

## Kontrollutvalget i Lardal kommune

### MØTEPROTOKOLL

**Dato:** 30. september 2014

**Møtested:** kommunestyresalen

#### DISSE MØTTE:

Anders Assev, leder  
Kari Stensholt, nestleder  
Bergljot Styrvold, medlem  
Kristin Lofstad, medlem  
Ole Petter Skjerven, medlem

#### FORFALL:

#### DESSUTEN MØTTE:

Lardal kommune,	rådmann Mette Hvål, tilstede i sak 16/14 og 17/14
Telemark Kommunerevisjon	oppdragsrevisor Birgitte Holmberg
" "	revisjonssjef Kjell Ekman
VIKS	rådgiver Heidi Wulff Jacobsen

**Møteleder:** Anders Assev

Møteleder ønsket velkommen til medlemmer, revisjon og rådmann.

Innkallingen og sakliste ble godkjent og møtet ble satt kl. 09.00.  
Alle sakene ble behandlet for åpne dører.

#### SAKNR. Sakstittel

- |              |  |
|--------------|--|
| <b>16/14</b> | <b>Godkjenning av protokoll fra KU-møte 13. mai 2014</b><br><b>Vedtak:</b><br>Protokollen fra møtet 13.05.14 ble godkjent.   |
| <b>17/14</b> | <b>Oppfølging av forvaltningsrapport "Selvkost på tekniske tjenester"</b><br>Rådmannen informerte om gjennomførte tiltak. Rapporten er fulgt opp.<br>Spørsmål ble besvart.<br><b>Vedtak:</b><br>Informasjonen fra rådmannen tas til orientering.   |
| <b>18/14</b> | <b>Bestille prosjektplan til forvaltningsrevisjonsrapport</b><br>Alternative prosjekter ble diskutert og vurdert.<br><b>Vedtak:</b><br>Det bestilles en prosjektplan med problemstilling for forvaltningsrevisjonsprosjekt "Eiendomsforvaltningen, vedlikehold – vaktmestertjenestens organisering" fra Telemark Kommunerevisjon. Prosjektplanen leveres innen 22. oktober 2014 og behandles i kontrollutvalgsmøtet 4. november 2014 for endelig bestilling. |

Forvaltningsrevisjonsprosjektet utarbeides innen første halvår 2015 og behandles før sommerferien. Kostnaden dekkes av de midler som er satt av til forvaltningsrevisjon og selskapskontroll ifølge kontrakten.

19/14

**Budsjett 2015 – tilsyn og kontroll i Lardal kommune**

Leder av kontrollutvalget informerte om budsjettet 2015. Revisjonssjef Kjell Ekman orienterte om finansieringsmodellen i Telemark Kommunerevisjon IKS og om utforming av ny avtale. Spørsmål ble besvart.

**Vedtak:**

Kontrollutvalget anbefaler kommunestyret å bevilge kr 695.000 i budsjett 2015 til tilsyn og kontroll i Lardal kommune.

Revisjonstjenester totalt kr 544.000 med fordeling:

- Regnskapsrevisjon/forvaltningsrevisjon kr 506.000
- Andre oppdrag kr 38.000

Sekretariatstjenester fra VIKS kr 101.000

Til kontrollutvalgets disposisjon inkl. møtegodtgj.

Møtegodtgjørelse	kr 12.000	
<u>Andre driftsutgifter</u>	<u>kr 38.000</u>	kr 50.000

Saken oversendes for behandling til formannskapet og kommunestyret.

20/14

**Revisor orienterer**

Oppdragsrevisor Birgitte Holmberg orienterte om revisjonsplanen 2014. Det ble delt ut et notat som ble grundig gjennomgått vedrørende risikoområder, internkontroll, økonomi, satsingsområder, angrepsvinkel og vesentlighetsgrense.

**Vedtak:**

Revisors informasjon tas til orientering.

21/14

**Referatsaker:**

- Lardal kommunes nettside/ kontrollutvalg
- Svar på henvendelse om administrativt vertskommunesamarbeid – kontrollutvalgenes myndighet
- Styrevervregister
- Endringer i IKS loven vedrørende budsjett og låneopptak
- Styremøte i VIKS 11.09.14

Sekretariatet informerte kort om rundskrivene, VIKS styremøte, nettsidene til Lardal kommune og nettsidene til VIKS.

**Vedtak:**

Referatsakene tas til orientering.

**22/14      Eventuelt**

Ingen saker

Alle vedtak ble fattet enstemmig.

Neste møte blir 4. november 2014, innkalling og saksdokumenter blir sendt ut før møtet i posten.

Revetal, 30. september 2014  
for leder av kontrollutvalget i Lardal kommune, Anders Assev

Heidi Wulff Jacobsen  
rådgiver

**Sendes til:**  
Medlemmene  
Varamedlemmene  
Ordfører  
Rådmann  
Telemark Kommunerevisjon IKS