

VINDAFJORD KONTROLLUTVAL

PROTOKOLL

Onsdag 15. mai 2013 blei det halde møte i Vindafjord kontrollutval under leing av utvalseiar Øyvind Haraldseid.

MØTESTAD:	Vindafjord Rådhus, formannskapsalen
MØTESTART-MØTESLUTT:	Kl. 15.00 – kl. 18.00 inkl. pause
MØTANDE MEDLEMER:	Øyvind Haraldseid(H), Margrete Veim(Frp), Nils Terje Oma(Ap), Bjørg Borgemyr(Krf), Anders Haugland (Sp)
MØTANDE VARAMEDLEMER:	Ingen
FORFALL:	Ingen
FRÅ SEKRETARIATET MØTTE:	Odd Gunnar Høie, Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
FRÅ REVISJONEN MØTTE:	Trond Kampen og Øivind Støle Hauge, KPMG AS
ANDRE SOM MØTTE:	Ordførar Ole Johan Vierdal. Rådmann Kristian Birkeland og økonomisjef Ove Eidsheim i sak 08/13
MERKNADER TIL INNKALLING:	Ingen
MERKNADER TIL SAKLISTE:	Signert revisjonsmelding og årsoppgjersbrev frå revisor blei delt ut i møtet. Sakene blei handsama i denne rekkefølga: 08/13, 09/13, 10/13, 06/13, 07/13

FØLGJANDE SAKER BLEI HANDSAMA:

SAK 06/13 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRÅ MØTE 20.02.13

Sekretariatet si innstilling:

Protokoll frå kontrollutvalsmøte 20.02.13 blir godkjent.

Handsaming i kontrollutvalet 15.05.13:

Utvalet hadde ingen merknadar til protokollen.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 15.05.13:

Protokoll frå kontrollutvalsmøte 20.02.13 blir godkjent.

SAK 07/13 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 15.05.13

8. Statusoversikt pr. mai 2013
9. Kommunestyrevedtak 19.03.13, sak 026/13 – rapport etter selskapskontroll
10. Skriv frå Gunvald Gundersen, og kontrollutvalet sitt svar
11. Representantskapsmøte – 25.04.13 – Interkommunalt Arkiv Rogland IKS
12. Representantskapsmøte – 07.05.13 – Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
13. Representantskapsmøte – 15.05.13 – HIM IKS
14. Representantskapsmøte - 28.05.13 – Krisesenter Vest IKS
15. Pressemelding KRD – Interkommunalt samarbeid løner seg for kommunane
16. Antikorruptsjon i kommunane – artikkel frå Kommunerevisoren nr 3

Handsaming i kontrollutvalet 15.05.13:

Sekretær gjorde greie for referatsakene. Ingen merknader.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 15.05.13:

Kontrollutvalet tek referatsakene 8 – 16 til orientering.

SAK 08/13 VINDAFJORD KOMMUNE SIN ÅRSREKNESKAP 2012 - KONTROLLUTVALET SIN UTTALE

Sekretariatet si innstilling:

Kontrollutvalet i Vindafjord vedtek uttale til kommunerekneskapen for 2012 slik den ligg føre/ med desse endringane:

Kontrollutvalet ber rådmannen gje ei skriftleg tilbakemelding til utvalet innan 1. september på korleis merknadane i årsoppgjersbrevet er følgd opp.

Handsaming i kontrollutvalet 15.05.13:

Økonomisjefen gav ei orientering om årsrekneskapen og den økonomiske situasjon for kommunen. Rådmannen supplerte undervegs. Resultatet for 2012 var samla sett bra. Inntektsveksten hadde vore god og det same hadde skatteinngang vore. Budsjettdisiplinen ute i einingane hadde vore bra, bare ein alvorleg overskriding, som rådmannen gjorde greie for.

Revisor orienterte om deira arbeid og gav uttrykk for at kommunen hadde gode rutinar for rekneskapsarbeidet. Han orienterte også om innhaldet i revisjonsmeldinga, samt årsoppgjersbrevet som blei delt ut i møtet. Dei var i dialog med økonomisjefen for å betre rutinane på nokre områder.

Utvalet hadde nokre spørsmål undervegs. Leiar gav på vegne av utvalet skryt til administrasjonen og revisjonen for godt arbeid og eit godt økonomisk resultat.

Uttalen til kommunestyret blei godkjent slik den låg føre. Utvalet ville ha ei tilbakemelding frå rådmannen om korleis merknadene i årsoppgjersbrevet blir følgd opp, slik innstillinga lød på.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 15.05.13:

Kontrollutvalet i Vindafjord vedtek uttale til kommunerekneskapen for 2012 slik den ligg føre:

Vindafjord kommune sin årsrekneskap for 2012 er gjort opp med eit rekneskapsmessig mindreforbruk/overskott på kr 3,8 mill.

Kontrollutvalet har merka seg at rekneskapen viser eit positivt netto driftsresultat med 33,6 mill. kr, og at delar av dette er nytta til avsettingar.

Under tilvising til utvalet sin eigen gjennomgang av dokumenta og revisjonsmeldinga, meiner kontrollutvalet at årsrekneskapen totalt sett gjer eit forsvarleg uttrykk for resultatet av kommunen si verksemd for 2012 og for kommunen si økonomiske stode pr. 31.12.12.

Ut over ovannemnde har ikkje kontrollutvalet merknader til Vindafjord kommune sin årsrekneskap for 2012.

Kontrollutvalet ber rådmannen gje ei skriftleg tilbakemelding til utvalet innan 1. september på korleis merknadane i årsoppgjersbrevet er følgd opp.

SAK 09/13 RAPPORT FORVALTNINGSREVISJON – ØYANE ASVO

Sekretariatet sitt forslag til vedtak:

Vindafjord kommunestyre har merka seg det som kjem fram i forvaltningsrevisjonsrapporten om Øyane Asvo AS og vil be styre for selskapet arbeide vidare med revisor sine tilrådingar til betring av styring og drift av selskapet.

Styret blir bedd om å gje kontrollutvalet ein rapport om status for arbeidet innan 31.12.13.

Handsaming i kontrollutvalet 15.05.13:

Øivind Hauge Støle frå KPMG gav ei grundig orientering om rapporten. Han gjorde greie for problemstillingane og funna dei hadde gjort. Utvalet hadde spørsmål undervegs, og ei meningsutveksling om rapporten. Ordføraren svara på spørsmål og kom med sine kommentarar undervegs.

Utvalet var samd i at det var generalforsamlinga som skulle gje ei tilbakemelding og ikkje styret, slik innstillinga lød på.

Utvalet meinte det var ein god og grundig rapport dei var blitt lagde føre.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 15.05.13 og innstilling til kommunestyret:

Vindafjord kommunestyre har merka seg det som kjem fram i forvaltningsrevisjonsrapporten om Øyane Asvo AS og vil be styre for selskapet arbeide vidare med revisor sine tilrådingar til betring av styring og drift av selskapet.

Generalforsamlinga blir bedd om å gje kontrollutvalet ein rapport om status for arbeidet innan 31.12.13.

SAK 10/13 RAPPORT FRÅ EIGARSKAPSKONTROLL AV VINDAFJORD KOMMUNE

Sekretariatet si innstilling:

1. Vindafjord kommunestyre har merka seg det som kjem fram i rapporten om eigarskapskontroll og tek denne til etterretning.
2. Vindafjord kommunestyre vil be rådmannen arbeide vidare med revisor sine tilrådingar for å vidareutvikle eigarskapsforvaltninga og framtidige eigarskapsmeldingar.
3. Rådmannen blir bedd om å gje kontrollutvalet ei orientering om arbeidet innan 01.07.14.

Handsaming i kontrollutvalet 15.05.13:

Øivind Hauge Støle frå KPMG gav ei grundig orientering om rapporten. Han gjorde greie for problemstillingane og funna dei hadde gjort. Utvalet hadde nokre spørsmål undervegs. Utvalet meinte det var ein god eigarskapsmelding og såg fram til at det blei jobba vidare med innhaldet og tilrådingane.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 15.05.13 og innstilling til kommunestyret:

1. *Vindafjord kommunestyre har merka seg det som kjem fram i rapporten om eigarskapskontroll og tek denne til etterretning.*
2. *Vindafjord kommunestyre vil be rådmannen arbeide vidare med revisor sine tilrådingar for å vidareutvikle eigarskapsforvaltninga og framtidige eigarskapsmeldingar.*
3. *Rådmannen blir bedd om å gje kontrollutvalet ei orientering om arbeidet innan 01.07.14.*

EVENTUELT:

Ingen saker blei meldt.

Neste møte: 02.10.13, kl. 15.00

Ølen/Aksdal, 15.05.13

Øyvind Haraldseid
Kontrollutvalsleiar


Odd Gunnar Høie
Utvalssekretær