

Kontrollutvalget i Gol kommune
MØTEPROTOKOLL

Møte dato	Tirsdag 06. mai 2014 kl. 14.00 – 17.00
Møtested	Kommunehuset på Gol, møterom 345
Medlemmer/varamedlemmer til stede i møtet	Tore Ness (leder), Sigrun Eng (varamedlem)
Forfall	Ordfører Hallvor Lilleslett, Kari Birgit Møllerplass (nestleder), Jan Erik Svingen (kontrollutvalgsmember)
Andre til stede i møtet	Revisjonssjef/reg.revisor Åge Sandsengen (Kommunerevisjon IKS) Regnskapsrevisor Erika Maria Braaten (Kommunerevisjon IKS) Regnskapsrevisor Elin Dokken Myhre (Kommunerevisjon IKS) Rådmann Hege Mørk Daglig leder Gol Byggdrift KF Sigvart Flåm Økonomisjef Arne Fredriksen Områdeleder omsorgsavdelingen Linda M. Andersen Avd. leder omsorgsavdelingen Hanna Weløy Lønn – og personalleder i Gol kommune Helene Holand
Sekretær	Wibekke-Helén Viken
Behandlet saker	05 – 07/2014

Orientering rådmann:

Orientering og gjennomgang av:

- Områdeleder omsorgsavdelingen Linda M. Andersen
- Avd. leder omsorgsavdelingen Hanna Weløy
- Lønn – og personalleder i Gol kommune Helene Holand

Behandling:

Orienteringen ble gitt i lukket møte vedtatt med hjemmel i koml. § 31, nr. 5, jf. offl. § 24.

Vedtaket var enstemmig.

SAKSKART			Side
SAKER TIL BEHANDLING			
05/2014		Godkjenning av protokoll fra møte i kontrollutvalget 7.2.2014	2
06/2014		Regnskap Gol kommune 2013, kontrollutvalgets uttale	2
07/2014		Regnskap for Gol Byggdrift KF 2013, kontrollutvalget sin uttale	3

Saker til behandling

Innkallingen og sakslisten:

Det var ingen merknader til innkallingen eller sakslisten.

Kontrollutvalget i Gol kommune
MØTEPROTOKOLL

Sak 05/2014 Godkjenning av protokoll fra møte i kontrollutvalget 7.2.2014 (UTSATT!)

Saksbehandler: Utvalgsleder

Saksgang	Møtedato	Sak nr.
1. Kontrollutvalget	6.5.2014	05/2014

Sak utgår grunnet forfall av to kontrollutvalgsmedlemmer i møtet. Sak settes opp igjen til neste møte i kontrollutvalget i Gol kommune.

Sak 06/2014 Regnskap Gol kommune 2013, kontrollutvalgets uttale

Saksbehandler: Utvalgsleder

Saksgang	Møtedato	Sak nr.
1. Kontrollutvalget	6.5.2014	06/2014

Saksopplysninger:

Kontrollutvalget skal i følge Forskrift om kontrollutvalg i kommuner og fylkeskommuner § 7 gi sin uttale til årsregnskapet når kontrollutvalget har mottatt revisjonsberetningen fra revisor.

Uttalen skal legges fram før regnskapet vedtas av kommunestyret. Grunnlaget for behandlingen er avlagt årsregnskap og årsmelding for Gol kommune 2013, samt revisjonsberetning 2013 og revisjonsbrev nr. 1/2014.

Behandling:

Presentasjon og gjennomgang av årsregnskap og årsmelding 2013 for Gol kommune v/økonomisjef Arne Fredriksen.

Rådmann kom med kommentarer og innspill til Gol kommune sitt regnskap og årsmelding for 2013.

Endeleg vedtak:

«Til kommunestyret i Gol kommune.

Kontrollutvalget i Gol har i møtet 06. mai 2014 behandlet Gol kommunes årsregnskap for 2013. Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, årsmelding, revisjonsberetning 2013 og revisjonsbrev nr. 1/2014. I tillegg har ansvarlig revisor og administrasjonen supplert kontrollutvalget med informasjon om aktuelle problemstillinger.

Årsregnskapet og årsmeldingen er lagt fram i samsvar med lover og forskrifter og gir uttrykk for kommunen sin økonomiske stilling pr 31.12.2013.

Kontrollutvalget i Gol kommune
MØTEPROTOKOLL

Kontrollutvalget ber kommunestyret avsette mindreforbruket i 2013 i sin helhet til disposisjonsfondet, og minner om viktigheten av ikke å budsjettere med bruk av disposisjonsfond når dette utgjør mindre enn 15 % av sum driftsinntekter. Eventuell annen disponering bør foretas sammen med ordinære budsjettdebatter.

Kontrollutvalget mener at presentasjonen av årsregnskapet med tilhørende spesifikasjoner og noter tilfredsstillende brukernes informasjonsbehov.

Utover det som er nevnt ovenfor og det som går fram av saksframstillingen og revisjons-beretningen, har kontrollutvalget ikke merknader til Gol kommunes årsregnskap for 2013.»

Sak 07/2014 Regnskap for Gol Byggdrift KF 2013, kontrollutvalget sin uttale

Saksbehandler: Utvalgsleder

Saksgang	Møtedato	Sak nr.
1. Kontrollutvalget	6.5.2014	07/2014

Saksopplysninger:

Gol Byggdrift KF er et kommunalt foretak (KF) etter kommuneloven kapittel 11. Virksomheten er en del av kommunen som juridisk person. På grunnlag av tilsynsansvaret etter kommunelova skal kontrollutvalget gi en uttale til årsregnskapet for virksomheten.

Behandling:

Presentasjon og gjennomgang av årsregnskap og årsmelding 2013 for Gol Byggdrift KF v/daglig leder Sigvart Flåm.

Rådmann kom med kommentarer og innspill til Gol Byggdrift KF sitt regnskap og årsmelding for 2013.

Endelig vedtak:

«Til kommunestyret i Gol kommune:

Med bakgrunn i tilsynsansvaret etter kommunelova gir kontrollutvalget slik uttale til årsregnskapet for Gol Byggdrift KF for 2013:

Årsregnskapet er lagt fram i samsvar med lover og forskrifter og gir et riktig uttrykk for Gol Byggdrift KF sin økonomiske stilling pr. 31.12.2013.

Kontrollutvalget mener at presentasjonen av årsregnskapet med tilhørende spesifikasjoner og noter tilfredsstillende brukerne sitt informasjonsbehov.

Utover det som kommer fram i saksframstilling og revisjonsberetning har kontrollutvalget ingen merknader til årsregnskapet for Gol Byggdrift KF 2013.»

Kontrollutvalget i Gol kommune
MØTEPROTOKOLL

Drøftings-/orienteringssaker:

Orientering fra revisjonen:

Ingen saker utover innspill og kommentarer til regnskapene og årsmeldingene for 2013.

Annet:

Eventuelt:

Ingen saker

Neste møte:

Torsdag 19. juni kl. 09.00 – 13.00 (fellesmøte)
Mandag 15. september kl. 13.00 – 16.00

Skjema møtegodtgjørelse:

Samtlige medlemmer har fått utdelt skjema i møtet

Underskrifter:

Tore Ness
leder (*sign.*)

Sigrun Eng
varamedlem (*sign.*)

Protokoll til: kontrollutvalgsmedlemmer, møtende varamedlemmer, Gol kommune, ordfører, Kommunerevisjon IKS

Kontrollutvalgssekretariat

v/SpareBank 1 Regnskapshuset Hallingdal AS
Postboks 23, 3561 Hemsedal

