

ETNE KONTROLLUTVAL

PROTOKOLL

Måndag **19. november 2018** blei det halde møte i Etne kontrollutval under leiing av utvalsleiar Ståle Tungesvik.

MØTESTAD:	Etne tinghus, formannskapssalen
MØTESTART/-SLUTT:	kl. 13.00 – kl. 14.50
MØTANDE MEDLEMER:	Ståle Tungesvik (Sp), Ivan Kaldheim (H), Anna Eriksen (Frp), Ragni Sunniva Fett (V) og Nina Vierdal Vee (Sp)
MØTANDE VARAMEDLEM:	Ingen
FORFALL:	Ingen
FRÅ SEKRETARIATET MØTTE:	Seniorrådgjevar Odd Gunnar Høie, Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
FRÅ REVISJONEN MØTTE:	Regnskapsrevisor Else Holst-Larsen frå sak 17, forvaltningsrevisor Kjersti Gjuvsland, Deloitte AS
FRÅ ADMINISTRASJONEN MØTTE:	Fung. rådmann Hilde Aartun Haraldseide og økonomisjef Vegard Bang i sak 16/18
ANDRE SOM MØTTE:	Ingen
MERKNADER TIL INNKALLING:	Ingen
MERKNADER TIL SAKLISTE:	Ingen

FØLGJANDE SAKER BLEI HANDSAMA:

SAK 14/18 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRÅ MØTE 17.09.18

Sekretariatet si innstilling:

Protokollen frå møte i kontrollutvalet 17.09.18 blir godkjent slik han ligg føre.

Handsaming i kontrollutvalet 19.11.18:

Leiar gjekk kort igjennom protokollen. Protokollen blei godkjent utan merknader.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 19.11.18:

Protokollen frå møte i kontrollutvalet 17.09.18 blir godkjent slik han ligg føre.

SAK 15/18 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 19.11.18

21. Statusrapport pr. november 2018
22. Kst. Vedtak 31.10.18, sak 42/18 – revisjonsrapport «IKT og informasjonstryggleik»
23. Innkalling til representantskapsmøte i HIM 28.11.18
24. Kommunaldepartementet 26.06.18 – svar på henvending om møteoffentlighet
25. Kommunal rapport – professor Bernt svarar – retten til å stille spørsmål til ordførar
26. Kommunaldepartementet 15.10.18 – avlysning av møter i folkevalgte organ
27. Høstkonferansen 2018 – Forum for kontrollutvalg i Rogaland – 22.11.18 - påmelding
28. Invitasjon til NKRFs kontrollutvalgskonferansen 30. – 31. januar 2019

Handsaming i kontrollutvalet 19.11.18:

Sekretær gjorde greie for referatsakene. Utvalsleiar er påmeld til haustkonferansen i Sandnes. Medlemer som ønskjer å reise på NKRF-konferansen seier ifrå til leiar innan utgangen av november.

Utvalet hadde elles ingen merknader til referatsakene.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 19.11.18:

Referatsakene 21 - 28 vert tatt til orientering.

SAK 16/18 ORIENTERING OM FRAMLEGGET TIL BUDSJETT 2019 OG ØKONOMIPLAN 2019 - 2022

Sekretariatet si innstilling:

Etne kontrollutval tar rådmannen sitt framlegg til budsjett for 2019 og økonomiplan 2019 - 2022 til orientering.

Handsaming i kontrollutvalet 19.11.18:

Økonomisjefen gjorde greie for hovudlinjene i framlegget og dei økonomiske føresetnadene. Budsjettframlegget var stramt, men utan dramatiske innsparingar. Det blir ei konsolidering av drifta, med eit forventa netto driftsresultat på 0,24 %. Det er under tilrådd nivå på 1,75 %, så handlingsrommet vil vera lite. Eigedomskatten er tilrådd auka til 4,6 promille. Det er knytt usikkerheit til nokre av inntektspostane, mellom anna kraftinntekter og tilskot til flyktningar. Fungerande rådmann og økonomisjefen svara på spørsmål om mellom anna det nye omsorgssenteret og skatteinntektene for dette året.

Utvalsleiar takka for ei god orientering.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 19.11.18:

Etne kontrollutval tar rådmannen sitt framlegg til budsjett for 2019 og økonomiplan 2019 - 2022 til orientering.

SAK 17/18 REVISJONSPLAN FOR REKNESKAPSÅRET 2018

Sekretariatet si innstilling:

Etne kontrollutval tar presentasjonen av overordna revisjonsstrategi for 2018 til orientering.

Handsaming i kontrollutvalet 19.11.18:

Revisor Holst-Larsen orienterte om revisjonsplanen. Ho gjorde greie for omfang og angrepsvinklar, orienterte om vesentlegheitsgrenser, verdier og fokusområda. Revisor svara på spørsmål undervegs.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 19.11.18:

Etne kontrollutval tar presentasjonen av overordna revisjonsstrategi for 2018 til orientering.

SAK 18/18 TINGING AV NYTT FORVALTNINGSREVISJONS- PROSJEKT – «INNKJØP»

Sekretariatet si innstilling:

Etne kontrollutval tingar ein forvaltningsrevisjonsrapport om «Innkjøp» i samsvar med vedlagte prosjektplan/og med dei endringane som kjem fram i møtet.

Oppdraget tingast frå Deloitte AS innanfor ei rame på 250 timar.

Handsaming i kontrollutvalet 19.11.18:

Forvaltningsrevisor Gjuvsland gjorde greie for prosjektplanen. Ho gjorde greie for føremål, problemstillingar, avgrensingar og metode.

Utvalsleiar refererte til ei innkjøpssak om snøbrøyting som han meinte ikkje hadde blitt gjennomført etter lov og forskrift. Utvalet ønskte at revisor skulle sjå nærare på kva som hadde skjedd i den saka.

Forvaltningsrevisor noterte seg innspel og vil i samarbeid med sekretær og utvalsleiar undersøke om den konkrete saka kan inngå i prosjektet.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 19.11.18:

Etne kontrollutval tingar ein forvaltningsrevisjonsrapport om «Innkjøp» i samsvar med vedlagte prosjektplan og med dei innspela som kom fram i møtet.

Oppdraget tingast frå Deloitte AS innanfor ei rame på 250 timar.

SAK 19/18 FRAMLEGG TIL MØTEPLAN FOR 2019

Sekretariatet si innstilling:

Kontrollutvalet i Etne vedtar følgjande møteplan for 2019:

måndagane kl. 13.00: 18.02, 20.05, 23.09, 25.11.

Utvalssekretær kan i samråd med leiar endre møtedato om det vert naudsynt.

Handsaming i kontrollutvalet 19.11.18:

Utvalet slutta seg til framlegget.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 19.11.18:

Kontrollutvalet i Etne vedtar følgjande møteplan for 2019:

måndagane kl. 13.00: 18.02, 20.05, 23.09, 25.11.

Utvalssekretær kan i samråd med leiar endre møtedato om det vert naudsynt.

YMSE

Ingen saker blei meldt.

Neste møte: måndag 18.02.19, kl. 13.00

Etne/Aksdal, 19. november 2018

Ståle Tunesvik
Kontrollutvalsleiar

Odd Gunnar Høie
Utvalssekretær