

MØTEINNKALLING

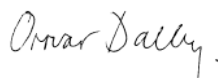
Kontrollutvalget i Hof

Dato: 26.10.2015 kl. 18:30
Sted: Kommunehuset
Arkivsak: 15/00007
Arkivkode:

| SAKSKART | | | Side |
|-----------------------------|------------|---|------|
| Saker til behandling | | | |
| 21/15 | 15/00007-1 | Godkjenning av protokoll 25.08.15 | 2 |
| 22/15 | 15/00044-1 | Presentasjon - kontrollutvalg, revisjon og sekretariat | 3 |
| 23/15 | 15/00044-2 | Praktisk informasjon - møter, utsendelse, skjema | 4 |
| 24/15 | 15/00044-3 | Kontrollutvalget - funksjon og oppgaver | 5 |
| 25/15 | 15/00044-4 | Budsjett 2016 for tilsyn og kontroll i Hof kommune | 6 |
| 26/15 | 15/00044-5 | Referatsaker | 9 |
| 27/15 | 15/00044-7 | Valg av representant og vara til styret i VIKS 01.01.2016 - 31.12.2019 | 10 |
| 28/15 | 15/00044-6 | Eventuelt | 12 |
| | | | |

Mulige forfall meldes snarest til Orrvar Dalby mob. 41 55 45 61.

Revetal, 16.10.2015
For leder av kontrollutvalget i Hof kommune, Olav Bjørnli



Orrvar Dalby
Daglig leder/sekretær

Saker til behandling

21/15 Godkjenning av protokoll 25.08.15

Arkivsak-dok. 15/00007-1
Arkivkode.
Saksbehandler Orrvar Dalby

| Saksgang | Møtedato | Saknr |
|--------------------------|------------|-------|
| 1 Kontrollutvalget i Hof | 26.10.2015 | 21/15 |

Forslag til vedtak:

Protokoll fra møte i kontrollutvalget 25.08.15 godkjennes.

Vedlegg:

Protokoll fra møte 25.08.15

Vedlegg til sak



Protokoll 25.08.pdf

22/15 Presentasjon - kontrollutvalg, revisjon og sekretariat

Arkivsak-dok. 15/00044-1
Arkivkode.
Saksbehandler Orrvar Dalby

| Saksgang | Møtedato | Saknr |
|--------------------------|------------|-------|
| 1 Kontrollutvalget i Hof | 26.10.2015 | 22/15 |

Forslag til vedtak:

Informasjonen tas til orientering.

Vedlegg:

KST-sak Kontrollutvalg for perioden 2015-2019

Saksframstilling:

Kontrollutvalget i Hof for perioden 2015-2019 består av:

| | |
|---------------------------------|---------------------------|
| Medlemmer: | Personlige varamedlemmer: |
| Olav Bjørnli, Høyre, leder | Gunnar Akerholt, Høyre |
| Jan Tymczuk, Ap, nestleder | Arve Stordal, Ap |
| Mildrid Sjøe, F, MdG, R, medlem | Kari Akerholt, Sp |

Vestfold Interkommunale kontrollutvalgssekretariat (VIKS):

Daglig leder Orrvar Dalby
Rådgiver Gaute Hesjedal
Rådgiver Heidi Wulff Jacobsen

Sekretær for kontrollutvalget i Hof er Orrvar Dalby.

Vestfold kommunerevisjon:

Daglig leder og oppdragsansvarlig revisor: Linn Therese Bekken.

Vedlegg til sak



Valg av
kontrollutvalg 2015-2

23/15 Praktisk informasjon - møter, utsendelse, skjema

Arkivsak-dok. 15/00044-2
Arkivkode.
Saksbehandler Orrvar Dalby

| Saksgang | Møtedato | Saknr |
|--------------------------|------------|-------|
| 1 Kontrollutvalget i Hof | 26.10.2015 | 23/15 |

Forslag til vedtak:

Saken legges fram uten forslag til vedtak.

Vedlegg:

Reglement for godtgjørelser

Saksframstilling:

Kontrollutvalget har normalt sine møter på kommunehuset. Det må tas standpunkt til møtetidspunkt. I siste valgperiode har kontrollutvalgets møter startet kl.1830.

Normalt har kontrollutvalget 4-5 møter i året. På neste møte i kontrollutvalget 24.november vil det bli framlagt forslag til møteplan for 2016.

Saksdokumentene vil bli utsendt elektronisk, normalt en uke i forkant. Det forrige kontrollutvalget har bedt om at dette utvalget utstyres med tilsvarende elektronisk løsning som kommunestyret og øvrige utvalg.

Godtgjøring for utøvelse av vervet følger av kommunens reglement.

Vedlegg til sak



Reglement for
godtgjørelse til komm

24/15 Kontrollutvalget - funksjon og oppgaver

Arkivsak-dok. 15/00044-3
Arkivkode.
Saksbehandler Orrvar Dalby

| Saksgang | Møtedato | Saknr |
|--------------------------|------------|-------|
| 1 Kontrollutvalget i Hof | 26.10.2015 | 24/15 |

Forslag til vedtak:

Informasjonen tas til orientering.

Vedlegg:

Presentasjon.

Saksframstilling:

Sekretæren vil orientere om kontrollutvalgets mandat, funksjon og oppgaver.

Vedlegg til sak



Hva er
kontrollutvalget - korr

25/15 Budsjett 2016 for tilsyn og kontroll i Hof kommune

Arkivsak-dok. 15/00044-4
Arkivkode.
Saksbehandler Orrvar Dalby

| Saksgang | Møtedato | Saknr |
|--------------------------|------------|-------|
| 1 Kontrollutvalget i Hof | 26.10.2015 | 25/15 |

Forslag til innstilling:

Kontrollutvalget anbefaler kommunestyret å bevilge kr 675 000 i budsjett 2016 til tilsyn og kontroll i Hof kommune.

Revisjonstjenester totalt kr 507.000 med fordeling:

- Regnskapsrevisjon, enhetskontroll kr 200.000
- Forvaltningsrevisjon og selskapskontroll, overordnet analyse kr 200.000
- Attestasjoner/revisjons bekreftelser kr 57.000
- Ledelse av bedriften, styrebehandling, Deltakelse og forberedelse til møter i kontrollutvalg, kommunestyret m.m. kr 50.000

Sekretariatstjenester fra VIKS kr 108.000

Til kontrollutvalgets disposisjon inkl. møtegodtgj. kr 60.000

Saken oversendes formannskapet og kommunestyret til videre behandling.

Vedlegg:

Budsjettoppstilling 2016 Vestfold kommunerevisjon
Budsjett 2016 for VIKS

Bakgrunn:

Kontrollutvalgskonferansen § 18 har følgende bestemmelse om *Budsjettbehandlingen*:

«Kontrollutvalget utarbeider forslag til budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet i kommunen eller fylkeskommunen. Kontrollutvalgets forslag til budsjetttramme for kontroll- og revisjonsarbeidet skal følge formannskapetets/kommunerådets eller fylkesutvalgets/fylkesrådets innstilling til kommunestyret eller fylkestinget.»

Saksframstilling:

Utgifter til tilsyn og kontroll kan deles på følgende kostnadselementer:

- Regnskapsrevisjon, enhetskontroll
- Aktiviteter etter plan for forvaltningsrevisjon og selskapskontroll
- Attestasjon, andre tjenester
- Sekretariatstjenester til kontrollutvalget
- Møtegodtgjørelser og øvrige utgifter som følge av kontrollutvalgets aktivitet

Styret i Vestfold kommunerevisjon behandlet sitt budsjettforslag for 2016 i møte den 18. august 2015. Budsjettforslaget inneholder også kostnadsfordelingen på deltakerne. Hof kommunes andel av utgiftene er oppført med kr 507 000 av totale driftsutgifter på kr 9 220 000. Tilsvarende andel i 2015 var kr 481 000.

Styret i VIKS behandlet driftsbudsjettet for 2016 i møte 3. september 2015. Fordelingen av utgifter mellom deltakerne i VIKS er regulert i selskapets vedtekter. Forslag til totalbudsjettet 2016 er kr 3 240.000,- med bruk av fond på kr 250.000,-. Hof kommunes andel har økt fra kr 106 026,- i 2015 til kr.108 000 i 2015.

I budsjettet for 2016 foreslås det å bevilge kr 60.000,- til kontrollutvalgets aktivitet, som inkluderer møtegodtgjørelse, kurs- og opplæring og evt kjøp av eksterne tjenester. Dette innebærer en reduksjon fra 2015 på 24.000

Forslaget til budsjett for 2015 for tilsyns- og kontrollfunksjonen i Hof kommune blir som følger:

| | 2015 | 2016 |
|--|-------------------|-------------------|
| 1. Totale revisjonstjenester kr 507.000 fordelt som følger: | | |
| • Regnskapsrevisjon | kr 201.000 | kr 200.000 |
| • Forvaltningsrevisjon og selskapskontroll, overordnet analyse | kr 190.000 | kr 200.000 |
| • Attestasjoner/revisjons bekreftelser | kr 45.000 | kr 57.000 |
| • Ledelse av bedriften, styrebehandling, deltakelse og forberedelse til møter i kontrollutvalg, kommunestyret m.m. | kr 45.000 | kr 50.000 |
| 2. Sekretariatstjenester fra VIKS | kr 106 026 | kr 108.000 |
| 3. Til disposisjon for kontrollutvalget: | | |
| Kjøp av andre tjenester | kr 25.000 | |
| Møtegodtgjørelse | kr 12.000 | |
| Andre driftsutgifter | kr 23.000 | kr 60.000 |
| | kr 84.000 | |
| Sum Tilsyn og kontroll | kr 671.026 | kr 675.000 |

Vedlegg til sak



Budsjettbrev 2016
hof.pdf



Budsjett VIKS 2016 -
vedtatt 3.9.2015.pdf



budsjett for VIKS
2016 - fordeling mello

26/15 Referatsaker

Arkivsak-dok. 15/00044-5
Arkivkode.
Saksbehandler Orrvar Dalby

| Saksgang | Møtedato | Saknr |
|--------------------------|------------|-------|
| 1 Kontrollutvalget i Hof | 26.10.2015 | 26/15 |

Forslag til vedtak:

Referatsaken tas til orientering

Vedlegg:

1. Protokoll fra styremøte i VIKS 3.09.15

Vedlegg til sak



Protokoll
03.09.2015.pdf

27/15 Valg av representant og vara til styret i VIKS 01.01.2016 - 31.12.2019

Arkivsak-dok. 15/00044-7
Arkivkode.
Saksbehandler Gaute Hesjedal

| Saksgang | Møtedato | Saknr |
|--------------------------|------------|-------|
| 1 Kontrollutvalget i Hof | 26.10.2015 | 27/15 |

Forslag til vedtak/innstilling:

Som representant til styret i VIKS for perioden 01.01.2016 – 31.12.2019 velges:
Som vara til styret i VIKS for perioden 01.01.2016 – 31.12.2019 velges:

Vedlegg:

Vedtekter for 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 tilsetninger
- skal påse at sekretariatet har tilfredsstillende arbeidsforhold, herunder lokaler og utstyr
- delegerer myndighet til og føre kontroll med daglig leder

28/15 Eventuelt

Arkivsak-dok. 15/00044-6
Arkivkode.
Saksbehandler Orrvar Dalby

| Saksgang | Møtedato | Saknr |
|--------------------------|------------|-------|
| 1 Kontrollutvalget i Hof | 26.10.2015 | 28/15 |

Forslag til vedtak/innstilling:

Legges fram uten forslag til vedtak