

## KARMØY KONTROLLUTVALG

### PROTOKOLL

Onsdag **25. november 2015** ble det avholdt møte i Karmøy kontrollutvalg under ledelse av utvalgets leder Einar R. Endresen. Han ønsket velkommen til første møte i utvalget i denne valgperioden. Medlemmene, revisor og sekretær presenterte seg.

<b>MØTESTED:</b>	Karmøy Rådhus, møterom 309
<b>MØTESTART/MØTESLUTT:</b>	kl. 17.40 – kl. 20.15
<b>MØTENDE MEDLEMMER:</b>	Einar R. Endresen (FrP), Svein Andreas Næsse (A), Brit Astrid Grønning (H), Per Inge Sjurseth (FrP), Solrun Gjerdevik (V), Wenche Lindtner (Sp) og Øystein Meistad (KrF)
<b>MØTENDE VARAMEDLEMMER:</b>	Ingen
<b>FORFALL:</b>	Ingen
<b>FRA SEKRETARIATET MØTTE:</b>	Daglig leder/utvalgssekretær Toril Hallsjø, Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
<b>FRA REVISJONEN MØTTE:</b>	Revisor Else Holst-Larsen, Deloitte AS, Haugesund. Hun forlot møtet før behandlingen av sak 41/15
<b>FRA ADMINISTRASJONEN:</b>	Budsjett- og finanssjef Øystein Hagerup i sak 40/15 (til kl. 19.25)
<b>ANDRE SOM MØTTE:</b>	Ingen
<b>MERKNADER TIL INNKALLING:</b>	Ingen
<b>MERKNADER TIL SAKSLISTE:</b>	Sak 40/15 ble tatt opp som første sak, deretter ble sakslisten fulgt.

### FØLGENDE SAKER BLE BEHANDLET:

#### **34/15 KONTROLLUTVALGETS OPPGAVER OG ANSVAR**

##### **Sekretariatets innstilling:**

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

##### **Behandling i kontrollutvalget 25.11.15:**

Utvalgssekretær gikk igjennom vedlegget. Fem av medlemmene hadde deltatt på informasjonsmøtet i Aksdal og fått en gjennomgang der. Utvalget mente deltakelse på kurs/konferanser var spesielt viktig ved oppstart av valgperioden.

**Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 25.11.15:**

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

**35/15 NAVNEENDRING – KONTROLL- OG KVALITETSUTVALGET**

**Sekretariatets innstilling:**

Karmøy kommunestyre vedtar å endre navnet til kontrollutvalget til «Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg» fra og med valgperioden 2015- 2019.

**Behandling i kontrollutvalget 25.11.15:**

Utvalgsleder innledet og begrunnet sitt forslag. Han mente nytt navn vil bedre gjenspeile utvalgets oppgaver. I dag tror mange at de består i å finne feil, men fokuset skal være å sikre innbyggerne gode tjenester, og gjennom forvaltningsrevisjon finne forbedringspotensialer. Utvalget sluttet seg til forslaget.

**Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 25.11.15 og innstilling til kommunestyret:**

*Karmøy kommunestyre vedtar å endre navnet til kontrollutvalget til «Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg» fra og med valgperioden 2015- 2019.*

**36/15 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 30.09.15**

**Sekretariatets innstilling:**

Protokollen fra møte i kontrollutvalget 30.09.15 godkjennes.

**Behandling i kontrollutvalget 25.11.15:**

Brit Astrid Grønning var den som hadde vært til stede i forrige møte, og hun hadde ingen merknader. Utvalget sluttet seg til innstillingen.

**Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 25.11.15:**

*Protokollen fra møte i kontrollutvalget 30.09.15 godkjennes.*

**37/15 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 25.11.15**

49. Kommunestyrevedtak 22.10.15,sak 69/15-valg av kontrollutvalg for perioden 2015-2019
50. Taushetserklæring for kontrollutvalget
51. Etiske retningslinjer for folkevalgte og ansatt i Karmøy kommune
52. Reglement for Karmøy kontrollutvalg
53. Evaluering av kontrollutvalgsarbeidet i forrige periode 2011-2015
54. Kontrollutvalgets budsjettforslag for 2016
55. Tilbakemelding – informasjonsmøtet for nye kontrollutvalg Aksdal 18.11.15
56. Invitasjon/påmelding til Høstkonferansen – Sandnes 10.12.15
57. Deltakelse/påmelding – Kontrollutvalgskonferansen – Gardermoen 3. og 4.02.16
58. Kommunens svar – rapport fra tilsyn med samfunnssikkerhet og beredskap i Karmøy
59. Retningslinjer for selskapskontroll i Karmøy kommune
60. Innkalling til representantskapsmøte 11.12.15, kl. 09.00 – Haugaland Vekst IKS
61. Innkalling til møte i havnerådet 19.11.15, kl. 17.00 – Karmsund Havnevesen IKS

62. Innkalling til møte i havnerådet 20.11.15, kl. 13.00 – Karmsund Havnevesen IKS  
63. Kommunestyrevedtak 17.11.15, sak 77/15 – Valg av revisor 2016- 2020  
64. Kommunestyrevedtak 17.11.15, sak 83/15 – Forvaltningsrevisjonsrapport – PPT og spesialpedagogiske tiltak i Karmøy kommune

**Behandling i kontrollutvalget 25.11.15:**

Utvalgssekretær orienterte. Medlemmene skrev under taushetserklæring. Reglementet ble delt ut i papirversjon. Seks av medlemmene ønsket å delta på konferansen i Sandnes og fire på konferansen på Gardermoen. Leder opplyste han var forhindret fra å delta i februar. Utvalget drøftet antall deltakere, men ønsket at flest mulig ble gitt anledning til deltakelse. Utvalget hadde ellers ingen merknader.

**Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 25.11.15:**

*Referatsakene 49 - 64 blir tatt til orientering.*

*Til Høstkonferansen i Sandnes deltar: Alle faste medlemmer, unntatt Per Inge Sjurseth.*

*Til NKRF-konferansen 2016 vedtar utvalget å sende inntil 4 deltakere: Wenche Lindtner, Øystein Meistad, Solrun Gjerdevik og Brit Astrid Grønning. Sekretariatet sender påmelding og deltakerne bestiller flybillett selv.*

**38/15 STATUSOVERSIKT OVER UTVALGETS PROSJEKTER PR. NOV. 2015**

**Sekretariatets innstilling:**

Karmøy kontrollutvalg tar statusoversikten pr. november 2015 til orientering.

**Behandling i kontrollutvalget 25.11.15:**

Utvalgssekretær forklarte bakgrunn for saken og oppsett. Arbeidet med barnevernsrapporten er i rute og den vil bli oversendt i desember. Utvalget hadde ellers ingen merknader.

**Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 25.11.15:**

*Karmøy kontrollutvalg tar statusoversikten pr. november 2015 til orientering.*

**39/15 REVISJONSPLAN FOR ÅRSREGNSKAP 2015**

**Sekretariatets innstilling:**

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

**Behandling i kontrollutvalget 25.11.15:**

Revisor orienterte om planen, som var vedlagt saken. Hun gikk gjennom hovedpunktene. Lovpålagt regnskapsrevisjon er nøye regulert med gitte frister. Revisjonsteamet er to ganger i året ute i kommunen (interimsrevisjon og v/årsoppgjørsrevisjon), ellers så har de tilgang til regnskap og fakturaer via nett og har løpende kontakt. De utfører også mange attestasjonsoppdrag. Utvalget hadde ingen merknader til planen.

**Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 25.11.15:**

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

#### **40/15 ORIENTERING OM BUDSJETTFORSLAG 2016 OG ØKONOMIPLAN 2016-2019**

##### **Sekretariatets innstilling:**

Karmøy kontrollutvalg tar rådmannens budsjettorientering om budsjettforslag 2016 og økonomiplan 2016-2019 til orientering.

Utvalget vil be rådmannen orientere om vedtatt budsjett og økonomiplan i første møte på nyåret.

##### **Behandling i kontrollutvalget 25.11.15:**

Budsjettsjefen orienterte om hovedtrekkene i rådmannens forslag. Han gav innledningsvis et bakteppe for nåværende økonomisk ståsted. Tidligere år har en slitt med anstrengt økonomi og en har måttet stramme inn. Utgiftene har vokst kraftig innen «rettighetsordninger» og kommunen har, som andre kommuner, stigende antall eldre.

I budsjettforslaget er det nå siktet mot et netto driftsresultat på 2,2 %. Driftsbudsjettet er stramt, men forsiktig budsjett, med økt handlingsrom, som følge av innsparingssaken i vår.

Det er lagt opp til høyt investeringsnivå med 73 investeringer. Den største er nytt skoleanlegg Eide/Stokkastrand med 292 mill. kr. Gjelden vil øke til 44,8 % i 2016 og 49,4 % i 2021, men som likevel er lavt sammenlignet med andre kommuner. For avgiftene er det stort sett lagt inn økning tilsvarende forventet prisvekst med 2,7 %. Det jobbes med effektivisering av drift, og at etatene har mest mulig realistiske rammer.

Utvalget hadde noen spørsmål som ble besvart. Leder takket for en god presentasjon.

##### **Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 25.11.15:**

*Karmøy kontrollutvalg tar rådmannens budsjettorientering om budsjettforslag 2016 og økonomiplan 2016-2019 til orientering.*

*Utvalget vil be rådmannen orientere om vedtatt budsjett og økonomiplan i første møte på nyåret.*

#### **41/15 UTARBEIDELSE AV NYE PLANER FOR FORVALTNINGSREVISJON OG SELSKAPSKONTROLL 2016-2020 – BESTILLING AV OVERORDNET ANALYSE OG PLAN**

*Behandlet i lukket møte, jf. kommuneloven § 31.2. Prisene – unntatt offentlighet, jf. OFL § 23.3*

##### **Sekretariatets innstilling:**

Karmøy kontrollutvalg bestiller oppdraget med å utarbeide en overordnet analyse og plan for forvaltningsrevisjon og plan for selskapskontroll 2016-2020 for Karmøy kommune i henhold til vedlagt tilbud fra revisjonsselskapet .....

##### **Behandling i kontrollutvalget 25.11.15:**

Utvalgssekretær orienterte om bakgrunnen for saken og om prosjektplanene med pristilbudene fra Deloitte AS og KPMG AS. Medlemmene drøftet planene og kostnadene. Utvalget ble enig om å velge KPMG AS utfra en totalvurdering av framlagt prosjektmandat og pris.

**Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 25.11.15:**

*Karmøy kontrollutvalg bestiller oppdraget med å utarbeide en overordnet analyse og plan for forvaltningsrevisjon og plan for selskapskontroll 2016-2020 for Karmøy kommune i henhold til vedlagt tilbud fra revisjonsselskapet KPMG AS i brev av 17.11.15.*

**42/15 MØTEPLAN FOR 2016**

**Sekretariatets innstilling:**

Karmøy kontrollutvalg godkjenner følgende møteplan for 2016:  
onsdagene kl. 17.30: 20.01, 09.03, 11.05, 15.06, 31.08, 28.09, 26.10, 30.11 (alt. 23.11)  
Utvalgssekretær kan i samråd med leder endre møtedato ved behov.

**Behandling i kontrollutvalget 25.11.15:**

Sekretær orienterte om forslaget. Medlemmene hadde ingen innvendinger til møtedager eller møtetidspunkt. Dato i november ble valgt til 23. november.

**Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 25.11.15:**

*Karmøy kontrollutvalg godkjenner følgende møteplan for 2016:*

*onsdagene kl. 17.30: 20.01, 09.03, 11.05, 15.06, 31.08, 28.09, 26.10, 23.11*

*Utvalgssekretær kan i samråd med leder endre møtedato ved behov.*

**Eventuelt**

Møteprotokoller

Utvalgsleder luftet forslag om å fordele hovedutvalgene mellom medlemmene for særskilt oppfølging. Hensikten er at utvalget på den måten holder seg orientert om kommunens virksomhet og herunder føre løpende kontroll med den kommunale forvaltningen. Utvalget var enig i at det legges fram sak i neste møte.

Neste møte

Møtedato er satt til **onsdag 20. januar**. Foreløpige saker: orientering om vedtatt budsjett årsmelding for 2015, forvaltningsrevisjonsrapport om barnevern.

Karmøy, 25. november 2015

Einar R. Endresen (sign.)  
Utvalgsleder

Toril Hallsjø (sign.)  
utvalgssekretær