RINGEBU KOMMUNE

KONTROLLUTVALGET

P R O TO K O L L

Fra møtet i : **KONTROLLUTVALGET I RINGEBU KOMMUNE**

Tid : Torsdag, 29. august 2013 kl 09.00 til ca 13.00

Møtested: : Møterom Kvitfjell, Rådhuset i Ringebu

Innkallingsmåte : Elektronisk

Følgende møtte : Amund Sønsteli, Inger Bø, Jan Skogvang, Turid Ødegård

Forfall : Per Kleven

Vara : Ingen

 Dessuten møtte : Øyvind Sunde, BDO AS i sak 16/13

 Sekretariatet v/ Ingvild Selfors

Det var ingen merknader til innkalling og sakliste.

Protokoll fra møtet i kontrollutvalget den 17.6.13 ble godkjent.

Følgende saker ble behandlet:

SAK 16/13 Forvaltningsrevisjon 2013

Øyvind Sunde fra BDO AS deltok i behandlingen av saken. Det ble underskrevet en engasjementsavtale for oppdraget. Det skal utarbeides prosjektplan. Sekretariatet utarbeider en liten info om prosjektet som legges ut på kommunens hjemmeside.

Det ble fattet slikt

VEDTAK

1. Kontrollutvalget bestiller gjennomføring av prosjektet *”Sykefravær i omsorgssektoren i Ringebu kommune*” fra BDO AS, basert på endelig avtale om forvaltningsrevisjon mellom BDO AS og kontrollutvalget, Ringebu kommune. Prosjektet avgrenses til å omfatte Linåkertunet og Hjemmetjenesten nord.
2. Prosjektet skal gjennomføres i løpet av høsten 2013, med sikte på framlegging i kommunestyret rundt årsskiftet 13/14.
3. Prosjektet skal faktureres i følge medgått tid.
4. Revisjonen skal orientere om framdrift ved forespørsel. Eventuelle endringer i målformuleringer/kurs/tidsbruk skal på forhånd drøftes i kontrollutvalget.

**SAK 17/13 Revisjonstjenester i Ringebu kommune**

Kontrollutvalget fattet slikt

VEDTAK

Kontrollutvalget anbefaler at BDO gis tilbud i henhold til opsjon om mulig forlengelse i 1 år, gitt i kommunestyrets vedtak i KST – 042/10. Kontraktsperioden løper da til og med 31.12.2014.

Kontrollutvalget ber om at kontakten mellom kontrollutvalget og revisjonen styrkes i samsvar med krav framsatt i kravspesifikasjonen i konkurransegrunnlaget i daværende anbudskonkurranse. Dette gjelder spesielt punkt 2.1.1 der det bes om at ” *Oppdragsansvarlig revisor skal hver høst legge fram hovedtrekkene i overordnet revisjonsstrategi for neste års revisjonsoppdrag for kontrollutvalget*”, og videre at revisor ”*skal avgi statusrapport til kontrollutvalget hvert tertial*”.

SAK 18/13 Kontrollutvalgets budsjettforslag for 2014

Kontrollutvalget gikk igjennom sekretariatets vurdering av de ulike postene.

VEDTAK

Kontrollutvalget legger fram sitt forslag til budsjett for ansvar 131 Revisjon, og 132 Kontrollutvalg, med en kostnadsamme på kr 950.000, se nedenfor.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|   |   |   | **2014** | **bud 2013** |
| 1) | 1375 Regnskapsrevisjon og attestasjonsoppgaver, inkl møter | 306 800 | 301 500 |
|  |  |  |  |  |
| 2) | 1270 Forvaltningsrevisjon/overordnet analyse, m.m |  | 250 000 | 130 000 |
|  |  |  |  |  |
| 3) | Selskapskontroll |  | 75 000 | 75 000 |
|  |  |  |  |  |
| 4) | 1370 Sekretariat |  | 158 000 | 158 000 |
|  |  |  |  |  |
| 5)  | Kontrollutvalgskostnader |  |  |  |
|  | 1081 Godtgjøring råd/utvalg | 61 800 | 157 677 | 154 119 |
|  | 1080 Tapt arbeidsfortjeneste | 48 668  |  |  |
|  | 1099 Arbeidsgiveravgift | 11 710 |  |  |
|  | 1115 Bevertning | 2 500 |  |  |
|  | 1120 Uforutsette utgifter | 10 000 |  |  |
|  | 1150 Kurs | 20 000 |  |  |
|  | 1160 Godtgjøring for reiser | 3 000 |  |  |
|   |   |   |   |   |
|   | Sum |   | 947 477 | 818 619 |

EVENTUELT/ORIENTERINGER

 Ringebu, 15. september 2013

Amund Sønsteli

Leder (sign)

Elektronisk kopi:

Ordføreren

Rådmannen

Seniorrådgiver med ansvar for økonomi

BDO AS

Fellestjenesten