

## SVEIO KONTROLLUTVAL

### PROTOKOLL

Tysdag **19. november 2013** blei det halde møte i Sveio kontrollutval under leiing av utvalsleiar Håkon J. Skimmeland.

<b>MØTESTAD:</b>	Kommunestyresalen, kommunehuset
<b>MØTESTART/-SLUTT:</b>	kl.18.00 – kl. 21.00
<b>MØTANDE MEDLEMMER:</b>	Håkon J. Skimmeland (Ap), Kristi Henden Tveitaskog (Sp), Oddbjørg Hovland (MDG/SV) og Andreas Bårtvedt (H) t.o.m. sak 29/13
<b>MØTANDE VARAMEDLEMMER:</b>	Kåre Ekrene (H) i sak 30/13, 31/13 og 32/13
<b>FORFALL:</b>	Tor Røkenes (V) og varamedlem Bjørnar Økland (MDG/SV)
<b>FRÅ SEKRETARIATET MØTTE:</b>	Dagleg leiar/utvalssekretær Toril Hallsjø, Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
<b>FRÅ REVISJONEN MØTTE:</b>	Forvaltningsrevisorane Kari Hesjedal og Ingvill Strand, KPMG AS
<b>ANDRE SOM MØTTE:</b>	Fung. rådmann Bjørn Gilje og økonomisjef Heidi Sunde
<b>MERKNADER TIL INNKALLING:</b>	Ingen
<b>MERKNADER TIL SAKLISTE:</b>	Etter framlegg frå revisor var utvalet samd i å føre opp val av nytt prosjekt som ekstrasak.

### **FØLGJANDE SAKER BLEI HANDSAMA:**

#### **SAK 26/13 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRÅ MØTE 17.09.13**

##### *Sekretariatet si innstilling:*

Protokollen frå møte i kontrollutvalet 17.09.13 blir godkjent slik han ligg føre.

##### **Handsaming i kontrollutvalet 19.11.13:**

Protokollen blei godkjent utan merknader.

##### **Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 19.11.13:**

*Protokollen frå møte i kontrollutvalet 17.09.13 blir godkjent.*

## **SAK 27/13 REFERATSAKER 19.11.13**

22. Kontrollutvalets ansvar og oppgaver
23. Orientering frå Haustkonferansen 7. november i Sandnes
24. Kommunedagen 2013 – KPMG - seminar om off. innkjøp 04.12.13 kl. 12.00
25. NKRF – Kontrollutvalskonferansen 5.- 6. februar 2014- Gardermoen
26. Spørsmål om habilitet i AS og IKS – svar frå KR D
27. Frå K-rapport - Ein av to ukjent med etiske retningslinjer i Trondheim kommune
28. Statusrapport pr. november 2013
29. Folkevaldopplæring for kontrollutval i Hordaland 6.-7. mars 2014 - Solstrand

### **Handsaming i kontrollutvalet 19.11.13:**

Utvalsleiar gjorde greie for referatsakene. Utvalsmedlem gjer melding til leiar/sekretariat dersom dei ønskjer å delta på kurs og konferanse.

### **Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 19.11.13:**

*Kontrollutvalet tar referatsakene 22- 29 til orientering.*

## **SAK 28/13 SVEIO KOMMUNES BUDSJETT 2014 OG ØKONOMIPLAN – RÅDMANNEN SITT FRAMLEGG**

### ***Sekretariatet si innstilling:***

Kontrollutvalet tar budsjettframlegget til Sveio kommune sitt budsjett 2013 og økonomiplan 2013-2016 til orientering.

### **Handsaming i kontrollutvalet 19.11.13:**

Økonomisjefen orienterte om framlegget. Investeringsnivået er sett kraftig ned for å få større handlingsrom (frå 100 mill. til 13 mill. utan startlån og inkl. VAR). Netto driftsresultat er sett til 1,8 %. Budsjettet prega av stor folkevekst, statlege reformer og stor lånegjeld. I drifta er 1 skule og 6 sengeposter lagd ned som følgje av politiske vegval. Nedtrapping av statleg tilskot til barnehagar og ressurskrevjande brukarar har ført til stort press. Fung. rådmann meinte budsjettet viste at kommunen er i utvikling, men at låg investeringstakt er naudsynt. Rådmann og økonomisjef svarta på spørsmål.

### **Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 19.11.13:**

*Kontrollutvalet tar budsjettframlegget til Sveio kommune sitt budsjett 2013 og økonomiplan 2013-2016 til orientering.*

## **SAK 29/13 OPPFØLGING AV REVISORS MERKNADER TIL ÅRSREKNESKAPEN 2012**

### **Sekretariatet si innstilling:**

Sveio kontrollutval tar økonomisjefen si utgreining på oppfølging av revisor sine merknader til årsrekneskapen 2012 til orientering.

Kontrollutvalet vil be revisor følgje opp punkta i brev nr 1 – 2012 ved revisjon av årsrekneskapen for 2013.

**Handsaming i kontrollutvalet 19.11.13:**

Økonomisjefen ga ei utgreiing om dei forholda som revisor har teke opp og kommenterte kva som er gjort eller vil bli gjort. Det var ikkje alt ho var samd i p.g.a. at få folk gjer det vanskeleg, men ho såg at det låg til revisor å peike på forholda. Nytt økonomireglement (handbok) er utarbeida og vil bli lagt fram for kommunestyret i desember. Ho lova å komme med ei skriftleg tilbakemelding før ho slutta.

**Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 19.11.13:**

*Sveio kontrollutval tar økonomisjefen si utgreiing på oppfølging av revisor sine merknader til årsrekneskapen 2012 til orientering.*

*Kontrollutvalet vil be revisor følgje opp punkta i brev nr 1 – 2012 ved revisjon av årsrekneskapen for 2013.*

**SAK 30/13 FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT – BUDSJETT- OG ØKONOMISTYRING I PLEIE- OG OMSORGSEININGA**

**Sekretariatet si innstilling:**

1. Sveio kommunestyre har merka seg det som kjem fram i KPMG sin rapport «Budsjett- og økonomistyring i pleie- og omsorgseininga» og tek rapporten til orientering.
2. Rapporten vert oversendt til rådmannen for vidare oppfølging av rapporten sine konklusjonar og tilrådingar.
3. Rådmannen gjer tilbakemelding til kommunestyret via kontrollutvalet om oppfølging av rapporten innan 6 månader etter at kommunestyret har gjort sitt vedtak.

**Handsaming i kontrollutvalet 19.11.13:**

Forvaltningsrevisor Ingvill Strand frå KPMG presenterte rapporten. Ho orienterte om formål, metode, hovudfunn og revisor sine tilrådingar. Leiar gav ros for ein lettlest rapport og for grundig arbeid, men sakna noko meir konkretisering. Han gav også honnør til administrasjonen for det som var gjort i løpet av året.

Fung. rådmann delte ut utkast til uttale og meinte rapporten gav eit rett bilete av situasjonen. Det var gjort ulike grep og fleire ville komme, mellom anna etablering av bestillarkontor frå nyttår. Endeleg uttale vert oversendt til revisor som tar det inn i rapporten. Utvalet var nøgd med rapporten og hadde ingen tilleggsmærknader til innstillinga.

**Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 19.11.13 og innstilling til kommunestyret:**

1. *Sveio kommunestyre har merka seg det som kjem fram i KPMG sin rapport «Budsjett- og økonomistyring i pleie- og omsorgseininga» og tek rapporten til orientering.*
2. *Rapporten vert oversendt til rådmannen for vidare oppfølging av rapporten sine konklusjonar og tilrådingar.*
3. *Rådmannen gjer tilbakemelding til kommunestyret via kontrollutvalet om oppfølging av rapporten innan 6 månader etter at kommunestyret har gjort sitt vedtak.*

## **SAK 31/12 MØTEPLAN FOR 2014**

### **Sekretariatet si innstilling:**

Sveio kontrollutval vedtar følgjande møteplan for 2014:

tysdag 28.01, 29.04, 17.06, 16.09, 18.11 kl. 18.00.

Utvalssekretær kan i samråd med leiar endre møtedato når det er naudsynt.

### **Handsaming i kontrollutvalet 19.11.13:**

Sekretær gjorde merksam på at siste møte må endrast, då sekretær er oppteken med anna utval den 18.11. Utvalet vart samd i å sette ny dato til 25.11, då rådmannen sitt budsjettframlegg då vil vere ferdig utarbeidd.

### **Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 19.11.13:**

*Sveio kontrollutvalet vedtar følgjande møteplan for 2014:*

*tysdag 28.01, 29.04, 17.06, 16.09, 25.11 kl. 18.00.*

*Utvalssekretær kan i samråd med leiar endre møtedato når det er naudsynt.*

## **EKSTRA-**

## **SAK 32/13 VAL AV NYTT FORVALTNINGREVISJONSPROSJEKT FOR 2014**

### **Handsaming i kontrollutvalet 19.11.13:**

Kari Hesjedal, KPMG sette fram ønskje om at utvalet allereie no valte nytt prosjekt. Det blei vist til aktuelle prosjekt i vedtatt plan for forvaltningsrevisjon 2012-2015. Utvalet var samd i at dei ønskte eit prosjekt innan skulesektoren, men var uvisse i høve til problemstilling. Revisor viste til at dei har hatt prosjekt om «bruk av spesialundervisning og tilpassa opplæring». Dei kunne til neste møte i januar utarbeide også andre aktuelle problemstillingar og at utvalet deretter så tok stilling til mandatet. Utvalet støtta framlegget.

### **Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 19.11.13:**

*Sveio kontrollutval ber KPMG AS om å legge fram utkast til prosjektmandat på forvaltningsrevisjonsprosjekt innan skulesektoren med alternative problemstillingar til neste møte.*

## **EVENTUELT**

### Val av ny pensjonsordning/-leverandør

Økonomisjef opplyste at kommunen må få plass ny pensjonsordning (eige kasse eller KLP) som følgje av at DnB sluttar av 30.08.14. Sjølv fråtrer ho si stilling frå nyttår etter 12,5 år i kommunen, då ho har takka ja til stillinga som adm. dir i Haugesund Kommunale Pensjonskasse.

### Neste møte

Kontrollutvalet i årsmelding og utkast til prosjektmandat vert lagt fram tysdag **28. januar**.

Sveio/Aksdal, 19. november 2013

Håkon J. Skimmeland  
kontrollutvalsleiar

Toril Hallsjø  
utvalssekretær