

HAUGESUND KONTROLLUTVALG

PROTOKOLL

Tirsdag **24. november 2015** ble det avholdt møte i Haugesund kontrollutvalg under ledelse av utvalgets leder Gudvin Selsås. Han ønsket velkommen til første møte i utvalget i denne valgperioden. Medlemmene, revisor og sekretær presenterte seg.

MØTESTED:	Haugesund Rådhus, nordre komitérom
MØTESTART/MØTESLUTT:	Kl. 08.00 – kl. 10.00
MØTENDE MEDLEMMER:	Gudvin Selsås (H), Heidi Kolstø (H), Thorleif Thormodsen (H), Svein Inge Huseby (Frp), Karin Westerlund (Ap) og Svein Skrunes (Krf)
MØTENDE VARAMEDLEMMER:	Ingen
FORFALL:	Lise Haukås (SV)
FORFALL VARAMEDLEMMER:	Knut Steffen Kvala (MDG)
FRA SEKRETARIATET MØTTE:	Rådgiver Odd Gunnar Høie, Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
FRA REVISJONEN MØTTE:	Revisor Else Holst-Larsen - Deloitte AS. Hun forlot møtet før behandlingen av sak 39/15
FRA ADMINISTRASJONEN MØTTE:	Rådmann Ole Bernt Thorbjørnsen og kst. kommunal- direktør Jo Inge Hagland i sak 37/15
MERKNADER TIL INNKALLING:	Ingen
MERKNADER TIL SAKLISTE:	Sakene ble behandlet i denne rekkefølgen: 40, 33, 34, 35, 37, 36, 38 og 39

FØLGENDE SAKER BLE BEHANDLET:

SAK 33/15 KONTROLLUTVALGETS ANSVAR OG OPPGAVER

Sekretariatets innstilling:

Haugesund kontrollutvalg tar gjennomgangen fra sekretariatet om utvalgets ansvar og oppgaver til orientering.

Behandling i kontrollutvalget 24.11.15:

Utvalgssekretær gikk gjennom oversikten over utvalgets ansvar og oppgaver. Medlemmene stilte spørsmål som sekretær og revisor svarte på underveis.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 24.11.15:

Haugesund kontrollutvalg tar gjennomgangen fra sekretariatet om utvalgets ansvar og oppgaver til orientering.

SAK 34/15 GODKJENNING AV PROTOKOLL 29.09.15

Sekretariatets innstilling:

Protokoll fra kontrollutvalgsmøte 29.09.15 godkjennes.

Behandling i kontrollutvalget 24.11.15:

Utvalget hadde ingen merknader til protokollen.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 24.11.15:

Protokoll fra kontrollutvalgsmøte 29.09.15 godkjennes.

SAK 35/15 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 24.11.15

66. Bystyrevedtak PS 92/15 – Valg av kontrollutvalg 2015-2019
67. Taushetserklæring for kontrollutvalgsmedlemmene – signeres i møtet
68. Reglement for Haugesund kontrollutvalg – eget hefte
69. Evaluering - fra kontrollutvalget 2011-2015
70. Invitasjon til informasjonsmøte i Aksdal 12.11.15
71. Invitasjon til høstkonferansen i Sandnes 10.12.15
72. Invitasjon til NKRFs kontrollutvalgskonferanse 3. – 4. februar 2016
73. Representantskapsmøte 02.12.15, kl. 15.00 – HIM IKS
74. Representantskapsmøte 11.12.15, kl. 09.00 – Haugaland Vekst IKS
75. Innkalling til møte i havnerådet 19.11.15, kl. 17.00 – Scandic Maritim Hotel
76. Innkalling til møte i havnerådet 20.11.15, kl. 13.00 – Killingøy

Behandling i kontrollutvalget 24.11.15:

Utvalgssekretær gikk gjennom referatsakene. Taushetserklæring ble signert på slutten av møtet. Medlemmene hadde flere spørsmål og en meningsutveksling i forbindelse med pkt. 69 - evaluering fra forrige utvalg.

Informasjonsmøtet i Aksdal hadde vært informativt og interessant. Karin Westerlund, Svein Inge Huseby og Gudvin Selsås ønsket å delta på konferansen i Sandnes. Utvalget bestemte at inntil 2 personer kan reise på NKRFs konferansen i februar. Thorleif Thormodsen og Gudvin Selsås meldte sin interesse. Utvalget hadde ingen merknader til de andre referatsakene.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 24.11.15:

Referatsakene 66 – 76 blir tatt til orientering.

Haugesund kontrollutvalg vedtar å sende inntil 4 deltakere på Høstkonferansen i Sandnes 10.12.15. Sekretariatet melder på Karin Westerlund, Svein Inge Huseby og Gudvin Selsås.

Haugesund kontrollutvalg vedtar å sende inntil 2 deltakere på NKFRs konferansen 3. – 4. februar 2016 på Gardermoen. Sekretariatet melder på Thorleif Thormodsen og Gudvin Selsås og deltagerne ordner selv med flybilletter.

SAK 36/15 STATUSOVERSIKT OVER PROSJEKTER

Sekretariatets innstilling:

Haugesund kontrollutvalg tar statusoversikten pr. november 2015 til orientering.

Behandling i kontrollutvalget 24.11.15:

Utvalgssekretær forklarte bakgrunn for saken og oppsett. Alle rapportene er tilgjengelig på sekretariatet sine hjemmesider – www.kontrollutvalgene.no. Utvalget hadde ingen merknader.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 24.11.15:

Haugesund kontrollutvalg tar statusoversikten pr. november 2015 til orientering.

SAK 37/15 ORIENTERING OM FORSLAGET TIL BUDSJETT 2016 OG ØKONOMIPLAN 2016-2019

Sekretariatets innstilling:

Haugesund kontrollutvalg tar rådmannen sitt forslag til budsjett for 2016 og økonomiplan 2016-2019 til orientering.

Behandling i kontrollutvalget 24.11.15:

Rådmannen og økonomisjefen orienterte om forslaget til budsjett, som var på totalt ca. 2,5 milliarder. Det var et stramt, men ambisiøst budsjett. Målet var at kommunen skulle bli fjernet fra ROBEK-listen innen 2020. Det ville blant annet bli økning av eiendomsskatt, færre ansatte og dermed reduserte kostnader. Medlemmene fikk svar på spørsmål underveis om bl.a. budsjettet følger regjeringens anslag for sysselsetting, om innsparingene var reelle og ikke «papirinnsparinger», føring av underskuddet i regnskapet, om hvor mange år kommunen hadde mulighet for å fordele tidligere underskudd og om risikoen for budsjettoverskridelser.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 24.11.15:

Haugesund kontrollutvalg tar rådmannen sitt forslag til budsjett for 2016 og økonomiplan 2016-2019 til orientering.

SAK 38/15 REVISJONSPLAN FOR REGNSKAPSREVISJON 2015

Sekretariatets innstilling:

Haugesund kontrollutvalg tar vedlagte revisjonsplan 2015 for regnskapsrevisjon og presentasjon fra revisor til orientering.

Behandling i kontrollutvalget 24.11.15:

Revisor orienterte om planen som var vedlagt saken. Hun gikk gjennom hovedpunktene. Medlemmene hadde spørsmål om blant annet internrevisjon, om føring av underskudd og underbudsjettering og om retting av feil i årsregnskapet. Medlemmene mente det kunne være nyttig med mer opplæring om årsregnskapet før behandlingen på møtet i mai. Det var ønskelig at det ble satt av tid til opplæring på møtet i april. Revisor noterte seg dette.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 24.11.15:

Haugesund kontrollutvalg tar vedlagte revisjonsplan 2015 for regnskapsrevisjon og presentasjon fra revisor til orientering.

SAK 39/15 UTARBEIDELSE AV NY PLAN FOR FORVALTNINGS- REVISJON OG SELSKAPSKONTROLL 2016-2020 – BESTILLING AV OVERORDNEDE ANALYSE OG PLANER

Sekretariatets innstilling:

Haugesund kontrollutvalg bestiller oppdraget med å utarbeide en overordnet analyse og plan for forvaltningsrevisjon og plan for selskapskontroll 2016-2020 for Haugesund kommune fra Tidsrammen/pris settes til.....

Behandling i kontrollutvalget 24.11.15:

Utvalgssekretær orienterte om bakgrunnen for saken og prosjektplanene, inkludert priser fra Deloitte AS og KPMG AS. Medlemmene drøftet planene og kostnadene. Utvalget ble enige om å velge Deloitte AS utfra en totalvurdering av fremlagte prosjektmandat.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 24.11.15:

Haugesund kontrollutvalg bestiller oppdraget med å utarbeide en overordnet analyse og Plan for forvaltningsrevisjon 2016-2020 og Plan for selskapskontroll 2016-2020 for Haugesund kommune fra Deloitte i samsvar med tilbudet av 17.11.15.

SAK 40/15 FORSLAG TIL MØTEPLAN FOR 2016

Sekretariatets innstilling:

Haugesund kontrollutvalg godkjenner følgende møteplan for 2016:

tirsdagene: 09.02 / 05.04 / 03.05 / 14.06 / 30.08 / 27.09 / 25.10 / 29.11 - kl. 08.00

Utvalgssekretær kan i samråd med leder endre møtedato ved behov.

Behandling i kontrollutvalget 24.11.15:

Leder orienterte om forslaget til møteplan for 2016. Medlemmene drøftet forslaget. Svein Skrunes meldte forfall til møte 09.02.16.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 24.11.15:

Haugesund kontrollutvalg godkjenner følgende møteplan for 2016:

tirsdagene: 09.02 / 05.04 / 03.05 / 14.06 / 30.08 / 27.09 / 25.10 / 29.11 – kl. 08.00

Utvalgssekretær kan i samråd med leder endre møtedato ved behov.

EVENTUELT

Ingen saker ble meldt.

Neste møte: 09.02.16, kl. 08.00

Haugesund/Aksdal, 24.11.15

Gudvin Selsås
Kontrollutvalgsleder

Odd Gunnar Høie
Utvalgssekretær