

UTSIRA KONTROLLUTVALG

PROTOKOLL

Mandag **12. mai 2014** ble det avholdt møte i Utsira kontrollutvalg under ledelse av nestleder Sølvi Austrheim.

MØTESTED:	Siratun, studierommet
MØTESTART/MØTESLUTT:	kl.12.30 – kl. 13.50
MØTENDE MEDLEMMER:	Sølvi Austrheim (F) og Hege Asbjørnsen (F)
MØTENDE VARAMEDLEM:	Karen Marie Stokka (F)
FORFALL:	Anders Klovning (F)
FRA SEKRETARIATET MØTTE:	Daglig leder Toril Hallsjø, Haugaland kontrollutvalgssekretariat IKS
FRA REVISJONEN MØTTE:	Revisor Gry A. Hånsnartredet, BDO AS
ANDRE SOM MØTTE:	Rådmann Bjørn Aadnesen og økonomisjef Rune Solevåg
MERKNADER TIL INNKALLING:	Ingen
MERKNADER TIL SAKLISTE:	Ingen

FØLGENDE SAKER BLE BEHANDLET:

SAK 5/14 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 21.02.14

Sekretariatets innstilling:

Protokollen fra møte i kontrollutvalget 21.02.14 godkjennes.

Behandling i kontrollutvalget 12.05.14:

Utvalget hadde ingen merknader til protokollen.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 12.05.14:

Protokollen fra møte i kontrollutvalget 21.02.14 godkjennes.

SAK 6/14 REFERATSAKER 12.05.14

8. Kommunestyrevedtak 20.03.14, sak 20/14 – Årsmelding for kontrollutvalget 2013
9. Kommunestyrevedtak 20.03.14, sak 21/14 – Oppfølging – selskapskontroll – IKA IKS
10. Kommunestyrevedtak, sak 22/14 – Forvaltn. rev. rapport – Helseavd. – utsatt sak

11. BDO AS - svar 28.03.14 om forespørsel om tilgang til referat fra intervjuer
12. Innkalling til generalforsamling 04.04.14 – Rutebåten Utsira AS
13. Årsberetning og regnskap 2013 – Rutebåten Utsira AS
14. Referat/protokoll fra generalforsamling 04.04.14 - Rutebåten Utsira AS
15. Referat fra møte 18.03.14 om etablering av kriseledelse i Utsira kommune
16. Representantskapsmøte 28.04.14 – Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
17. FKT-konferanse 03.-04.06.14 – Haugesund

Behandling i kontrollutvalget 12.05.14:

10-11: Ulikt regelverk for kommunal eller privat revisor gjør at tilgang til referatene regnes som interne dokument. Rådmannen mente hans referat tålte innsyn og var villig til å frigi dette dersom utvalget ønsket det. Utvalget mente det var viktig med åpenhet og ønsket referatet lagt fram for kommunestyret i sak 31 i møtet neste dag.

12-14: Utvalget var opptatt av at det må skaffes en bedre erstatningsferje enn Røværffjord når rutebåten er på verksted. Styret må tak i det og det krever planlegging. Utvalget ble enig om å sende en oversendelse til styret.

15: Rådmannen orienterte fra møtet i mars og om planlagt beredskapsøvelse til høsten.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 12.05.14:

Referatsakene 8-17 blir tatt til orientering.

Kontrollutvalget vil be om at BDOs referat i etterkant av intervju med rådmannen ved forvaltningsrevisjon av Helseavdelingen legges fram for kommunestyret ved kommunestyrebehandling av rapporten 13.05.14, sak 31/14.

Kontrollutvalget vil be styret for Rutebåten Utsira AS snarest sette i gang arbeidet med å finne og bestille en erstatningsbåt for 2015 som kan holde rutetidene.

SAK 7/14 ÅRSREGNSKAPET 2013 – KONTROLLUTVALGETS UTTALELSE

Sekretariatets innstilling:

Kontrollutvalget i Utsira vedtar vedlagte uttalelse til årsregnskapet for 2013 slik den foreligger/ med disse endringene.

Kontrollutvalget vil be rådmannen gi en tilbakemelding til kontrollutvalget på hvordan merknadene i årsoppgjørsbrevet er fulgt opp.

Behandling i kontrollutvalget 12.05.14:

Økonomisjef orienterte. Fjorårets netto driftsresultat ble 4,3 %, som pr nyttår var et akseptabelt resultat. Kommunen hadde 13,2 mill. kr på bok og 6 mill. i gjeld. Kommuneøkonomien er sårbar og det ventes med spenning på regjeringens kommuneøkonomiproposisjon 14. mai. Budsjettsituasjonen hadde forverret seg siden nyttår. Revisor hadde levert ren beretning, men hadde, som i fjor, kommet med merknad til investeringsbudsjettet. Økonomisjefen mente han hadde rimelig oversikt, også med bruk av fondsmidler. Utvalget var fornøyd med orienteringen og mente det ikke var behov for tilbakemelding. Utvalget hadde ingen tillegg eller endringer til uttalelsen.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 12.05.14:

Kontrollutvalget vedtar vedlagte uttalelse til Utsira kommunes årsregnskap for 2013 slik den foreligger:

Kontrollutvalgets uttalelse:

Årsregnskapet er gjort opp med et regnskapsmessig mindreforbruk (**overskudd**) på kr 2 149 047.

Kontrollutvalget har merket seg at Utsira kommunes årsregnskap for 2013 viser et positivt netto driftsresultat med 1,5 mill. kr, som utgjør 4,3 % av driftsinntektene.

Budsjettdisiplinen har vært god innen ansvarsområdene. Det er gjort greie for avvikene i rådmannens årsmelding og økonomisjefens kommentarer til regnskapet.

Under henvisning til utvalgets egen gjennomgang av regnskapsdokumentene og revisjonsberetningen for 2013, mener kontrollutvalget at årsregnskapet for 2013 totalt sett gir et forsvarlig uttrykk for resultatet av kommunens virksomhet i 2013 og for kommunens økonomiske stilling pr. 31.12.13.

Ut over ovennevnte har kontrollutvalget ingen merknader til Utsira kommunes årsregnskap for 2013.

SAK 8/14 VALG AV NYTT FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT I 2014

Sekretariatets innstilling:

Utsira kontrollutvalg ber revisor om å legge fram prosjektmandat på følgende prosjekt til utvalgets møte i september 2014:

Behandling i kontrollutvalget 12.05.14:

Sekretær orienterte om vedtatt plan og kom med eksempler på aktuelle prosjekter i andre kommuner. Rådmannen orienterte om framdriften i omdømmeprojektet, som bl.a. skal bidra til arbeidsmiljøforbedringer, men også med fokus på gjøre hverandre gode, opptre på en profesjonell måte og med respekt.

Nestleder opplyste at utvalgsleder hadde framsatt ønske om å drøfte saken med gruppa og hun foreslo at saken ble utsatt til neste møte. Utvalget var enig i at det var viktig å finne rett prosjekt og støttet forslaget.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 12.05.14:

Sak om valg av nytt forvaltningsrevisjonsprosjekt utsettes til utvalgets møte i september.

Eventuelt

Ingen saker meldt.

I følge plan er neste møte satt til fredag 19. september kl. 12.30.

Utsira, 12.05.14

Sølvi Austrheim
nestleder (sign.)

Toril Hallsjø
utvalgssekretær