

## KARMØY KONTROLLUTVALG

### PROTOKOLL

Onsdag **30. januar 2013** ble det avholdt møte i Karmøy kontrollutvalg under ledelse av utvalgets nestleder Ernst Morgan Endresen.

- MØTESTED:** Karmøy Rådhus, møterom 309
- MØTESTART/MØTESLUTT:** kl. 17.30 – kl. 19.50
- MØTENDE MEDLEMMER:** Ernst Morgan Endresen (H), Brit Astrid Grønning (H), Gunn Elise Aarsand Dale (A), Eli M. Rovik (FrP), Kenneth Lodden (FrP) og Jakob Eng (KrF)
- MØTENDE VARAMEDLEM:** Simon Næsse (A)
- FORFALL:** Eivind Djønne (A)
- FRA SEKRETARIATET MØTTE:** Daglig leder/utvalgssekretær Toril Hallsjø, Haugaland kontrollutvalgssekretariat IKS
- FRA REVISJONEN MØTTE:** Revisor/partner Else Holst-Larsen og forvaltningsrevisor Aslak Svindland (sak 6/13), Deloitte as.
- ANDRE SOM MØTTE:** Budsjettsjef Øystein Hagerup i sak 4/13 og lærling Marie Sivertsen i sak 2/13
- MERKNADER TIL INNKALLING:** Ingen
- MERKNADER TIL SAKLISTE:** Lærlingen fikk starte, så sak 4/13 og sak 6/13 før de øvrige sakene.

### FØLGENDE SAKER BLE BEHANDLET:

**SAK 1/13 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 05.12.12**

***Sekretariatets innstilling:***

Protokollen fra møte i kontrollutvalget 05.12.12 godkjennes.

**Behandling i kontrollutvalget 30.01.13:**

Kontrollutvalget hadde ingen merknader til protokollen.

**Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 30.01.13:**

*Protokollen fra møte i kontrollutvalget 05.12.13 godkjennes.*

**SAK 2/13 REFERATSAKER 30.01.13**

1. Ansatte og arbeidsoppgaver v/økonomiavdelingen v/lærling Marie Sivertsen
2. FKT-nytt nr. 2/12
3. Statusoversikt pr januar 2013 om forvaltningsrevisjon og selskapskontroll
4. Årsrapport for 2012 og årsregnskap fra kemneren i Karmøy - skatteregnskapet

**Behandling i kontrollutvalget 30.01.13:**

Lærlingen ga en fin presentasjon. Avdelingen har 21,5 årsverk, ivaretar kommunens budsjett på 1,8 milliarder kr og håndterer 70.000 fakturaer pr år. I tillegg kommer oppgaver som nå ivaretas av Haugaland Arbeidsgiverkontroll. Utvalget hadde ingen merknader til skatteregnskapet.

**Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 30.01.13:**

*Referatsakene 1-4 blir tatt til orientering.*

**SAK 3/13 KONTROLL OG TILSYN - REGNSKAPSOVERSIKT pr 31.12.12**

***Sekretariatets innstilling:***

Karmøy kontrollutvalg tar regnskapsoversikten for kontroll og tilsyn pr. 31.12.12 til orientering.

**Behandling i kontrollutvalget 30.01.13:**

Sekretær orienterte om fjorårets forbruk. Kontrollutvalget hadde ingen merknader.

**Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 30.01.13:**

*Karmøy kontrollutvalg tar regnskapsoversikten for kontroll og tilsyn pr. 31.12.12 til orientering.*

**SAK 4/13 BUDSJETTORIENTERING 2013 OG ØKONOMIPLAN 2014 - 2016**

***Sekretariatets innstilling:***

Karmøy kontrollutvalg tar vedtatt budsjett 2013 og økonomiplan 2013-2016 til orientering.

**Behandling i kontrollutvalget 30.01.13:**

Budsjettsjefen orienterte om rådmannens framlegg i november og de endringer som kommunestyret vedtok i desember.

Handlingsrommet er svært lite i økonomiplanperioden og det legges ikke opp til å nå 3 % i netto driftsresultat i perioden. Nestleder takket for grundig presentasjon. Utvalget hadde også spørsmål, som ble besvart.

**Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 30.01.13:**

*Karmøy kontrollutvalg tar budsjettsjefens redegjørelse om vedtatt budsjett 2013 og økonomiplan 2014- 2016 til orientering.*

## **SAK 5/13 KONTROLLUTVALGETS ÅRSMELDING 2012**

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

Kontrollutvalget i Karmøy godkjenner vedlagte årsmelding for 2012. Karmøy kommunestyre tar årsmeldingen for 2012 fra kontrollutvalget til orientering.

### **Behandling i kontrollutvalget 30.01.13:**

Utkast til årsmelding ble gjennomgått. Nestleder mente årsmeldingen ga et riktig bilde av fjorårets aktivitet og utvalget sluttet seg til innholdet, slik det var framlagt.

### **Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 30.01.13 og innstilling:**

*Kontrollutvalget i Karmøy godkjenner vedlagte årsmelding for 2012.*

*Karmøy kommunestyre tar årsmeldingen for 2012 fra kontrollutvalget til orientering.*

## **SAK 6/13 PROSJEKTMANDAT FOR FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT – INTERNKONTROLL OG VEDTAKSOPPFØLGING**

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

Karmøy kontrollutvalg bestiller forvaltningsrevisjonsrapport «Internkontroll og vedtaksoppfølging i Karmøy kommune» i tråd med det utkastet til prosjektmandat som foreligger fra Deloitte AS (med eventuelle endringer som kommer fram i møtet). Rammen settes til 290 timer.

### **Behandling i kontrollutvalget 30.01.13:**

Prosjektleder Aslak Svindland gjorde rede for formålet med prosjektet, aktuelle problemstillinger, metodevalg og forventet tidsbruk. Prosjektet legger opp til å sjekke det overordnede knyttet til rådmannens ansvar om «*betryggende kontroll*» og «*oppfølging*», ikke detaljer innen hms, ikt eller sektorspesifikke krav. Utvalget var opptatt at det avholdes møte med rådmannen før oppstart. Det ble bekreftet at dette var vanlig prosedyre. Da overlevering og høring vil komme i ferietid, var utvalget enig i at rapporten legges fram til høsten. Utvalget sluttet seg til innstillingen.

### **Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 30.01.13:**

*Karmøy kontrollutvalg bestiller forvaltningsrevisjonsrapport «Internkontroll og vedtaksoppfølging i Karmøy kommune» i tråd med det utkastet til prosjektmandat som foreligger fra Deloitte AS. Rammen settes til 290 timer.*

### **Eventuelt**

Ingen saker ble meldt eller tatt opp.

Etter vedtatt møteplan er neste møte **onsdag 06.03.13** kl.17.30. Rogaland Revisjon IKS vil komme og presentere rapport fra selskapskontroll av Interkommunalt Arkiv (IKA) IKS.

Karmøy, 30. januar 2013

Ernst Morgan Endresen  
nestleder

Toril Hallsjø  
utvalgssekretær