

SVEIO KONTROLL- OG KVALITETSUTVAL

PROTOKOLL

Måndag **4. mai 2020** blei det halde møte i Sveio kontroll- og kvalitetsutval under leiing av utvalsleiar Ole Ørjan Hov.

MØTESTAD:	Digitalt på møteportalen Zoom Utvalsleiar og sekretær i kommunestyre- salen
MØTESTART/-SLUTT:	kl.18.05 – kl. 19.20
DELTAKANDE MEDLEMMER:	Ole Ørjan Hov (MDG), Arne Valen (Sp), Solfrid Aasen (Sp), Gustav Eidsvåg (Frp) og Marit Elise Lier (Ap)
VARAMEDLEMMER:	Ingen
FORFALL:	Ingen
FRÅ SEKRETARIATET DELTOK:	Dagleg leiar/utvalssekretær Toril Hallsjø, Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
FRÅ REVISJONEN DELTOK:	Revisor/partnar Else Holst-Larsen, Deloitte AS Haugesund Forvaltningsrevisor Kjersti Gjuvsland, Deloitte AS Bergen
FRÅ ADMINISTRASJONEN DELTOK:	Rådmann Jostein Førre
ANDRE SOM DELTOK:	Ingen
MERKNADER TIL INNKALLING:	Ingen – Pga. koronautbrot blei det 13.03.20 vedtatt ei midlertidig forskrift om gjennomføring av fjernmøter i kommunar og fylkeskommunar for å avgrense spreieing av Covid-19-viruset
MERKNADER TIL SAKSLISTE:	Ingen

FØLGJANDE SAKER BLEI HANDSAMA:

SAK 6/20 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRÅ MØTE 10.02.20

Sekretariatet si innstilling:

Protokoll frå møtet i Sveio kontroll- og kvalitetsutval 10.02.20 blir godkjent slik han ligg føre.

Handsaming i kontroll- og kvalitetsutvalet 04.05.20:

Til sak 2/20 blei det gjort merksam på at kommunalsjef Habbestad slutter og det var ønske om at hun vert invitert til junimøtet. Elles hadde utvalet hadde ingen merknader.

Samrøystes vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalet 04.05.20:

Protokoll frå møtet i Sveio kontroll- og kvalitetsutval 10.02.20 blir godkjent slik han ligg føre.

SAK 7/20 SVEIO KOMMUNE - UTTALE TIL ÅRSREKNESKAPEN FOR 2019

Sekretariatet si innstilling:

Kontroll- og kvalitetsutvalet i Sveio vedtek uttale til årsrekneskapen 2019 slik den ligg føre (med desse endringane/tillegga).

Handsaming i kontrollutvalet 04.05.20:

Utvalsleiar innleia om utsendt dokumentasjon. Revisor Holst-Larsen gjorde greie for at det var avlagt rein revisjonsmelding og ei revisjonsrapport utan merknader, då det ikkje var gjort vesentlege funn. Ho meinte generelt så gjekk rapporteringa i Sveio greitt og dei var tidleg ute.

Rådmannen viste til at kommunen har hatt fleire gode år tidlegare, men at resultatet no var blitt redusert, og ikkje så bra som det burde vere. Han uttrykte uro for at det kunne bli aktuelt å redusere i drifta.

Utvalet meinte netto driftsresultat var ein viktig indikator, og då denne hadde var blitt redusert og no låg under normal, var det viktig å følgje med.

Utvalet slutta seg til uttalen, då det ikkje var funne nokon formelle feil.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 04.05.20 og innstilling til kommunestyret:

Kontroll – og kvalitetsutvalet i Sveio vedtek uttale til årsrekneskapen 2019 slik den ligg føre:

«Årsrekneskapen til Sveio kommune for 2019 er gjort opp med eit rekneskapsmessig mindreforbruk/overskot på 0.

*Kontrollutvalet har merka seg at rekneskapen viser eit **positivt netto driftsresultat med 5,8 mill. kr.**, som utgjer **1,2 %** av driftsinntektene. Det er klart dårlegare enn i fjor, som var på 5,3 %, og resultatet i år er rett under Teknisk berekningsutval sin tilrådde resultatmargin på 1,75%.*

Under tilvising til utvalet sin eigen gjennomgang av dokumenta og revisjonsmeldinga for 2019, meiner kontrollutvalet at årsrekneskapen for 2019 totalt sett gjer eit forsvarleg uttrykk for resultatet av kommunen si verksemd for 2019 og for kommunen si økonomiske stode pr. 31.12.19.

Ut over ovannemnde og det som går fram av revisors orientering om årsoppgjeret og revisjonsmelding har ikkje kontrollutvalet merknader til årsrekneskapen til Sveio kommune for 2019.»

SAK 8/20 RYVARDEN KULTURFYR KF – REKNESKAP 2019

Sekretariatet si innstilling:

Sveio kontroll- og kvalitetsutval vedtek uttale til Ryvarden Kulturfyr KF sitt årsrekneskap for 2019, slik den ligg føre.

Handsaming i kontrollutvalet 04.05.20:

Utvalseiar innleia. Revisor Holst-Larsen hadde ingen merknader. Utvalseiar meinte Ryvarden ville få eit kjempepotensiale med dei nye turistforeiningshyttene, og viste til styret sitt framlegg til tiltak for å betre innteninga. Rådmannen meinte at kommunen pr. i dag ikkje kan finansiere meir utbygging eller oppgradering. Utvalet hadde elles ingen merknader til rekneskapen.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 04.05.20 og innstilling til kommunestyret:

Sveio kontroll- og kvalitetsutval vedtek uttale til Ryvarden Kulturfyr KF sitt årsrekneskap for 2019, slik den ligg føre.

«Årsrekneskapen er gjort opp med eit rekneskapsmessig meirforbruk/underskot på kr 42.798.

Kontrollutvalet har merka seg at Ryvarden sin rekneskap for 2019 viser eit netto driftsresultat med kr -8.997 og at føretaket har eit uinndekka lån hos Sveio kommune på kr138.486.

Under tilvising til utvalet si eigen gjennomgang av dokumenta og revisjonsmeldinga for 2019, meiner kontrollutvalet at årsrekneskapen for 2019 totalt sett gjer eit forsvarleg uttrykk for resultatet av føretaket sin verksemd for 2019 og for føretaket si økonomiske stode pr. 31.12.19.

Ut over ovannemnde har ikkje kontrollutvalet merknader til Ryvarden Kulturfyr KF sitt årsrekneskap for 2019.»

SAK 09/20 FELLESFORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT – FORUM FOR OPPVEKST I SUNNHORDLAND (FOS)

Sekretariatet si innstilling:

Sveio kontroll- og kvalitetsutval vil delta i felles forvaltningsrevisjon av Forum for oppvekst i Sunnhordland (FOS).

Sveio kontroll- og kvalitetsutval godkjenner ein andel på kr. 40 226 basert på kostnadsdeling blant 6 kommunar, der fastpris utgjer halvparten og innbyggartal halvparten av samla kostnader. I tillegg kan det bli kommunevise utgifter til møte og presentasjon av rapporten.

Sveio kontroll- og kvalitetsutval tar utgangspunkt i prosjektplanen frå KPMG, og har elles slike innspel til problemstillingar som bør undersøkast.....

Handsaming i kontroll- og kvalitetsutvalet 04.05.20:

Utvalsleiar innleia. Forumet var, i følgje han, godt kjent blant kommunen sine lærarar som kursarrangør. Dagleg leiar for forumet har kontor i Sveio.

Utvalet støtta framlegget, men etterlyste samstundes årsmeldingar og skriftleg avtale for samarbeidet. Utvalet hadde elles ingen merknader til prosjektplanen.

Samrøystes vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalet 04.05.20:

Sveio kontroll- og kvalitetsutval vil delta i felles forvaltningsrevisjon av Forum for oppvekst i Sunnhordland (FOS).

Sveio kontroll- og kvalitetsutval godkjenner ein andel på kr. 40 226 basert på kostnadsdeling blant 6 kommunar, der fastpris utgjer halvparten og innbyggartal halvparten av samla kostnader. I tillegg kan det bli kommunevise utgifter til møte og presentasjon av rapporten.

SAK 10/20 ARBEIDET MED FORVALTINGSREVISJON OG EIGARSKAPSKONTROLL 2020-2024 – ANALYSEDOKUMENT OG RAPPORT OM RISIKO- OG VESENTLEGVURDERINGAR – SVEIO KOMMUNE

Sekretariatet si innstilling:

Sveio kontroll- og kvalitetsutval tar Deloitte sine risiko- og vesentlegvurderingar til bruk i plan for forvaltningsrevisjon og eigarskapskontroll til orientering.

Utvalet kjem tilbake til saka i juni då dei føreslått prosjekta skal prioriterast.

Handsaming i kontroll- og kvalitetsutvalet 04.05.20:

Forvaltningsrevisor Gjuvslund orienterte om arbeidet. Dei hadde fått gode innspel frå utvalet i sist møte, frå leiinga og tilsette gjennom intervju og spørjeundersøking, og frå KOSTRA-tal. Ho viste til at deira vurderingar var skjønsmessige og utvalet kunne forandre på dei under det kommande prosessmøtet i juni. Utvalet gav uttrykk for at analysedokumentet verka bra, men dei var ikkje nøgd med at verneombod og hovudtillitsvald ikkje var blant dei intervju.

Samrøystes vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalet 04.05.20:

Sveio kontroll- og kvalitetsutval tar innspela som kjem fram under risikospelet i regi av Deloitte AS til orientering.

Utvalet kjem tilbake til saka når Deloitte sine ROV-vurderingar og utkast til plan for forvaltningsrevisjon og eigarskapskontroll er ferdige og prosjekta skal prioriterast.

SAK 11/20 REGLEMENTET TIL KONTROLL- OG KVALITETSUTVALET – ENDRINGAR ETTER NY KOMMUNELOV

Sekretariatet si innstilling:

Sveio kommunestyre vedtek å oppdatere reglementet for Sveio kontroll- og kvalitetsutval som følgje av ny kommunelov.

Reglementet blir endra i samsvar med vedlagt reglement (med tillegg/endingar).

Handsaming i kontroll- og kvalitetsutvalet 04.05.20:

Utvalsleiar og sekretær innleia. Utvalet meinte reglementet var eit bra verktøy og til god hjelp for sitt arbeid. Utvalet hadde inga tillegg eller endringar.

Samrøystes vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalet 04.05.20 og innstilling til kommunestyret:

Sveio kommunestyre vedtek å oppdatere reglementet for Sveio kontroll- og kvalitetsutval som følgje av ny kommunelov.

Reglementet blir endra i samsvar med vedlagt reglement.

SAK 12/20 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 04.05.20

11. Statusoversikt april 2020
12. Komm.styrevedtak 27.04.20, sak 35/20 –Kontroll- og kvalitetsutval - årsmelding 2019
13. Kontrollrapport 2019 vedk. skatteoppkrevjaren for Sveio kommune
14. Haugaland Brann og redning IKS – innkalling til representantskapsmøte 23.04.20
15. Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS – representantskapsmøte 27.04.20
16. Haugaland Kraft AS – innkalling til representantskapsmøte 30.04.20
17. Kommunal Rapport - 22.04.20 – «Hvorfor er tilsyn og kontroll blitt så viktig?»

Handsaming i kontroll- og kvalitetsutvalet 04.05.20:

Sekretær orienterte. Utvalet hadde ingen særskilte merknader.

Samrøystes vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalet 04.05.20:

Sveio kontroll- og kvalitetsutval tar referatsakene nr 11 – 17 til orientering.

EVENTUEL T

Innspel til plan

Utvalsleiar viste til at i sist kommunestyremøte blei det frå ein representant nemnt at utvalet burde sjå nærare på budsjettoverskridinga i sak om status, økonomi og framdrift ved Sveio skule. Utvalet var samd at temaet kunne vere innspel under aktuelle prosjekt som «Styring av investeringsprosjekt» og «Målstyring og rapportering». Prosjekta vil bli vurdert av utvalet i junimøtet.

Neste møte

Etter vedtatt møteplan er neste møtedato måndag **22. juni 2020**.

Sveio/Aksdal, 4. mai 2020

Ole Ørjan Hov
kontroll- og kvalitetsutvalsleiar

Toril Hallsjø
utvalssekretær