontroll i Re kommune.

Beløpet er fordelt slik:

Revisjonstjenester VKR totalt		kr 750.000
• Regnskapsrevisjon, enhetskontroll	kr 300.000	
• Forvaltningsrevisjon og selskapskontroll	kr 237.500	
• Attestasjoner, andre tjenester	kr 75.000	
• Ledelse av bedriften, styrebehandling, deltagelse og forberedelse av møter i kontrollutvalget og kommunestyret m.m	kr 137.500	
Sekretariatstjenester fra VIKS		kr 165.000
Møtegodtgjørelse		kr 90.000
Andre driftsutgifter, kurs/konferanse		kr 30.000
Kjøp av andre tjenester		kr 30.000

Saken oversendes formannskapet og kommunestyret for videre behandling.

32/16 Uavhengighetserklæring revisor 2017

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Re	19.10.2016	32/16

Forslag til vedtak:

Vurderingen av oppdragsansvarlig revisors uavhengighet i forhold til Re kommune tas til orientering.

Møtebehandling
Revisor kommenterte saken.

Votering
Enstemmig.

Vedtak
Vurderingen av oppdragsansvarlig revisors uavhengighet i forhold til Re kommune tas til orientering.

33/16 Referatsaker Re 19.10.16

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Re	19.10.2016	33/16

Forslag til vedtak:

Referatsakene tas til orientering.

Møtebehandling
1. Orientering om forslag til ny kommunelov (NOU 2016:4)
2. Høringsuttalelse fra sekretariatene i Oslofjordregionen til NOU 2016:4
3. Protokoll fra styremøte i VIKS 05.09.16
4. Informasjonsbrev til eierne i VIKS

Sekretariatet orienterte.

Votering
Enstemmig.

Vedtak
Referatsakene tas til orientering.

34/16 Eventuelt

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Re	19.10.2016	34/16

Forslag til vedtak:

.

Møtebehandling
Ingen saker.

Møtet ble hevet kl. 19.30.

Neste møte er 16.11.16

Revetal 20.10.16
For nestleder av kontrollutvalget i Re kommune, Turid Evensen

Gaute Hesjedal
Rådgiver VIKS