

SULDAL KONTROLLUTVAL

PROTOKOLL

Tysdag **26. april 2016** blei det halde møte i Suldal kontrollutval under leiing av leiar Vanja Ignjatic.

MØTESTAD:	Suldal kommunehus, kommunestyresalen
MØTESTART-MØTESLUTT:	kl. 10.00 – 13.50 inkl. pause
MØTANDE MEDLEMMER:	Vanja Ignjatic (H), Eldbjørg Sivertsen (Krf), Tormod Skeie (SV), Heine Mo Willig (SV) og Otto Underbakke (H)
FORFALL:	Ingen
MØTANDE VARAMEDLEMMER:	Ingen
FRÅ SEKRETARIATET MØTTE:	Rådgevar Odd Gunnar Høie, Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
FRÅ REVISJONEN MØTTE:	Revisor Tore Kristensen - Rogaland Revisjon IKS
FRÅ ADMINISTRASJONEN MØTTE:	Ass. rådmann Dagfinn Helland og rådgevar Kåre Sirevaag i sak 11, leiar sevicetorget Turid Våge orienterte om nettbrett og nettbruk før pausen
ANDRE SOM MØTTE:	Elverksjef Tor Bjarne Smedsrud og økonomisjef Aslak Moe i sak 12
MERKNADER TIL INNKALLING:	Ingen
MERKNADER TIL SAKLISTE:	Ingen

FØLGJANDE SAKER BLEI HANDSAMA:

SAK 10/16 GODKJENNING AV PROTOKOLL 25.02.16

Sekretariatet si innstilling:

Protokoll frå møte i kontrollutvalet 25.02.16 blir godkjent slik han ligg føre.

Handsaming i kontrollutvalet 26.04.16 :

Utvalet hadde ingen merknader til protokollen.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 26.04.16:

Protokoll frå møte i kontrollutvalet 25.02.16 blir godkjent slik han ligg føre .

SAK 11/16 SULDAL KOMMUNE – UTTALE TIL ÅRSREKNESKAPEN FOR 2015

Sekretariatet si innstilling:

Kontrollutvalet i Suldal vedtek uttale til kommunerekneskapen for 2015 slik den ligg føre / med desse endringane / tillegga.....

Handsaming i kontrollutvalet 26.04.16:

Rådgjevar Kåre Sirevaag orienterte om rekneskapen. Han gjorde greie for hovudtala i rekneskapskjema 1 A og B, og 2 A og B. Investeringsrekneskapet var gjort opp i balanse.

Pensjonskostnadene blir gjort opp kvart år. Ass. rådmann Dagfinn Helland gjorde mellom anna greie for at det var god budsjett disiplin i avdelingane, om overskotet i rekneskapen og det som var budsjettet.

Revisor opplyste at det var avlagt rein revisjonsmelding. I årsoppgjersnotatet var det forhold knytte til betring og effektivisering av drifta som dei hadde peika på, og som utvalet ikkje har plikt til å følgja opp. Medlemmene fekk svar på spørsmål undervegs, og slutta seg til uttalen slik den var lagd fram.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 26.04.16 og innstilling til kommunestyret:

Kontrollutvalet i Suldal vedtek uttale til kommunerekneskapen for 2015 slik den ligg føre:

Kontrollutvalet si uttale:

Suldal kommune sin årsrekneskap for 2015 er gjort opp med eit rekneskapsmessig mindreforbruk/overskott på 18,7 millionar kroner.

Kontrollutvalet har merka seg at rekneskapen viser eit positivt netto driftsresultat med 39,8 millionar kroner, 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 2015 og for kommunen si økonomiske stode pr. 31.12.15.

Ut over dette har kontrollutvalet ingen andre merknader til Suldal kommune sin rekneskap anna enn det som går fram av revisor sitt årsoppgjørsnotat og revisjonsmeldinga.

SAK 12/16 SULDAL ELVERK KF – UTTALE TIL ÅRSREKNESKAPEN FOR 2015

Sekretariatet si innstilling:

Kontrollutvalet i Suldal vedtek uttale til særrekneskapen til Suldal KF 2015 slik den ligg føre / med desse endringane / tillegga.....

Handsaming i kontrollutvalet 26.04.16:

Elverksjef Smedsrud gjorde greie for rekneskapen. Han orienterte om det økonomiske resultatet, nøkkeltal, pensjonskostnader, straumprisar, kilekostnader, utviklinga innan breiband, mm. Vidare gjorde han greie for nedskriving av verdiane av varelageret og aksjar i Ørsta Kraft. Det hadde også i år vore vanskeleg å telja/verdisetja varelageret.

Revisor opplyste at det var avlagt rein revisjonsmelding. Også her var det i årsoppgjersnotatet omtala forhold knytte til betring og effektivisering av drifta, og som utvalet ikkje har plikt til å følgja opp. Medlemmene fekk svar på spørsmål undervegs, og slutta seg til uttalen slik den var lagd fram.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 26.04.16 og innstilling til kommunestyret:

Kontrollutvalet i Suldal vedtek uttale til særreknescapen til Suldal KF 2015 slik den ligg føre:

Kontrollutvalet si uttale:

Kontrollutvalet har merka seg at Suldal Elverk KF sin rekneskap for 2015 viser eit årsresultat på 9,7 mill. kr.

Under tilvising til utvalet si eigen gjennomgang av dokumenta og revisjonsmeldinga, meiner kontrollutvalet at årsreknescapen totalt sett gjer eit forsvarleg uttykk for resultatet av føretaket sin verksemd for 2015 og for føretaket si økonomiske stode pr. 31.12.15.

Kontrollutvalet i Suldal har ingen merknader til Suldal Elverk sin særreknescap ut over det som går fram av revisor sitt årsoppgjørsnotat og revisjonsmeldinga.

SAK 13/16 PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON 2016 - 2020

Sekretariatet si innstilling:

Suldal kommunestyre vedtar Plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2016 – 2020 slik den ligg føre/med desse endringane/tillegg og med evt. følgjande prioriteringar:

1.
2.
3. osv.

Kommunestyret gir kontrollutvalet mynde til å endra planen i planperioden ved behov.

Handsaming i kontrollutvalet 26.04.16:

Leiar innleia. Revisor gjorde kort greie for framlegget til plan. Område for forvaltningsrevisjon var delt opp i to grupper: 1 prioritert og 2. prioritert utan intern prioritering.

Tormod Skeie peika på at utvalet i førre møtet hadde bedt revisor prioritere kvart enkelt område og med ei grunngjeving for kvar prioritering. I framlegget til plan var ikkje dette blitt gjort slik utvalet hadde uttrykt ønskje om.

Alle medlemmene gjorde greie for sine prioriteringar, utifrå dei 21 område som revisor hadde lagd fram. Utvalet blei samd om at dei berre ville ha ei prioriteringsliste, og at den skulle innehalde 10 område. Områda 1 – 6 skulle vere i prioritert rekkefølge og dei andre i uprioritert. Medlemmene drøfta områda og blei samde om ei prioriteringsliste.

Utvalet var samd om at framlegget til plan frå revisor ikkje skulle oppdaterast med utvalet sine prioriteringar. Framlegget blir sendt til kommunestyret i si opphavlege form saman med innstillinga frå utvalet.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 26.04.16 og innstilling til kommunestyret:

Suldal kommunestyre vedtek Plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2016 – 2019 slik den ligg føre og med slike endringar i prioritering som går fram av opplistinga:

1. *Pleie og omsorg*
2. *Innsparing, effektivisering og forenkling*
3. *Oppfølging av politiske vedtak*
4. *Klima og miljøplan*
5. *Skule- tilpassa opplæring og spesialundervisning*
6. *Sosiale tenester/NAV*

og med følgjande uprioriterte område:

- *Barnevern*
- *Legevakt*
- *Busetting og integrering av flyktingar*
- *IKT*

Kommunestyret gir kontrollutvalet mynde til å endra planen i planperioden. Kommunestyret vil ha melding om slike eventuelle endringar.

SAK 14/16 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 26.04.16

15. Statusoversikt pr. april 2016
16. Representantskapsmøte 25.04.16 – Haugaland kontrollutvalgssekretariat IKS
17. Representantskapsmøte 26.04.16 - Ryfylke Miljøverk IKS
18. Representantskapsmøte 27.04.16 – Interkommunalt arkiv Rogaland IKS
19. Representantskapsmøte 29.04.16 – Haugaland Vekst IKS
20. Representantskapsmøte 23.05.16 – Krisesenter Vest IKS
21. Årsmøte 03.06.16 - Ryfylke IKS
22. Kommunelovutvalget har overlevert forslag til ny kommunelov – NKRF nytt 10.03.16
23. Høring – NOU 2016:4 Ny kommunelov

Handsaming i kontrollutvalet 26.04.16:

Leiar gjorde kort greie for referatsakene. Utvalet hadde ingen merknader.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 26.04.16:

Referatsakene 15 - 23 blir tatt til orientering.

YMSE

Endring av møtedato:

Etter framlegg frå leiar vedtok utvalet å endra møtedato for neste møte frå 08.09.16 til torsdag 15.09.16.

Viltnemnda

Tormod Skeie gjorde framlegg om at utvalet skulle få ei orientering i neste møte om korleis viltnemnda sine oppgåver no blei følgt opp. Viltnemnda er som kjent blitt nedlagt og oppgåvene lagt til LMT-utvalet.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 26.04.16:

Suldal kontrollutval ber rådmannen gjere greie for noverande ordning for Viltnemnda sine tidligare oppgåver og erfaringane så langt i neste møte 15.09.16.

Tinging av nytt prosjektmandat – «Pleie- og omsorg»

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 26.04.16:

Under føresetnad om at kommunestyret vedtek Plan for forvaltningsrevisjon 2016-2019 vil kontrollutvalet be Rogaland Revisjon utarbeida framlegg til mandat for revisjon innan området «Pleie og omsorg». Mandatet vert lagt fram til drøfting/vedtak i fyrste møte i kontrollutvalet over sommaren.

Neste møte: torsdag 15.09.16, kl. 10.00

Sand/Aksdal, 26.04.16

Vanja Ignjatic
Leiar

Odd Gunnar Høie
Kontrollutvalssekretær