

UTSIRA KONTROLLUTVALG

PROTOKOLL

Fredag **26. april 2013** ble det avholdt møte i Utsira kontrollutvalg under ledelse av nestleder Anders Klovning.

MØTESTED:	Siratun
MØTESTART/MØTESLUTT:	kl.12.30 – kl. 13.40
MØTENDE MEDLEMMER:	Anders Klovning (F), Sølvi Austrheim (F) og Eivind Sande (F)
MØTENDE VARAMEDLEM:	Ingen
FORFALL:	Jan Kristoffer Høiland (U) og varamedlem Benjamin Sandmo (U)
IKKE MØTT:	Hege Asbjørnsen (F)
FRA SEKRETARIATET MØTTE:	Daglig leder Toril Hallsjø, Haugaland kontrollutvalgssekretariat IKS
FRA REVISJONEN MØTTE:	Ingen (revisor Ellen Marie Marvik, BDO AS hadde gyldig forfall)
ANDRE SOM MØTTE:	Økonomisjef Rune Solevåg i sak 8/13 og 9/13
MERKNADER TIL INNKALLING:	Ingen
MERKNADER TIL SAKLISTE:	Nummeringen ble rettet som følge av ekstrasak 5/13 sist møte. Sak 8 og 9/13 ble behandlet før de øvrige sakene.

FØLGENDE SAKER BLE BEHANDLET:

SAK 6/13 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 01.02.13

Sekretariatets innstilling:

Protokollen fra møte i kontrollutvalget 01.02.13 godkjennes.

Behandling i kontrollutvalget 26.04.13:

Kontrollutvalget hadde ingen merknader til protokollen.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 26.04.13:

Protokollen fra møte i kontrollutvalget 01.02.13 godkjennes.

SAK 7/13 REFERATSAKER 26.04.13

6. Kommunestyrevedtak 07.03.13, sak 10/13 – årsmelding 2012
7. Kommunestyrevedtak 07.03.13, sak 11/13 – rapport – selskapskontroll – IKA IKS
8. Innkalling til representantskap 25.04.13 – IKA Rogaland IKS
9. Innkalling til generalforsamling for Rutebåten Utsira AS 02.05.13 kl. 16.00
10. Årsberetning og regnskap 2012 – Rutebåten Utsira AS
11. Innkalling til representantskap 07.02.13 – Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
12. FKT-konferanse 05.-06.06.13 – Gardermoen
13. Åpne møter i kontrollutvalg og kommunale foretak fra 01.07.13

Behandling i kontrollutvalget 26.04.13:

Ingen særskilte kommentarer utover noen knyttet til rutebåten og den tidligere gjennomførte forvaltningsrevisjonen.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 26.04.13:

Referatsakene 6-13 blir tatt til orientering.

SAK 8/13 ÅRSREGNSKAPET 2012 – KONTROLLUTVALGETS UTTALELSE

Sekretariatets innstilling:

Kontrollutvalget i Utsira vedtar vedlagte uttalelse til årsregnskapet for 2012 slik den foreligger/ med disse endringene.

Kontrollutvalget vil be rådmannen gi en tilbakemelding til kontrollutvalget på hvordan merknadene i årsoppgjørsbrevet er fulgt opp.

Behandling i kontrollutvalget 26.04.13:

Økonomisjef orienterte. Netto driftsresultat viser 4 % (3 % justert for mva-refusjon). Han mente kommunen er sårbar for uventede endringer. Revisor hadde levert rein beretning, men hadde merknader til budsjettering av investeringer. Utvalget var enig at større prosjekter burde føres opp over flere år, og at kommunestyret bør legge dette inn.

Utvalget var fornøyd med orienteringen fra økonomisjefen og så ikke grunn for ytterligere tilbakemelding til høsten om merknadene i årsoppgjørsbrevet. Utvalget hadde ingen tillegg eller endringer til uttalelsen.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 26.04.13:

Kontrollutvalget vedtar vedlagte uttalelse til Utsira kommunes årsregnskap for 2012 slik den foreligger:

Kontrollutvalgets uttalelse:

Årsregnskapet er gjort opp med et regnskapsmessig mindreforbruk (overskudd) på kr 1 387 044.

Kontrollutvalget har merket seg at Utsira kommunes årsregnskap for 2012 viser et positivt netto driftsresultat med 1,3 mill. kr, som utgjør 4 % av driftsinntektene.

Budsjettdisiplinen har vært god innen ansvarsområdene. Det er gjort greie for avvikene i rådmannens årsmelding og økonomisjefens kommentarer til regnskapet.

Under henvisning til utvalgets egen gjennomgang av regnskapsdokumentene og revisjonsberetningen for 2012, mener kontrollutvalget at årsregnskapet for 2012 totalt sett gir et forsvarlig uttrykk for resultatet av kommunens virksomhet i 2012 og for kommunens økonomiske stilling pr. 31.12.12.

Ut over ovennevnte har kontrollutvalget ingen merknader til Utsira kommunes årsregnskap for 2012.

SAK 9/13 UTKAST TIL PROSJEKTMANDAT - FORVALTNINGSREVISJON AV HELSEAVDELINGEN

Sekretariatets innstilling:

Utsira kontrollutvalg bestiller forvaltningsrevisjon av Helseavdelingen i tråd med forslag til prosjektmandat fra BDO AS (med eventuelle endringer som kommer fram i møtet).

Rammen settes til 60 timer.

Behandling i kontrollutvalget 26.04.13:

Økonomisjef orienterte om oppfølging av budsjettet gjennom månedlig rapportering og nåværende avtale om kjøp/salg av sykehjems plasser med Haugesund. Utvalget var opptatt av sykefravær og vikarbruk som stor utgiftspost. De mente det var viktig å rette fokus på arbeidsmiljø og ønsket dette inn som en av problemstillingene.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 26.04.13:

Utsira kontrollutvalg bestiller forvaltningsrevisjon av Helseavdelingen i tråd med forslag til prosjektmandat fra BDO AS med tillegg at det undersøkes om Helseavdelingen også har gode rutiner for oppfølging av arbeidsmiljø.

Rammen settes til 60 timer.

Eventuelt

I følge plan er neste møte satt til fredag 20. september kl. 12.30.

Utsira, 26.04.13

Anders Klovning
nestleder

Toril Hallsjø
utvalgssekretær