

TYSVÆR KONTROLLUTVAL

PROTOKOLL

Tysdag **1. desember 2015** blei det halde møte i Tysvær kontrollutval under leiing av utvalsleiar Øystein Susort. Han ønskte velkommen til fyrste møte i denne valperioden.

MØTESTAD:	Kårstørommet, Tysvær rådhus
MØTESTART/-SLUTT:	kl. 18.00 – kl. 20.20
MØTANDE MEDLEMMER:	Øystein Susort (KrF), Arne Gjerde (H), Linda Ånderå Bokn (V), Åse Paulsen (A), og Karsten A. Larsen (FrP)
FORFALL:	Ingen
FRÅ SEKRETARIATET MØTTE:	Dagleg leiar/utvalssekretær Toril Hallsjø, Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
FRÅ REVISJONEN MØTTE:	Revisor/partner Roald Stakland, KPMG AS
FRÅ ADMINISTRASJONEN MØTTE:	Økonomisjef Tor Leif Helgesen i sak 22 /15, til kl. 18.30
MERKNADER TIL INNKALLING	Utvalet ønskte saksdokumenta sendt ut i same leseformat som andre utval i kommunen får dei. Sekretær lova å undersøke saka.
MERKNADER TIL SAKSLISTE:	Utvalet vedtok å handsame sak 22 som fyrste sak, så sak 18, deretter pkt. 30 om teieplikt i sak 20, deretter sak 19, før dei andre avgjerds-sakene, og så sak 20 som siste sak.

FØLGJANDE SAKER BLEI HANDSAMA:

SAK 18/15 KONTROLLUTVALET SINE OPPGÅVER OG ANSVAR

Sekretariatet si innstilling:

Tysvær kontrollutval tar gjennomgangen av utvalet sine oppgåver og ansvar til orientering.

Handsaming i kontrollutvalet 01.12.15:

Medlemmene, sekretær og revisor presenterte seg. Utvalssekretær gjekk i gjennom saksframlegg og vedlegg. To av medlemmene hadde deltatt på informasjonsmøtet og to har meldt seg til opplæring i Sandnes. Medlemmene stilte spørsmål undervegs.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 01.12.15:

Tysvær kontrollutval tar gjennomgangen av utvalet sine oppgaver og ansvar til orientering.

SAK 19/15 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRÅ MØTE 01.09.15

Sekretariatet si innstilling:

Protokoll frå møte i Tysvær kontrollutval 01.09.15 blir godkjent slik han ligg føre.

Handsaming i kontrollutvalet 01.12.15:

Utvalet hadde ingen merknader.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 01.12.15:

Protokoll frå møte i Tysvær kontrollutval 01.09.15 blir godkjent slik han ligg føre.

SAK 20/15 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 01.12.15

28. Melding om pol. vedtak 29.10.15 - val av kontrollutval for perioden 2015-2019
29. Kommunestyrevedtak 08.09.15, sak 55/15 – Selskapskontroll Haugaland Kraft AS og Haugaland Næringspark AS
30. Teiepliktserklæring for kontrollutvalet
31. Reglementet for Tysvær kontrollutval
32. Kontrollutvalet sitt budsjettframlegg for 2016
33. Evaluering av arbeidet i sist periode 2011-2015
34. Tilbakemelding - informasjonsmøtet for nye kontrollutval i Akrdal 12.11.15
35. Påmelding - FKT sin Haustkonferanse i Sandnes 10.12.15
36. Deltaking/påmelding - NKRF sin Kontrollutvalskonferanse Gardermoen 3. – 4.02.16
37. Tilbod frå KPMG - kurs for nye kontrollutval
38. Retningslinjer for selskapskontroll i Tysvær kommune
39. Representantskapsmøte 11.12.15, kl. 09.00 – Haugaland Vekst IKS
40. Hamnerådsmøte 19.11.15, kl. 17.00 - Karmsund Havnevesen IKS
41. Hamnerådsmøte 20.11.15, kl. 13.00 - Karmsund Havnevesen IKS
42. Representantskapsmøte 02.12.15, kl. 15.00 – HIM IKS
43. Forvaltningsrevisjon «Internkontroll i Tysvær kommune» - KPMG sin rapport, saksframlegg og særutskrift i sak 15/15

Handsaming i kontrollutvalet 01.12.15:

Utvalsleiar tok opp at det var ønskeleg at det i teiepliktserklæringa blei presisert slik at det gjekk heilt klart fram at det var teiepliktige opplysningar etter forvaltningslova som erklæringa gjeld, og ikkje alle andre opplysningar som ein blir gjort kjent med i vervet i kontrollutvalet.

Nestleiar hadde i hovudsak den same innvendinga og hadde skriftleg framlegg til alternativ erklæring. Etter diskusjon blei framlegget trekt, og utvalet blei samrøystes samd om ei anna formulering til erklæring, som vil bli underskriven i neste møte. Alle medlemmene bekrefta at dei var kjend med teieplikta og brot på denne etter forvaltningslova.

Utvalet ønskte at skjemaet blei omarbeida til neste møte.

Arne Gjerde tok opp to forhold i reglementet: pkt. 1, fjerde avsnitt om at kontrollutvalet skal bli tilbydt deltaking på kommunen sin folkevaldopplæring og pkt. 7.4 om leiar og nestleiar si møte- og talerett i kommunestyret, no når også leiar er kommunerepresentant.

Utvalsleiar meinte at det var fint mulig å handtere og i realiteten ikkje eit stort problem då alle saker frå kontrollutvalet til kommunestyret vil vere gjennomgått av utvalet i fellesskap. Sekretær bekrefta at tilsvarande roller var uproblematisk i andre kommunar. Etter oppmoding frå nestleiar ville utvalsleiar for ordens skyld ta kontakt med ordførar slik at ein avklarar evt. problemstillingar.

Sekretær blei bede om å følgje opp at det blir sendt ut invitasjon til folkevaldopplæring 06.-07.01.16 på Stord.

Til haustkonferansen i Sandnes har Øystein Susort og Åse Paulsen meldt seg. Dei andre hadde ikkje høve til å delta.

Dersom fleire frå utvalet reiste, ønskte Karsten A. Larsen å delta på NKRF sin konferanse. Utvalet drøfta saka. Utvalet ville i fyrste rekkje velje deltaking på folkevaldopplæringa på Stord på nyåret. Utvalet meinte likevel at inntil 3 deltakarar kunne melde seg på. Medlemmene skulle ta kontakt med sekretær for påmelding innan fristen 17.12.15.

Utvalet ønskte å takka ja til opplæring frå KPMG. Revisor meinte det var greitt å ha kurset før eller etter neste møte. Utvalet blei samd i å ha det i forkant.

Utvalet hadde gjort seg kjent med siste forvaltningsrevisjonsrapport, men sekretær presiserte at innstillinga er ikkje deira, men avgått utval si.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 01.12.15:

Kontrollutvalet tar referatsakene 28-43 til orientering.

Tysvær kontrollutval vedtar å sende 2 deltakarar på Haustkonferansen i Sandnes 10.12.15. Sekretariatet melder på Øystein Susort og Åse Paulsen.

Tysvær kontrollutval godkjenner å sende inntil 3 medlemmer på NKRF sin konferanse på Gardermoen i februar 2016. Medlemmene tar kontakt med sekretær for nærare påmelding.

Tysvær kontrollutval tar imot KPMG sitt tilbod om opplæring/kurs for nye kontrollutval. Kurset vert i forkant av neste møte 09.02.15 kl. 16.00.

SAK 21/15 STATUSOVERSIKT OVER UTVALET SINE PROSJEKT

Sekretariatet si innstilling:

Tysvær kontrollutval tar statusoversikten pr. november 2015 til orientering.

Handsaming i kontrollutvalet 01.12.15:

Sekretær gjorde greie for bakgrunn for saka og oppsett. Utvalet hadde ingen merknader utover at det til neste gong hadde vore nyttig med ein kolonne som viste kva tid dei ulike rapportane vart lagd fram.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 01.12.15:

Tysvær kontrollutval tar statusoversikten pr. november 2015 til orientering.

SAK 22/15 ORIENTERING OM BUDSJETTFRAMLEGG FOR 2016 OG ØKONOMIPLAN 2016-2019

Sekretariatet si innstilling:

Kontrollutvalet tar presentasjonen av rådmannens budsjettforslag til budsjett 2016 og økonomiplan for Tysvær kommune 2016-2019 til orientering.

Handsaming i kontrollutvalet 01.12.15:

Økonomisjefen viste til presentasjon i opent møte i november. Han gikk igjennom hovudtrekka i framlegget og dei økonomiske utfordringane framover, spesielt uvissa knytte til reglane for eigedomsskatt frå Kårstø. Budsjettframlegget er no på 1,1 milliard kroner, kor 932 mill. er til drift og 168 mill. til investeringar.

Netto driftsresultat er klart betre no enn vedtatt økonomiplan 2015-2018 etter omstilling og sparing dei siste åra. Sentrale i styringa av TK er dei 10 økonomiske handlingsreglane. Tysvær kommune har no auka sitt handlingsrom. Budsjettet ligg 11% over landssnitt. For inntektene ligg ein ca. 15 % øve. Ressursbruken innan omsorg ligg øve 25 % av landssnitt. Ny ressursbruksanalyse skal gjennomførast i 2016.

Utvalsleiar takka økonomisjefen for presentasjonen. Sekretær sender ut presentasjonen til medlemmene.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 01.12.15:

Kontrollutvalet tar presentasjonen av rådmannens budsjettforslag til budsjett 2016 og økonomiplan for Tysvær kommune 2016-2019 til orientering.

SAK 23/15 REVISJONSPLAN FOR REKNESKAPSÅRET 2015

Sekretariatet si innstilling:

Tysvær kontrollutval tar presentasjonen av overordna revisjonsstrategi for 2015 til orientering.

Handsaming i kontrollutvalet 01.12.15:

Revisor Roald Stakland viste til planen som var delt ut. Tidlegare år har denne orienteringa kome i september, etter at interimrevisjonen har vore ute i kommunen. Han orienterte om revisjonen sitt arbeid, prosessar og rutinar, om risikovurderingar og revisjonsområde som lønn, innkjøp, investeringar, sjølvkost, mva osv. Revisor svara på spørsmål.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 01.12.15:

Tysvær kontrollutval tar revisjonsplan 2015 for rekneskapsrevisjon og presentasjon frå revisor til orientering.

SAK 24/15 UTARBEIDING AV NY PLAN FOR FORVALTINGSREVISJON OG SELSKAPSKONTROLL 2016-2020 – BESTILLING AV OVERORDNA ANALYSE OG PLANAR

Sekretariatet si innstilling:

Tysvær kontrollutval godkjenner tilbudet frå KPMG AS på oppdraget med å utarbeida ein overordna analyse, Plan for forvaltningsrevisjon og selskapskontroll 2016-2020 for Tysvær kommune slik den ligg føre/ med desse endringane.

Handsaming i kontrollutvalet 01.12.15:

Sekretær orienterte. I saka var pris og timetal sladda. Utvalet stilte spørsmål om praktisering av offentleglova § 23, men var av oppfatning at tilbodssum er ikkje offentleg fram til avgjerd var teken, deretter offentleg. Det blei avtalt at sekretær og utvalsleiar ville dobbeltsjekke dette i etterkant.

(Tilbodssum er offentleg når avgjerd er tatt, då det kan gjerast unntak frå innsyn for tilbod og protokoll til val av leverandør er gjort.)

Utvalet slutta seg til innstillinga.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 01.12.15:

Tysvær kontrollutval godkjenner tilbudet frå KPMG AS på oppdraget med å utarbeida ein overordna analyse, Plan for forvaltningsrevisjon og selskapskontroll 2016-2020 for Tysvær kommune slik den ligg føre i tilbudet av 19.11.15.

SAK 25/15 MØTEPLAN FOR 2016

Sekretariatet si innstilling:

Kontrollutvalet i Tysvær vedtar følgjande møteplan for 2016:

tysdag 09.02, 10.05, 06.09, 15.11 kl. 18.00.

Utvalssekretær kan i samråd med leiar endre møtedato når det er naudsynt.

Handsaming i kontrollutvalet 01.12.15:

Utvalssekretær orienterte om framlegg. Utvalet drøfta tidspunkt og datoar. Utvalet blei samd i å fortsette med møtestart kl. 18.00, men vil gjere ei evaluering seinare. Elles var framlegg til datoar greie.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 01.12.15:

Kontrollutvalet i Tysvær vedtar følgjande møteplan for 2016:

Tysdag 09.02, 10.05, 06.09 og 15.11 kl. 18.00.

Utvalssekretær kan i samråd med leiar endre møtedato når det er naudsynt.

Møte nr. 4/15

EVENTUELT

Utvalseiar hadde spørsmål vedk. mistankar om misleghald og monalege avvik som revisor svara på.

Neste møte: tysdag **9. februar 2016**, kl. 18.00 (KPMG sitt kurs starter kl. 16.00)

Aksdal, 1. desember 2015

Øystein Susort (sign.)
Kontrollutvalseiar

Toril Hallsjø (sign.)
Utvalsesekretær