

SULDAL KONTROLLUTVAL

PROTOKOLL

Torsdag **26. april 2018** blei det halde møte i Suldal kontrollutval under leiing av nestleiar Tormod Skeie.

MØTESTAD:	Suldal kommunehus, kommunestyresalen
MØTESTART-MØTESLUTT:	kl. 10.00 – 14.00, inkl. pause
MØTANDE MEDLEMMER:	Eldbjørg Sivertsen (Krf), Berit Myrland (SV), Otto Underbakke (H) og Tormod Skeie (SV)
FORFALL:	Vanja Ignjatic (H), og 1. og 2. vara
MØTANDE VARAMEDLEMMER:	3. vara Olav Martin Skaar (V)
FRÅ SEKRETARIATET MØTTE:	Seniorrådgjevar Odd Gunnar Høie, Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
FRÅ REVISJONEN MØTTE:	Revisor Tore Kristensen, Rogaland Revisjon IKS, forvaltningsrevisor Morten Thuve, BDO i sak 6
FRÅ ADMINISTRASJONEN MØTTE:	Rådmann Øyvind Valen og kommunekasserar Arnfinn Gundersen i sak 8
ANDRE SOM MØTTE:	Elverksjef Tor Bjarne Smedsrud og økonomisjef Aslak Moe i sak 7
MERKNADER TIL INNKALLING:	Ingen
MERKNADER TIL SAKLISTE:	Sakene blei handsama i denne rekkefylgja: 5, 6, 8, 9, 7 og 10

FØLGJANDE SAKER BLEI HANDSAMA:

SAK 05/18 GODKJENNING AV PROTOKOLL 01.02.18

Sekretariatet si innstilling:

Protokoll frå møte i kontrollutvalet 01.02.18 blir godkjent slik han ligg føre.

Handsaming i kontrollutvalet 26.04.18:

Utvalet hadde ingen merknader til protokollen.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 26.04.18:

Protokoll frå møte i kontrollutvalet 01.02.18 blir godkjent slik han ligg føre.

SAK 06/18 FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT – «FORENKLING, FORBETRING OG EFFEKTIVISERING»

Sekretariatet sitt framlegg til vedtak og innstilling til kommunestyret:

1. Suldal kommunestyret har merka seg det som kjem fram i Rogaland Revisjon IKS sin rapport «Forenkling, forbedring og effektivisering» og tek denne til orientering.
2. Rapporten vert oversendt til rådmannen for vidare oppfølging av rapporten sine fem tilrådingar.
3. Rådmannen gir tilbakemelding til kommunestyret via kontrollutvalet om oppfølging av rapporten innan 6 månader etter at kommunestyret har gjort sitt vedtak.

Handsaming i kontrollutvalet 26.04.18:

Forvaltningsrevisor Morten Thuve frå BDO presenterte rapporten. Han gjorde mellom anna greie for problemstillingar, funn og tilrådingar. Medlemmene fekk svar på spørsmål undervegs. Utvalet var samd om å sette ein frist på 9 månader for tilbakemelding, og slutta seg elles til innstillinga.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 26.04.18 og innstilling til kommunestyret:

1. *Suldal kommunestyret har merka seg det som kjem fram i Rogaland Revisjon IKS sin rapport «Forenkling, forbedring og effektivisering» og tek denne til orientering.*
2. *Rapporten vert oversendt til rådmannen for vidare oppfølging av rapporten sine fem tilrådingar.*
3. *Rådmannen gir tilbakemelding til kommunestyret via kontrollutvalet om oppfølging av rapporten innan 9 månader etter at kommunestyret har gjort sitt vedtak.*

SAK 07/18 SULDAL ELVERK KF – UTTALE TIL ÅRSREKNESKAPEN FOR 2017

Sekretariatet si innstilling:

Kontrollutvalet i Suldal vedtek uttale til særrekneskapen til Suldal KF 2017 slik den ligg føre / med desse endringane / tillegga.....

Handsaming i kontrollutvalet 26.04.18:

Elverksjefen orienterte om årsrekneskapen. Utvalet slutta seg til framlegg til uttale.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 26.04.18:

Kontrollutvalet i Suldal vedtek uttale til særrekneskapen til Suldal KF 2017 slik den ligg føre:

Kontrollutvalet har merka seg at Suldal Elverk KF sin rekneskap for 2017 viser eit årsresultat på 18,5 mill. kr.

Under tilvising til utvalet si eigen gjennomgang av dokumenta og revisjonsmeldinga, meiner kontrollutvalet at årsrekneskapen totalt sett gjer eit forsvarleg uttrykk for resultatet av føretaket sin verksemd for 2017 og for føretaket si økonomiske stode pr. 31.12.17.

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

SAK 08/18 SULDAL KOMMUNE – UTTALE TIL ÅRSREKNESKAPEN FOR 2017

Sekretariatet si innstilling:

Kontrollutvalet i Suldal vedtek uttale til kommunerekneskapen for 2017 slik den ligg føre / med desse endringane / tillegga.....

Handsaming i kontrollutvalet 26.04.18:

Rådmannen og kommunekasserar orienterte om årsrekneskapen og årsmeldinga. Utvalet slutta seg til framlegg til uttale.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 26.04.18:

Kontrollutvalet i Suldal vedtek uttale til kommunerekneskapen for 2017 slik den ligg føre:

Suldal kommune sin årsrekneskap for 2017 er gjort opp med eit rekneskapsmessig mindreforbruk/overskott på 14 millionar kroner.

Kontrollutvalet har merka seg at rekneskapen viser eit positivt netto driftsresultat med 48,2 millionar kroner. Det utgjer 8,9 %, som er godt over tilrådd nivå på 1,75 %.

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 2017 og for kommunen si økonomiske stode pr. 31.12.17.

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

SAK 09/18 PERSONVERNLOVA – KONSEKVENSAAR FOR KOMMUNEN

Sekretariatet si innstilling:

Suldal kontrollutval ber rådmannen svara skriftleg på spørsmåla om status for arbeidet med ny personvernlov til neste møte, samt deltar i møtet for å kunne utdjupe svara.

Handsaming i kontrollutvalet 26.04.18:

Utvalet slutta seg til framlegget.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 26.04.18:

Suldal kontrollutval ber rådmannen svare skriftleg på spørsmåla om status for arbeidet med ny personvernlov til neste møte, samt deltar i møtet for å kunne utdjupe svara.

SAK 10/18 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 26.04.18

8. Statusoversikt pr. april 2018
9. Kst-vedtak 22.03.18, sak 10/18 og 15/18
10. Tilbakemelding frå NKRF-konferansen i februar – v/Berit Myrland
11. Kontrollrapport 2017 vedkomande skatteoppkrevjaren for Suldal kommune
12. Protokoll frå representantskapsmøte 18.04.18 – IKA IKS
13. Representantskapsmøte 23.04.18 – Haugaland kontrollutvalgssekretariat IKS
14. Representantskapsmøte 25.04.18 - Ryfylke Miljøverk IKS
15. Representantskapsmøte 20.04.18 – Haugaland Vekst IKS
16. eINFO 1/18 – Redegjørelse for likestilling mv. i årsberetningen
17. Kommunal Rapport 05.02.18 – Bernt svarar: Teieplikt og lukka møte
18. NKRF- veileder «God skikk og praksis for kontrollutvalgssekretariatene»– på høyring (IM)
19. FKT - veileder «Hva kan kontrollutvalgene forvente av oppgaveutførelse og kompetanse fra sekretariatene» er klår – vert presentert på FKT-konferansen (IM)
20. NKRF – framlegget til ny kommunelov bidrar til styrka eigenkontroll

Handsaming i kontrollutvalet 26.04.18:

Nestleiar orienterte. Utvalet hadde ingen særskilte merknader til referatsakene.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 26.04.18:

Referatsakene 8 – 20 blir tatt til orientering.

YMSE

Ingen saker blei meldt.

Neste møte: 07.06.18, kl. 10.00

Sand/Aksdal, 26.04.18

Tormod Skeie
Nestleiar

Odd Gunnar Høie
Kontrollutvalssekretær