

## Kontrollutvalget i Stokke kommune

### PROTOKOLL

Møte i kontrollutvalget onsdag 9.11.2016, kl. 16.30 – 18.00

Tilstede:

Fra kontrollutvalget: Bjørn Auglend, Jahn Magnus Jahnsen, Bjørg O. Rasmussen, Kari W. Sverdrup og Jan Semb Døvre

Fra sekretariatet: Gunnar Hoff og Birte Jonassen Berg

Fra revisjonen: Linn Karlsvik.

Steinar Lien møtte i forbindelse med sak 38/16 og Torunn Årset i forbindelse med sak 39/16.

Følgende saker ble behandlet;

#### **Sak 37/16 Godkjenning av protokoll fra møte 7.9.2016**

Det fremkom ingen kommentarer til protokollen og protokollen ble signert.

#### **Kontrollutvalgets vedtak (enstemmig):**

Kontrollutvalget godkjenner protokollen fra møtet 7.9.2016.

#### **Sak 38/16 Orientering om kommunale tomtefester**

Kommunalsjef Steinar Lien gav et historisk tilbakeblikk i saken, herunder hva som hadde vært kommunens intensjon med å inngå festeavtaler med Opplysningsvesenets Fond, og hvilke vurderinger som var gjort i forbindelse med å få dekket inn økte tomtefesteavgifter. Han opplyste også om hvem som var parter i saken og om sentrale bestemmelser i lovverket (tomtefesteloven) som regulerer tomtefester. Resultatet av dommen i skjønnsretten ble kommentert og det ble opplyst at kommunen hadde besluttet ikke å anke dommen. Lien gav utfyllende informasjon om spesifikke forhold i saken på bakgrunn av spørsmål fra kontrollutvalget.

#### **Kontrollutvalgets vedtak (enstemmig):**

Kontrollutvalget tar informasjonen om tomtefestesituasjonen til orientering.

#### **Sak 38/16 Status økonomisk situasjon i Stokke kommune**

Assisterende rådmann Torunn Årset gjorde rede for tiltak som var iverksatt for å styrke regnskapsfunksjonen i Stokke kommune, herunder at regnskapspersonell nå var flyttet til rådhuset i Sandefjord kommune. Hun vurderte det som en fordel at regnskapsfunksjonen var blitt samlokalisert i Sandefjord.

Videre ble utvalget orientert om status på sentrale regnskapsområder, som utsendelse og oppfølging av krav, innfordring og avstemming, samt hennes vurderinger av risikoforhold knyttet til dagens situasjon og det forestående årsoppgjøret. Etter hennes vurdering vil det være mulig å få avsluttet et regnskap med tilstrekkelig kvalitet innenfor de frister som er fastsatt.

**Kontrollutvalgets vedtak (enstemmig):**

Kontrollutvalget tar informasjonen om status på økonomiområdet og økonomirapporten for 2. tertial til orientering.

**Sak 40/16 Tilsynsrapport – beredskap i vannforsyningen**

Rapport etter revisjon av beredskap i vannforsyningen ble behandlet.

**Kontrollutvalgets vedtak (enstemmig):**

Kontrollutvalget tar revisjonsrapporten fra mattilsynet om Stokke kommunes beredskap i vannforsyningen, til orientering.

**Sak 41/16 Dokumentbasert selskapskontroll**

Dokumenter til styremøter i Smiløkka Arena ble gjennomgått og kommentert.

**Kontrollutvalgets vedtak (enstemmig):**

Kontrollutvalget tar informasjonen i de fremlagte styrepapirene i Smiløkka Arena AS til orientering.

**Sak 42/16 Revisjonsstrategi for regnskapsrevisjonen 2016**

Revisjonssjef redegjorde for oppbyggingen av strategien og gjennomgikk hovedpunktene, med vekt på kapittel 3 *Regnskapsrevisjon m.v.*, og besvarte spørsmål fra kontrollutvalget.

**Kontrollutvalgets vedtak (enstemmig):**

Kontrollutvalget tar den overordnede revisjonsstrategien for 2016 til orientering.

**Sak 43/16 Revisors uavhengighetserklæring**

Revisors årlige egenerklæringen om uavhengighet ble behandlet.

**Kontrollutvalgets vedtak (enstemmig):**

Basert på revisors egenvurdering av uavhengighet mener kontrollutvalget det kan konkluderes med at revisor tilfredsstillere kommuneloven og revisjonsforskriftens krav til uavhengighet.

**Sak 44/16 Orientering fra Sandefjord Distriktsrevisjon**

Revisjonssjef orienterte om hvordan revisjonsarbeidet var lagt opp for å sikre en mest mulig effektiv revisjonsgjennomføring i forhold til den situasjonen kommunen befinner seg i på regnskapsområdet. Det ble videre opplyst at det var gjennomført enhetskontroll av Stokke ungdomsskole og at rapporten ville bli sendt til kontrollutvalget når den var ferdigstilt. Avslutningsvis orienterte revisjonssjef om aktiviteter knyttet til den vedtatte sammenslåingen av Sandefjord distriktsrevisjon og Vestfold kommunerevisjon.

**Kontrollutvalgets vedtak (enstemmig):**

Kontrollutvalget tar revisjonens orientering til etterretning.

**Sak 45/16 Eventuelt**

Det var ikke meldt noen saker under eventuelt.

Stokke, 9. november 2016

Bjørn Auglend  
Leder

Jahn Magnus Jahnsen

Björg O. Rasmussen

Kari W. Sverdrup

Jan Semb Døvlø

Gunnar Hoff  
Kontrollutvalgssekretær