

KARMØY KONTROLLUTVALG

PROTOKOLL

Onsdag **14. mai 2014** ble det avholdt møte i Karmøy kontrollutvalg under ledelse av utvalgets leder Simon Næsse.

MØTESTED:	Karmøy Rådhus, møterom 309
MØTESTART/MØTESLUTT:	kl. 17.30 – kl. 19.25
MØTENDE MEDLEMMER:	Simon Næsse (A), Ernst Morgan Endresen (H), Brit Astrid Grønning (H), Gunn Elise Aarsand Dale (A), Eli M. Rovik (Frp), Kenneth Lodden (FrP) og Jakob Eng (KrF)
FORFALL:	Ingen
FRA SEKRETARIATET MØTTE:	Daglig leder/utvalgssekretær Toril Hallsjø, Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
FRA REVISJONEN MØTTE:	Revisor Else Holst-Larsen, Deloitte AS
ANDRE SOM MØTTE:	Nærings sjef Per Velde i sak 11/14, økonomisjef Morten Sørensen og fung. regnskapssjef Catrine Ellingsen i sak 12-15/14
MERKNADER TIL INNKALLING:	Ingen
MERKNADER TIL SAKSLISTE:	Ingen.

FØLGENDE SAKER BLE BEHANDLET:

10/14 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 26.03.14

Sekretariatets innstilling:

Protokollen fra møte i kontrollutvalget 26.03.14 godkjennes.

Behandling i kontrollutvalget 14.05.14:

Kontrollutvalget hadde ingen merknader til protokollen.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 14.05.14:

Protokollen fra møte i kontrollutvalget 26.03.14 godkjennes.

11/14 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 14.05.14

15. Karmøy Kulturopplevelser AS v/næringssjef Per Velde
16. Statusoversikt pr. mai 2014
17. Kontrollrapport 2013 vedr skatteoppkreverfunksjonen for Karmøy kommune
18. Protokoll fra representantskapsmøte – Interkommunalt arkiv Rogaland IKS
19. Representantskapsmøte 25.04.14 – Haugaland Vekst IKS
20. Protokoll fra repr.skapsmøte 28.04.14 – Haugaland Kontrollutvalgssekr. IKS
21. Representantskapsmøte 28.05.14, kl. 12.00 - Krisesenter Vest IKS
22. Generalforsamling 02.06.14, kl. 15.00 – Haugaland Kraft AS (IM)

Behandling i kontrollutvalget 14.05.14:

Næringssjefen orienterte om dagens drift, selskapets økonomi (omsetning 6,7 mill. kr, og 0,9 mill. i kom. tilskudd) og besøkstall (42.000, hvorav 18.000 under vikingfestival). Han delte ut saksframlegg om ny eierstrategi, som vil bli lagt fram for politisk behandling i mai/juni. Selskapet hadde fått nye vedtekter i generalforsamling/formannskap 12.05.14. Nytt styre hadde kompetanse innen forretningsdrift og reiseliv. En arbeidsgruppe hadde sett på selskapets formål og motivet for eierskapet, markedspotensialet basert på en forretningslogikk. Han gjorde videre rede for den nye organiseringen (ulike typer avtaler), investeringsbehov/muligheter basert på lånefinansiering og femårsplan/budsjett. Tidligere rutiner, bl.a. knyttet til håndtering av kontantbeholdning, var blitt ryddet opp i. Leder takket for orienteringen og mente det så ut til at selskapet var på rett vei. Utvalget ville senere vurdere om det skulle bestilles selskapskontroll av selskapet.

Utvalgssekretær gikk igjennom de øvrige sakene. Leder skulle undersøke om han kunne møte som observatør til generalforsamling til Haugaland Kraft.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 14.05.14:

Referatsakene 15 - 22 blir tatt til orientering.

12/14 OPPFØLGING AV FORVALTNINGSREVISJON– ØKONOMISTYRING

Sekretariatets innstilling:

Karmøy kontrollutvalg tar rådmannens tilbakemelding om oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapporten «Økonomistyring» til orientering.

Melding om oppfølging sendes kommunestyret til orientering.

Behandling i kontrollutvalget 14.05.14:

Utvalget hadde ingen merknader.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 14.05.14 og innstilling til kommunestyret:

Karmøy kontrollutvalg tar rådmannens tilbakemelding om oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapporten «Økonomistyring» til orientering.

Melding om oppfølging sendes kommunestyret til orientering.

13/14 KARMØY KOMMUNES ÅRSREGNSKAP FOR 2013 – KONTROLL-UTVALGETS UTTALELSE

Sekretariatets innstilling:

Kontrollutvalget har følgende/ingen kommentarer til årsregnskapet 2013 og vedtar vedlagte uttalelse til Karmøy kommunes årsregnskap for 2013 slik den foreligger/ med disse endringene/tilleggene.

Behandling i kontrollutvalget 14.05.14:

Økonomisjefen orienterte. Driftsomsetning var på 2,6 milliarder og overskuddet på 24,4 mill. kr. Netto driftsresultat ble på 1,9 % som er under normen på 3 %. Utvalgte nøkkeltall ble presentert, samt utvikling de siste år og framover. Det vil være stramme budsjetter i Karmøy i årene framover. Det hadde igjen vært kraftig økning av driftsutgiftene til pleie og omsorg. Av investeringer var 12 større (over 3 mill. kr) og 146 mindre prosjekter. Overskuddet skyldes først og fremst godt år på børsen, dvs. høy avkastning på penger kommunen har plassert i markedene.

Revisors anmerkning når det gjaldt problemer knyttet til avstemming av de markedbaserte aksjene, mente økonomisjef at dette kunne forbedres. Ellers ingen merknader til regnskapet.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 14.05.14 og innstilling til kommunestyret:

Kontrollutvalget har ingen kommentar til årsregnskapet 2013 og vedtar vedlagte uttalelse til Karmøy kommunes årsregnskap for 2013 slik den foreligger:

Kontrollutvalgets uttalelse:

Karmøy kommunes årsregnskap for 2013 er gjort opp med et regnskapsmessig resultat mindreforbruk på kr24.499.612.

Kontrollutvalget har merket seg at årsregnskapet viser et positivt netto driftsresultat med 47,8 mill. kr, som utgjør 1,9 % av driftsinntektene.

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 Karmøy kommunes årsregnskap for 2013.

14/14 KARMØY INDUSTRIVANNVERK - ÅRSREGNSKAP 2013 – UTTALELSE

Sekretariatets forslag til uttalelse:

Kontrollutvalget har ingenting å bemerke til Karmøy Industrivannverks årsregnskap for 2013 med henvisning til revisjonsberetningen datert 15.04.14.

Regnskapet for 2013 anbefales godkjent slik det er framlagt av regnskapssjefen 01.02.14.

Behandling i kontrollutvalget 14.05.14:

Utvalget hadde ingen merknader til regnskapet.

Møte nr. 3/14

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 14.05.14 og innstilling til kommunestyret:

Kontrollutvalget har ingenting å bemerke til Karmøy Industrivannverks årsregnskap for 2013 med henvisning til revisjonsberetningen datert 15.04.14.

Regnskapet for 2013 anbefales godkjent slik det er framlagt av regnskapssjefen 01.02.14.

15/14 KARMØY NÆRINGSFOND - ÅRSREGNSKAP 2013 – UTTALELSE

Sekretariatets forslag til uttalelse:

Kontrollutvalget har ingenting å bemerke til Karmøy Næringsfonds årsregnskap for 2013 under henvisning til revisjonsberetningen datert 28.04.14.

Regnskapet for 2013 anbefales godkjent slik det er framlagt av økonomisjefen.

Behandling i kontrollutvalget 14.05.14:

Utvalget hadde ingen merknader.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 14.05.14 og innstilling til kommunestyret:

Kontrollutvalget har ingenting å bemerke til Karmøy Næringsfonds årsregnskap for 2013 under henvisning til revisjonsberetningen datert 28.04.14.

Regnskapet for 2013 anbefales godkjent slik det er framlagt av økonomisjefen.

Eventuelt

Ingen saker ble meldt.

Neste møte

Onsdag 11. juni kl.17.30. Teknisk sjef vil orientere om innkjøp og anbudsprosesser- spesielt innen teknisk sektor.

Karmøy, 14. mai 2014

Simon Nässe (sign.)
Kontrollutvalgsleder

Toril Hallsjø (sign.)
utvalgssekretær