



**Utvalg:** Kontrollutvalet  
**Møtestad:** Kommunestyresalen, Kommunehuset  
**Dato:** 02.12.2014  
**Tidspunkt:** 14:00 – 16:30

**Følgjande faste medlemmer møte:**

Navn	Funksjon	Representerer
Jens Harald Abotnes	Leiar	KRF
Hans Solberg	Nestleiar	SP
Elin Dyrseth Liøen	Medlem	AP
Svein Verner Røseth	Medlem	FRP
Lena Tveit	Medlem	BY

**Følgjande medlemmer hadde meldt forfall:**

Navn	Funksjon	Representerer
------	----------	---------------

**Følgjande varamedlemmer møte:**

Navn	Møtte for	Representerer
------	-----------	---------------

**Merknader**

Hans Solberg kom til møtet, og var med i handsaminga frå og med PS 36/14 og resten av møtet.

**Andre som møte:**

Navn	Stilling
Unni Renate Moe	Rekneskapsrevisor Deloitte – heile møtet
Øyvind Berge	Forvaltningsrevisor Deloitte – heile møtet
Kari Nygard	Seniorrådgjevar Hordaland fylkeskommune – heile møtet

Jens Harald Abotnes  
utvalsleiar

Kari Nygard  
utvalssekretær

*Dokumentet er elektronisk godkjent og har derfor ikkje underskrift.*

**Saksliste**

<b>Utvalgs- saksnr</b>	<b>Innhold</b>	<b>Lukket</b>	<b>Arkiv- saksnr</b>
PS 30/14	Godkjenning av innkalling og sakliste		
PS 31/14	Godkjenning av protokoll frå forrige møte		
PS 32/14	Orienteringssak - løypemelding vedr. forvaltningsrevisjon om internkontroll i Samnanger kommune		2014/226
PS 33/14	Revisjonsplan og interimrevisjon for Samnanger kommune 2014		2014/231
PS 34/14	Kurs for kontrollutvalet i regi av Deloitte der politikarar og administrasjonen vert invitert		2014/426
PS 35/14	Referatsaker		
RS 15/14	Finansrapportering 2. tertial 2014		2014/231
RS 16/14	Økonomirapportering pr. oktober 2014		2014/231
RS 17/14	Kapitalutviding Storeholmen VTA AS for oppkjøp av Nordheimsund Industriservice AS		2014/229
RS 18/14	Partsbrev vedr. tinging prosjektplan selskapskontroll Storeholmen VTA		2014/229
RS 19/14	Rekneskapsoversyn kontrollutval og revisjon pr. 24.11.14		2014/230
RS 20/14	Fylkesmannen si kartlegging av sjukeheims plassar 2014		2014/196
RS 21/14	Invitasjon til NKRF-konferanse 2015		2014/343
PS 36/14	Møteplan - første møte i kontrollutvalet i 2015		2014/224
PS 37/14	Gjennomgang av møteprotokollar		2014/232
PS 38/14	Eventuelt		

## **PS 30/14 Godkjenning av innkalling og sakliste**

### **Saksprotokoll i kontrollutvalet 02.12.2014**

#### **Handsaming i møtet:**

Det kom ingen merknader til innkalling eller sakliste.

#### **Vedtak:**

Innkalling og sakliste vart samrøystes godkjent.

## **PS 31/14 Godkjenning av protokoll frå forrige møte**

### **Saksprotokoll i kontrollutvalet 02.12.2014**

#### **Handsaming i møtet:**

Det var ingen merknader til protokoll frå møte 01.10.14.

#### **Vedtak:**

Protokoll frå kontrollutvalsmøte 01.10.14 vart samrøystes godkjent.

## **PS 32/14 Orienteringssak - løypemelding vedr. forvaltningsrevisjon om internkontroll i Samnanger kommune**

### **Forslag til vedtak**

Kontrollutvalet tek informasjonen om arbeid med forvaltningsrevisjon av internkontroll til orientering.

### **Saksprotokoll i kontrollutvalet 02.12.2014**

#### **Handsaming i møtet:**

Øyvind Berg frå Deloitte informerte om arbeidet så langt med forvaltningsrevisjon om Internkontroll. Kontrollutvalet kom med spørsmål og kommentarar. Etter planen skal rapport frå prosjektet leggst fram i mai 2015. Kontrollutvalet ber om at det også vert orientert til kontrollutvalet på møter vårhalvåret 2015. Vedtak i saka var samrøystes.

#### **Vedtak:**

Kontrollutvalet tek informasjon om arbeid med forvaltningsrevisjon av internkontroll til orientering. Utvalet ber om at det vert gjeve orientering på kontrollutvalsmøter vårhalvåret 2015.

## **PS 33/14 Revisjonsplan og interimsrevisjon for Samnanger kommune 2014**

### **Forslag til vedtak**

Revisjonsplan og interimsrevisjon for rekneskapsåret 2014 vert teke til orientering.

### **Saksprotokoll i kontrollutvalet 02.12.2014**

#### **Handsaming i møtet:**

Unni Renate Moe frå Deloitte presenterte revisjonsplan. Oversikt som viser oppsummering av arbeid med interimsrevisjon 2014 vart delt ut i møtet og gjennomgått. Kontrollutvalet stilte spørsmål som det vart svara på og kom med kommentarar. Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

#### **Vedtak:**

Revisjonsplan og interimsrevisjon for rekneskapsåret 2014 vert teke til orientering.

## **PS 34/14 Kurs for kontrollutvalet i regi av Deloitte der politikarar og administrasjonen vert invitert**

### **Forslag til vedtak**

1. Kontrollutvalet ber om at det vert planlagt å gjennomføra kurs innan .....
2. Sekretariatet avklarar med Deloitte når kurset kan gjennomførast.
3. Administrasjonen og politisk leiing i kommunen vert invitert til å delta.

#### **Saksprotokoll i kontrollutvalet 02.12.2014**

##### **Handsaming i møtet:**

Kontrollutvalet drøfta kursoversikten. Det kom ingen forslag til tema for kurs i regi av kontrollutvalet. Konklusjonen vart at sekretariatet tek kontakt med administrasjonen og ordførar, for å høyra om det er aktuelle kurstema, og at evt. innspel vert å planlegga vidare før neste kontrollutvalsmøte. Vedtak i saka var samrøystes.

##### **Vedtak:**

1. Kontrollutvalet vil ikkje peika ut aktuelle kurs-tema på dette møtet.
2. Sekretariatet tek kontakt med administrasjonen og ordførar for å få tilbakemelding om kurs-tema som kan vera aktuelle.
3. Saka vert så å koma tilbake til på neste møte.

#### **PS 35/14 Referatsaker**

#### **Saksprotokoll i kontrollutvalet 02.12.2014**

##### **Handsaming i møtet:**

Referatsaker vart gjennomgått, kommentert og teke til orientering.

##### **Vedtak:**

Kontrollutvalet tek referatsakene til orientering.

#### **PS 36/14 Møteplan - første møte i kontrollutvalet i 2015**

##### **Forslag til vedtak**

1. Første møte i kontrollutvalet i 2015 vert 17.02.15.
2. Kontrollutvalsleiar i samråd med sekretariatet får fullmakt til å setja opp møtedatoar for kontrollutvalet sine møter for resten av 2015, når kommunen sin øvrige møteplan er klar.

#### **Saksprotokoll i kontrollutvalet 02.12.2014**

##### **Handsaming i møtet:**

Dato for første møte i kontrollutvalet vart drøfta. Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

##### **Vedtak:**

1. Første møte i kontrollutvalet i 2015 vert 17.02.15.
2. Kontrollutvalsleiar i samråd med sekretariatet får fullmakt til å setja opp møtedatoar for kontrollutvalet sine møter for resten av 2015, når kommunen sin øvrige møteplan er klar.

#### **PS 37/14 Gjennomgang av møteprotokollar**

##### **Forslag til vedtak**

Kontrollutvalet tek møteprotokollane til orientering.

#### **Saksprotokoll i kontrollutvalet 02.12.2014**

##### **Handsaming i møtet:**

Protokollar frå andre politiske møter vart gjennomgått og nokre av sakene vart drøfta. Det var ingen saker ein ville be om meir opplysningar om på novernde tidspunkt. Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

##### **Vedtak:**

Kontrollutvalet tek møteprotokollane til orientering.

#### **PS 38/14 Eventuelt**

#### **Saksprotokoll i kontrollutvalet 02.12.2014**

##### **Handsaming i møtet:**

Det var ingen saker å ta opp under eventuelt.