

UTSIRA KONTROLLUTVALG

PROTOKOLL

Fredag **25. mai 2018** ble det avholdt møte i Utsira kontrollutvalg under ledelse av leder Lodvar Mathiassen.

MØTESTED:	Siraton, studierommet, 1. etasje
MØTESTART/MØTESLUTT:	kl.12.30 – kl. 13.30
MØTENDE MEDLEMMER:	Lodvar Mathiassen (BL), Elisabeth Austrheim (FL) og Vibeke Thomassen (BL)
MØTENDE VARAMEDLEM:	Ingen
FORFALL:	Ingen
FRA SEKRETARIATET MØTTE:	Utvalgssekretær/daglig leder Toril Hallsjø, Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
FRA REVISJONEN MØTTE:	Revisor Else Host-Larsen, Deloitte AS
ANDRE SOM MØTTE:	Ingen (økonomisjef hadde i forkant meldt forfall pga deltakelse på en konferanse)
MERKNADER TIL INNKALLING:	Ingen
MERKNADER TIL SAKSLISTE:	Ingen

FØLGENDE SAKER BLE BEHANDLET:

SAK 1/18 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 08.11.17

Sekretariatets innstilling:

Protokollen fra møtet i kontrollutvalget 08.11.17 godkjennes.

Behandling i kontrollutvalget 25.05.18:

Utvalget hadde ingen merknader til protokollen. Utvalget sluttet seg til innstillingen.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 25.05.18:

Protokollen fra møtet i kontrollutvalget 08.11.17 godkjennes.

SAK 2/18 KONTROLLUTVALGETS ÅRSMELDING 2017

Sekretariatets innstilling:

Utsira kontrollutvalg godkjenner vedlagte årsmelding for 2017.

Utsira kommunestyre tar årsmeldingen for 2017 fra kontrollutvalget til orientering.

Behandling i kontrollutvalget 25.05.18:

Utvalget hadde ingen merknader og sluttet seg til innholdet slik det var lagt fram. Årsmeldingen ble så signert.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 25.05.18:

Utsira kontrollutvalg godkjenner vedlagte årsmelding for 2017.

og innstilling til kommunestyret:

Utsira kommunestyre tar årsmelding 2017 fra kontrollutvalget til orientering.

**SAK 3/18 UTSIRA KOMMUNES ÅRSREGNSKAP 2017 – KONTROLL-
UTVALGETS UTTALELSE**

Sekretariatets innstilling:

Kontrollutvalget i Utsira vedtar vedlagte uttalelse til årsregnskapet for 2017 slik den foreligger/ med disse endringene/tilleggene.

Behandling i kontrollutvalget 25.05.18:

Revisor orienterte kort om regnskapsresultatet. Det hadde, som for de andre kommunene på Haugalandet, vært et godt år, med 1,3 mill. kr i overskudd. Årsaken kan forklares i tildelte skjønnskudd og periodiseringskjevhet mellom når kostnader føres og når inntekter tilfaller kommunen.

Revisor hadde levert rein beretning. Det var heller ikke påpekt noe vesentlig i rapport. Regnskapet er oversiktlig som ivaretas av få personer, noe som også kan være sårbart. Medlemmene sluttet seg til uttalelsen uten tillegg eller endringer.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 25.05.18:

Kontrollutvalget vedtar vedlagte uttalelse til Utsira kommunes årsregnskap for 2017 slik den foreligger:

Kontrollutvalgets uttalelse:

Årsregnskapet er gjort opp med et regnskapsmessig mindreforbruk/overskudd på kr 1 347 943.

Kontrollutvalget merker seg at Utsira kommunes årsregnskap for 2017 viser et positivt netto driftsresultat med 2,6 mill. kr, mot 2,9 mill. i 2016. Det vil si 6,6 %, og er et svært bra resultat isolert sett.

Den økonomiske situasjonen for kommunen må likevel fortsatt vurderes nøye i tiden framover da kommunens økonomi er sårbart knyttet til uforutsigbarhet når det gjelder rammetilskudd og innbyggertall.

Budsjettkontrollen har vært rimelig god innenfor ansvarsområdene. Det er gjort greie for reguleringene og avvikene i rådmannens årsmelding og økonomisjefens kommentarer til regnskapet.

Under henvisning til utvalgets egen gjennomgang av regnskapsdokumentene og revisjonsberetningen for 2017, mener kontrollutvalget at årsregnskapet for 2017 totalt sett gir et forsvarlig uttrykk for resultatet av kommunens virksomhet i 2017 og for kommunens økonomiske stilling pr. 31.12.17.

Ut over ovennevnte har kontrollutvalget ingen ytterligere merknader til Utsira kommunes årsregnskap for 2017.

SAK 4/18 PERSONVERNLOVEN – KONSEKVENSER FOR KOMMUNEN

Sekretariatets innstilling:

Utsira kontrollutvalg vil be rådmannen svare skriftlig på spørsmålene om arbeidet med tilpasning til ny personvernlov til neste møte 7. september, samt å delta i møtet for å utdype svarene.

Behandling i kontrollutvalget 25.05.18:

Utvalget hadde ingen merknader. Utvalget sluttet seg til innstillingen.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 25.05.18:

Utsira kontrollutvalg vil be rådmannen svare skriftlig på spørsmålene om arbeidet med tilpasning til ny personvernlov til neste møte 7. september, samt å delta i møtet for å utdype svarene.

SAK 5/18 FORVALTNINGSREVISJON – VALG AV PROSJEKT

Sekretariatets innstilling:

Utsira kontrollutvalg ber revisor om å legge fram prosjektmandat til neste møtet 7. september 2018 på følgende prosjekt:

Behandling i kontrollutvalget 25.05.18:

Utvalgssekretær gjorde greie for saken og viste til vedtatt plan. Utvalgsleder foreslo å utsette sak, da han mente å bestille disse prosjektene ville ha liten nytteverdi. De andre medlemmene støttet forslaget.

Han foreslo heller å be en orientering fra rådmannen i neste møte om kommunens telefonsystem ved skolen. Det var ytret misnøye med at enkelte ganger var det ingen som svarte i administrasjonen, heller ingen viderekobling eller at oppringningen ble registrert slik at det ble ringt tilbake til vedkommende innringer. Utvalget sluttet seg til utvalgsleders forslag.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 25.05.18:

Saken utsettes.

Utsira kontrollutvalg ber rådmannen til neste møtet 7. september 2018 gjør rede for kommunens telefonsystem, da spesielt for skolen.

SAK 6/18 REFERAT- OG ORIENTERINGSAKER 25.05.18

1. Statusoversikt pr. mai 2018
2. Komm.styrevedtak 14.12.17, sak 41/17 – Forvaltningsrevisjon-plan, bygg og eigedom
3. Regnskapstall 2017 – kontroll og tilsyn
4. Representantskapsmøtet 18.04.18 – Interkommunalt Arkiv Rogaland IKS
5. Representantskapsmøtet 20.04.18 – Haugaland Vekst IKS
6. Representantskapsmøtet 23.04.18 – Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
7. Skatteregnskapet for Utsira 2017 - årsregnskap og årsrapport fra skatteoppkreveren
8. Kontrollrapport 2017 vedr. skatteoppkreverfunksjonen for Utsira kommune
9. Innkalling til møte i Havnerådet 26.04.18
10. Kommunal Rapport 05.02.18 – Bernt svarer: Taushetsplikt og lukket møte
11. Kommunal Rapport 07.05.18 – Bernt svarer: Komitémøte kan være fjernmøte
12. NKRF- veileder «God skikk og praksis for kontrollutvalgssekretariatene» – (IM)
13. FKT - veileder «Hva kan kontrollutvalgene forvente av oppgaveutførelse og kompetanse fra sekretariatene» vil bli presentert på FKT-konferansen (IM)
14. NKRF – forslag til ny kommunelov bidrar til styrket egenkontroll
15. Innkalling til generalforsamling i Haugaland Kraft AS 11.06.18

Behandling i kontrollutvalget 25.05.18:

Utvalgssekretær gikk igjennom referatsakene. Da Utsira kommune ikke er medeier i Karmsund Havn IKS, så var pkt. 9 bare til generell orientering. Utvalget hadde ellers ingen merknader til referatsakene.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 25.05.18:

Referatsaker 1- 15 blir tatt til orientering

Eventuelt

Ingen saker ble meldt eller tatt opp.

Neste møte: fredag 07.09.18.

Utsira, 25.05.18

Lodvar Mathiassen (sign.)
Utvalgsleder

Toril Hallsjø (sign.)
Utvalgssekretær