

Møteprotokoll

Tokke kontrollutval

Dato: 03.10.2017 kl. 11:30 – 14:30
Sted: Tokke kommunehus, møterom teknisk
Arkivsak: 17/00043

Til stades: Leiar Olav Godtland, nestleiar Alf Jul Jakobsen, medlem Steinar L. Mandt, medlem Siv Reidun Eide, sekretær Marianne Lundeberg, Oppdragsansvarlig revisor Ottar Kleppe

Møtande
varamedlem:

Fråfall: medlem Anne Gro Damkås

Andre: TKR IKS v/ Dag Oftung

Protokollfører: Marianne Lundeberg

Sakskart	Side
Møteinnkalling	
3/17 17/00043-14 Godkjenning av møteinnkalling 03.10.2017	3
Møteprotokoll	
3/17 17/00043-15 Godkjenning av protokoll 23.05.2017	4
Saker til behandling	
12/17 16/13871-10 Forvaltningsrevisjonsrapport - Økonomistyring -Tokke kommune	5
13/17 17/11915-1 Overordna revisjonsstrategi for rekneskapsrevisjon 2017 - Tokke kommune	7

14/17	17/11921-1	Vurdering av oppdragsansvarlig revisors og oppdragsrevisors uavhengighet i forhold til Tokke kommune	8
15/17	17/07364-1	Budsjett for kontroll, tilsyn og revisjon 2018 - Tokke kommune	9
16/17	17/00059-4	Referat og drøftingssaker 03.10.2017	10
17/17	17/00066-7	Eventuelt 03.10.2017	11

Tokke, 03.10.2017

Kontrollutvalsleiar
Olav Godtland

Sekretær
Marianne Lundeberg

Møteinnkalling

3/17 Godkjenning av møteinnkalling 03.10.2017

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Tokke kontrollutval	03.10.2017	3/17

Forslag frå sekretariatet:

Møteinnkalling 03.10.2017 vert godkjend.

Møtehandsaming

Møteinnkalling 03.10.2017 ble lagt fram for godkjenning.

Votering

Samrøystes.

Vedtak

Møteinnkalling 03.10.2017 vert godkjend.

Møteprotokoll

3/17 Godkjenning av protokoll 23.05.2017

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Tokke kontrollutval	03.10.2017	3/17

Forslag frå sekretariatet:

Protokoll 23.05.2017 vert godkjend.

Møtehandsaming

Protokoll 23.05.2017 blei lagt fram for godkjenning.

Votering

Samrøystes.

Vedtak

Protokoll 23.05.2017 vert godkjend.

Saker til behandling

12/17 Forvaltningsrevisjonsrapport - Økonomistyring - Tokke kommune

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Tokke kontrollutval	03.10.2017	12/17

Forslag frå sekretariatet:

Kontrollutvalet tek forvaltningsrevisjonsrapport økonomistyring – Tokke kommune til vitande. Kontrollutvalet oppmodar ordførar om å invitere Telemark kommunerevisjon IKS til å legge fram rapporten i kommunestyret.

Tilråding til kommunestyret:

Kommunestyret ber kommunen:

- *sørger for at alle leiarar er trygge på kva økonomiansvar inneber.*
- *lagar skriftlege rutinar med felles malar for det administrative arbeidet med budsjettering og rapportering.*
- *sørger for tilstrekkeleg kompetanse innan budsjettering og budsjettstyring og bruk av økonomisystemet Agresso.*
- *søker å korte ned på tida mellom tertialrapport og politisk handsaming, eventuelt vurderer å endre til kvartalsvis rapportering.*
- *sørger for at vesentlege administrative budsjettendingar skjer jamleg.*

Rådmann møter i kontrollutvalet innan et år for å svare for korleis administrasjonen har fylgt opp anbefalingane frå rapporten.

Møtehandsaming

Telemark kommunerevisjon IKS v/Dag Oftung la fram forvaltningsrevisjonsrapport 733018 «økonomistyring - Tokke kommune»

Votering

Samrøystes.

Vedtak

Kontrollutvalet tek forvaltningsrevisjonsrapport økonomistyring – Tokke kommune til vitande.

Tilråding til kommunestyret:

Kommunestyret ber kommunen:

- *sørger for at alle leiarar er trygge på kva økonomiansvar inneber.*

- *lagar skriftelege rutinar med felles malar for det administrative arbeidet med budsjettering og rapportering.*
- *sørger for tilstrekkeleg kompetanse innan budsjettering og budsjettstyring og bruk av økonomisystemet Agresso.*
- *søker å korte ned på tida mellom tertialrapport og politisk handsaming, eventuelt vurderer å endre til kvartalsvis rapportering.*
- *sørger for at vesentlege administrative budsjettendringar skjer jamleg.*

Rådmann møter i kontrollutvalet innan et år for å svare for korleis administrasjonen har fylgt opp anbefalingane frå rapporten.

13/17 Overordna revisjonsstrategi for rekneskapsrevisjon 2017 - Tokke kommune

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Tokke kontrollutval	03.10.2017	13/17

Forslag frå sekretariatet:

Saka vert teken til vitande.

Møtehandsaming

Oppdragsansvarleg revisor Ottar Kleppe la fram «Overordna revisjonsstrategi for rekneskapsrevisjon 2017 – Tokke kommune».

Votering

Samrøystes.

Vedtak

Saka vert teken til vitande.

14/17 Vurdering av oppdragsansvarlig revisors og oppdragsrevisors uavhengighet i forhold til Tokke kommune

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Tokke kontrollutval	03.10.2017	14/17

Forslag frå sekretariatet:

Saka vert teken til vitande.

Møtehandsaming

Dokumentet «Vurdering av oppdragsansvarlig revisors og oppdragsrevisors uavhengighet i forhold til Tokke kommune» blei lagt fram.

Votering

Samrøystes.

Vedtak

Saka vert teken til vitande.

15/17 Budsjett for kontroll, tilsyn og revisjon 2018 - Tokke kommune

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Tokke kontrollutval	03.10.2017	15/17

Forslag frå sekretariatet:

*Kontrollutvalet innstiller følgjande til Kommunestyret:
Kommunestyret vedtek framlegg til budsjett for 2018 for Kontroll- og tilsynsverksemda i Tokke kommune med ei ramme på kr 861 000.*

Kontrollutvalet sitt budsjettframlegg skal fylgje budsjettsaka til kommunestyret via formannskapet.

Møtehandsaming

Sekretariatet la fram forslag til budsjett for kontroll, tilsyn og revisjon 2018.

Votering

Samrøystes.

Vedtak

*Kontrollutvalet innstiller følgjande til Kommunestyret:
Kommunestyret vedtek framlegg til budsjett for 2018 for Kontroll- og tilsynsverksemda i Tokke kommune med ei ramme på kr 861 000.*

Kontrollutvalet sitt budsjettframlegg skal fylgje budsjettsaka til kommunestyret via formannskapet.

16/17 Referat og drøftingssaker 03.10.2017

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Tokke kontrollutval	03.10.2017	16/17

Forslag frå sekretariatet:

Sakene vert tekne til vitande.

Møtehandsaming

- Temark sin haustkonferanse er 08.11.2017 i Arendal.
- Fellesmøte med framlegging av rapport på Brannvernssamarbeidet i Vest-Telemark IKS og orientering frå Kvito AS er 25.10.2017 på Morgedal hotell kl 17:00

Votering

Samrøystes.

Vedtak

Sakene vert tekne til vitande.

17/17 Eventuelt 03.10.2017

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Tokke kontrollutval	03.10.2017	17/17

Forslag frå sekretariatet:

Møtehandsaming

Inga saker

Votering

Vedtak

