

MØTEPROTOKOLL

Kontrollutvalget i Lardal

Dato: 06.09.2016 kl. 09:00
Sted: Kommunestryesalen
Arkivsak: 15/00042

Tilstede: Kontrollutvalgsleder Ivar Dillan
Dagfinn Andersen, medlem
Berit Pinnestad, medlem
Kari Stensholt, medlem

**Møtende
varamedlemmer:** Bergljot Styrevold, varamedlem

Forfall: Anders Assev, medlem

Andre: Lardal kommune, Ordfører Knut Olav Omholt
« « rådgiver Marit Grimsrud, tilstede 20/16 og
21/16
Telemark kommunerevisjon, Oppdragsrevisor Birgitte Holmberg
« « , Oppdragssansvarlig revisor
Lisbeth Fines
« « Forvaltningsrevisor Dag Oftung,
tilstede 20/16 – 24/16
VIKS, rådgiver Heidi Wulff Jacobsen

Møteleder: Ivar Dillan
Protokollfører: Heidi Wulff Jacobsen

Kontrollutvalgsleder ønsket velkommen til medlemmer og ordfører.
Ingen hadde kommentarer til innkalling og saksliste.

SAKSKART			Side
Saker til behandling			
20/16	15/00042-49	Godkjenning av protokoll 24.05.2016, Lardal	2

21/16	15/00075-5	Orientering om "Dyrket mark som benyttes til plantefelt for juletreproduksjon"	3
22/16	15/00078-1	Budsjett for tilsyn og kontroll 2017, Lardal	3
23/16	15/00081-7	Behandling av prosjektplan til forvaltningsrevisjonsrapport "Spesialpedagogisk tiltak og tidlig innsats- barnehage", Lardal	5
24/16	15/00080-6	Overordnet revisjonsstrategi regnsapsrevisjon 2016, Lardal	6
25/16	15/00076-14	Referatsaker; Lardal	6
26/16	15/00076-15	Eventuelt, Lardal	7

Saker til behandling

20/16 Godkjenning av protokoll 24.05.2016, Lardal

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Lardal	06.09.2016	20/16

Forslag til vedtak:

Protokollen fra kontrollutvalgsmøtet 24.05.2016 godkjennes.

Votering

Enstemmig

Vedtak

Protokollen fra kontrollutvalgsmøtet 24.05.2016 godkjennes.

21/16 Orientering om "Dyrket mark som benyttes til plantefelt for juletreproduksjon"

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Lardal	06.09.2016	21/16

Forslag til vedtak:

Rådmannens informasjon tas til orientering.

Møtebehandling

Rådgiver Marit Grimrud orienterte om arealer, dyrking og produksjon av juletrær. Utvalget diskuterte saken og spørsmål ble besvart. Det ble fremlagt en oversikt over arealer og status i produksjonen av juletrær i Lardal kommune.

Votering

Enstemmig

Vedtak

Rådmannens informasjon tas til orientering.

22/16 Budsjett for tilsyn og kontroll 2017, Lardal

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Lardal	06.09.2016	22/16

Forslag til innstilling:

Kontrollutvalget anbefaler kommunestyret å bevilge kr 715.000 i budsjett 2017 til tilsyn og kontroll i Lardal kommune. Det tas forbehold om forslag til budsjett 2017 for VIKS blir vedtatt.

Revisjonstjenester totalt kr 532.000 med fordeling:

- Regnskapsrevisjon /forvaltningsrevisjon *kr* 532.000
- Sekretariatstjenester fra VIKS *kr* 103.000
- Til kontrollutvalgets disposisjon inkl. møtegodtgj.
 - Møtegodtgjørelse *kr* 40.000
 - Andre driftsutgifter *kr* 40.000 *kr* 80.000

Saken oversendes for behandling til formannskapet og kommunestyret.

Møtebehandling

Budsjettet for tilsyn og kontroll ble gjennomgått av sekretariatet og spørsmål ble besvart.

Votering

Enstemmig

Vedtak

Kontrollutvalget anbefaler kommunestyret å bevilge kr 715.000 i budsjett 2017 til tilsyn og kontroll i Lardal kommune

Revisjonstjenester totalt kr 532.000 med fordeling:

- Regnskapsrevisjon /forvaltningsrevisjon kr 532.000

- Sekretariatstjenester fra VIKS kr 103.000
- Til kontrollutvalgets disposisjon inkl. møtegodtgj.
 - Møtegodtgjørelse kr 40.000
 - Andre driftsutgifter kr 40.000 kr 80.000

Saken oversendes for behandling til formannskapet og kommunestyret

23/16 Behandling av prosjektplan til forvaltningsrevisjonsrapport "Spesialpedagogisk tiltak og tidlig innsats- barnehage", Lardal

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Lardal	06.09.2016	23/16

Forslag til vedtak:

Fremlagt prosjektplan med problemstilling fra Telemark kommunerevisjon IKS vedrørende "Spesialpedagogisk tiltak og tidlig innsats-barnehage" godkjennes, og det bestilles en forvaltningsrapport.

Kontrollutvalget ber om at revisjonen leverer forvaltningsrapporten med rådmannens uttalelse innen 30.12.16 til sekretariatet for behandling på nyåret 2017.

Prosjektet gjennomføres med bruk av inntil 200 timer som dekkes innenfor kontrakten.

Møtebehandling

Forvaltningsrevisor Dag Oftung gjennomgikk prosjektplanen og problemstillingene. Kontrollutvalgsleder refererte til Fylkesmannens rapport om «Skolebasert vurdering og elevens læringsutbytte». Problemstillingene ble vurdert.

Votering

Enstemmig

Vedtak

Fremlagt prosjektplan med problemstilling fra Telemark kommunerevisjon IKS vedrørende "Spesialpedagogisk tiltak og tidlig innsats-barnehage" godkjennes, og det bestilles en forvaltningsrapport.

Kontrollutvalget ber om at revisjonen leverer forvaltningsrapporten med rådmannens uttalelse innen 30.12.16 til sekretariatet for behandling på nyåret 2017.

Prosjektet gjennomføres med bruk av inntil 200 timer som dekkes innenfor kontrakten

24/16 Overordnet revisjonsstrategi regnsapsrevisjon 2016, Lardal

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Lardal	06.09.2016	24/16

Forslag til vedtak:

Revisors informasjon tas til orientering.

Møtebehandling

Oppdragsrevisor Birgitte Holmberg gjennomgikk revisors oppgaver og metoder. Det ble vist til strategiplanen og oppdragsansvarlig revisor Lisbeth Fines gav ytterligere kommentarer. Spørsmål ble besvart.

Votering

Enstemmig

Vedtak

Revisors informasjon tas til orientering.

25/16 Referatsaker; Lardal

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Lardal	06.09.2016	25/16

Forslag til vedtak:

Referatsakene tas til orientering.

Møtebehandling

Referatsakene ble gjennomgått :

- Felles eierskapsmelding for Vestfold kommunene ble behandlet i kommunestyret 21. juni 2016.
- Foreløpig rapport fra Fylkesmannen, Skolebasert vurdering + Elevenes opplæringsutbytte
- Høringsuttalelse om ny kommunelov; Orientering om forslag til ny kommunelov og høringsuttalelse fra kontrollutvalgssekretariatene, VIKS

Votering
Enstemmig

Vedtak

Referatsakene tas til orientering.

26/16 Eventuelt, Lardal

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Lardal	06.09.2016	26/16

Forslag til vedtak:

Ingen saker.
.

Votering

Vedtak

Ingen saker

Neste kontrollutvalgsmøte er 1. desember 2016.

Revetal, 06.09.2016

For leder av kontrollutvalget i Lardal kommune, Ivar Dillan



Heidi Wulff Jacobsen
Rådgiver
VIKS