



## KONTROLLUTVALET I FORSAND KOMMUNE PROTOKOLL

|  |   |                                |                                  |
|--|---|--------------------------------|----------------------------------|
| <b>Utval:</b><br>Kontrollutvalet i Forsand   | <b>Møtenr.:</b><br><b>2 / 2013</b>  | <b>Møtedato:</b><br>16.09.2013 | <b>Utvaksnr.:</b><br>9/13 - 9/13 |
| <b>Disse møtte:</b><br>Inger Anita Merkesdal<br>Arne Maudal<br>Jan Sigve Schelbred vara  | <b>Forfall / varamedlemmer:</b><br>Thor Espedal har meldt forfall, Jan Sigve Schelbred møtte som vara |                                |                                  |
| <b>Andre tilstede:</b><br>Økonomileiar Ellen H. Larsen møtte til sak 10<br>Oppdragsleiar Tore Kristensen og revisor Selma Karaduman, frå Rogaland Revisjon IKS<br>Seniorrådgivar Per Kåre Vatland frå Rogaland Kontrollutvalgsekretariat |   |                                |                                  |

|                               |            |   | Side |
|-------------------------------|------------|---|------|
| <b>Saker til behandling</b>   |            |   |      |
|                               |            | Godkjenning av innkalling og skapsliste                                 |      |
| <a href="#">9/13</a>          | 13/00014-3 | Godkjenning av protokoll frå møtet 29. april 2013                       | 2    |
| <a href="#">10/13</a>         | 13/00267-1 | Orientering om tertialrapportering 30.04.2013                           | 2    |
| <a href="#">11/13</a>         | 13/00266-1 | Førebuing til bestilling av ny forvaltningsrevisjon                     | 2    |
| <a href="#">12/13</a>         | 13/00162-2 | Budsjett kontroll og tilsyn 2014 - Kontrollutvalet sitt budsjettforslag | 3    |
| <a href="#">13/13</a>         | 13/00144-6 | Regnskapsoversikt kontroll og tilsyn pr 31. juli 2013                   | 3    |
| <a href="#">14/13</a>         | 13/00213-4 | Forslag til møteplan for 2014   | 4    |
| <a href="#">15/13</a>         | 13/00087-5 | Statusoversikt september 2013   | 5    |
| <a href="#">16/13</a>         | 13/00179-4 | Eigenerklæring om revisor sin uavhengigheit                             | 5    |
| <a href="#">17/13</a>         | 13/00179-5 | Orientering om overordna revisjonsstrategi 2014                         | 5    |
| <b>Referat-/meldingssaker</b> |            |   |      |
| <a href="#">6/13</a>          | 13/00100-5 | Vedrørende besøk ved Forsand kommune den 12.04.2013                     | 6    |
| <b>Eventuelt</b>              |            |   |      |

**Innkallinga vart godkjent utan merknader.**

**9/13 Godkjenning av protokoll frå møtet 29. april 2013**

**FORSLAG TIL VEDTAK:**

Kontrollutvalet i Forsand godkjenner protokollen frå møte 29. april 2013.

**Møtebehandling**

**Votering**

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

**Vedtak**

Kontrollutvalet i Forsand godkjenner protokollen frå møte 29. april 2013.

**10/13 Orientering om tertialrapportering 30.04.2013**

**FORSLAG TIL VEDTAK:**

Kontrollutvalet i Forsand tek kommunen sin tertialrapport pr 30.04.2013 og rådmannens utgreiing i møtet til orientering.

**Møtebehandling**

Økonomileiar orienterte om tertial.

**Votering**

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

**Vedtak**

Kontrollutvalet i Forsand tek kommunen sin tertialrapport pr 30.04.2013 og rådmannens utgreiing i møtet til orientering.

**11/13 Førebuing til bestilling av ny forvaltningsrevisjon**

**FORSLAG TIL VEDTAK:**

Kontrollutvalet i Forsand vel å bestille forvaltningsrevisjon på følgjande område:

- , kor ein legg vekt på:

Kontrollutvalet ber Rogaland Revisjon IKS på bakgrunn av dette utarbeide eit ukast til prosjektmandat til neste møtet (11.11.2013).

Kontrollutvalet ber og Rogaland Revisjon utarbeide eit utkast til mandat for obligatoriske eigarkontrollen i tråd med vedteken plan for selskapskontroll.

### **Møtebehandling**

Kontrollutvalet kom til at dei to områda som peika seg ut for kontroll er Pleie- og omsorg og ATO og avlasting. Etter ei samla vurdering fann utvalet at dei vil bestille forvaltningsrevisjon av Pleie og omsorg i år, og ATO og avlasting til neste år.

Det kontrollutvalet ynskjer innan pleie og omsorg å sjå på evaluering av drifta med omsyn til effektivitet, produktivitet og måloppnåing, kor arbeidsmiljø og høgt sjukefråvær bør inngå.

I tillegg vil kontrollutvalet bestille obligatorisk eigarskapskontroll i tråd med plan for selskapskontroll.

### **Votering**

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

### **Vedtak**

Kontrollutvalet i Forsand vel bestille forvaltningsrevisjon på følgjande område:

- Pleie- og omsorg, kor ein legg vekt på: evaluering av drifta med omsyn til effektivitet, produktivitet og måloppnåing, kor arbeidsmiljø og høgt sjukefråvær bør inngå.

Kontrollutvalet ber Rogaland Revisjon IKS på bakgrunn av dette utarbeide eit ukast til prosjektmandat til neste møtet (11.11.2013).

Kontrollutvalet ber og Rogaland Revisjon utarbeide eit utkast til mandat for obligatoriske eigarkontrollen i tråd med vedteken plan for selskapskontroll.

## **12/13      Budsjett kontroll og tilsyn 2014 - Kontrollutvalet sitt budsjettforslag**

### **FORSLAG TIL VEDTAK:**

Kontrollutvalet i Forsand går inn for eit samla budsjetttramme for kontroll og tilsyn for 2014 på kr. 684.000,- inkl. mva.

### **Møtebehandling**

Sekretariatet orienterte om budsjettforslaget 2014

### **Votering**

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

### **Vedtak**

Kontrollutvalet i Forsand går inn for eit samla budsjetttramme for kontroll og tilsyn for 2014 på kr. 684.000,- inkl. mva.

**13/13 Regnskapsoversikt kontroll og tilsyn pr 31. juli 2013****FORSLAG TIL VEDTAK:**

Kontrollutvalet i Forsand tek rekneskapsoversikt kontroll og tilsyn pr 31. juli 2013 til orientering.

**Møtebehandling****Votering**

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

**Vedtak**

Kontrollutvalet i Forsand tek rekneskapsoversikt kontroll og tilsyn pr 31. juli 2013 til orientering.

**14/13 Forslag til møteplan for 2014****FORSLAG TIL VEDTAK:**

Kontrollutvalet i Forsand vedtek følgjande møteplan for 2014:

| Dag     | Dato     | Tidspunkt | Kommentar              |
|---------|----------|-----------|------------------------|
| Torsdag | 30.01.14 | 09.00     |                        |
| Torsdag | 24.04.14 | 09.00     |                        |
| Torsdag | 12.06.14 | 09.00     | Går ut dersom få sakar |
| Torsdag | 28.08.14 | 09.00     |                        |
| Torsdag | 06.11.14 | 09.00     |                        |

**Møtebehandling****Votering**

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

**Vedtak**

Kontrollutvalet i Forsand vedtek følgjande møteplan for 2014:

| Dag     | Dato     | Tidspunkt | Kommentar              |
|---------|----------|-----------|------------------------|
| Torsdag | 30.01.14 | 09.00     |                        |
| Torsdag | 24.04.14 | 09.00     |                        |
| Torsdag | 12.06.14 | 09.00     | Går ut dersom få sakar |
| Torsdag | 28.08.14 | 09.00     |                        |
| Torsdag | 06.11.14 | 09.00     |                        |

**15/13 Statusoversikt september 2013**

**FORSLAG TIL VEDTAK:**

Kontrollutvalet i Forsand tek statusoversikt september 2013 til orientering.

**Møtebehandling**

**Votering**

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

**Vedtak**

Kontrollutvalet i Forsand tek statusoversikt september 2013 til orientering.

**16/13 Eigenerklæring om revisor sin uavhengigheit**

**FORSLAG TIL VEDTAK:**

Kontrollutvalet i Forsand tek den framlagde uavhengigheitserklæringa frå oppdragsansvarleg revisor i Forsand kommune til orientering.

**Møtebehandling**

Revisor orienterte om erklæringa om oppdragsansvarleg revisor sin uavhengigheit

**Votering**

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

**Vedtak**

Kontrollutvalet i Forsand tek den framlagde uavhengigheitserklæringa frå oppdragsansvarleg revisor i Forsand kommune til orientering.

**17/13 Orientering om overordna revisjonsstrategi 2014**

**FORSLAG TIL VEDTAK:**

Kontrollutvalet i Forsand tek presentasjonen av overordna revisjonsstrategi 2013 til orientering.

**Møtebehandling**

Revisor orienterte om revisjonen sin overordna revisjonsstrategi for 2014.

**Votering**

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

**Vedtak**

Kontrollutvalet i Forsand tek presentasjonen av overordna revisjonsstrategi 2013 til orientering.

**REFERAT-/MELDINGSAKER**

**6/13 Vedrørende besøk ved Forsand kommune den 12.04.2013**

**EVENTUELT**

**Underskrifter**

Vi stadfester med underskriftene våre at det som er ført i protokollen, er i samsvar med det som ble vedtatt på møtet

Leder av kontrollutvalget

Sekretær for kontrollutvalget

*Dette dokumentet er elektronisk godkjent og trenger ikke signatur*