

VINDAFJORD KONTROLLUTVAL

PROTOKOLL

Onsdag 6. mai 2015 blei det halde møte i Vindafjord kontrollutval under leiing av utvalsleiar Øyvind Haraldseid.

MØTESTAD:	Vindafjord Rådhus, formannskapsalen
MØTESTART-MØTESLUTT:	Kl. 15.00 – kl. 17.10, inkl. pause
MØTANDE MEDLEMER:	Øyvind Haraldseid (H), Margrete Veim (Frp), Bjørg Borgemyr (Krf), Anders Haugland (Sp) og Nils Terje Oma (Ap)
FORFALL:	Ingen
MØTANDE VARAMEDLEMER:	Ingen
FRÅ SEKRETARIATET MØTTE:	Odd Gunnar Høie, Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
FRÅ REVISJONEN MØTTE:	Revisor Roald Stakland - KPMG AS, gjekk frå under handsaming av sak 10
ANDRE SOM MØTTE:	Rådmann Kristian Birkeland i sak 8 og økonomisjef Ove Eidsheim i sakene 8 og 10
MERKNADER TIL INNKALLING:	Ingen
MERKNADER TIL SAKLISTE:	Sakene blei handsama i denne rekkefylgja: 6, 8, 7, 9 og 10

FØLGJANDE SAKER BLEI HANDSAMA:

SAK 06/15 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRÅ MØTE 25.02.15

Sekretariatet si innstilling:

Protokoll frå kontrollutvalsmøte 25.02.15 blir godkjent.

Handsaming i kontrollutvalet 06.05.15

Utvalet hadde ingen merknadar til protokollen.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 06.05.15:

Protokoll frå kontrollutvalsmøte 25.02.15 blir godkjent slik han ligg føre.

SAK 07/15 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 06.05.15

8. Statusrapport pr. mai 2015
9. K-styrevedtak 14.04.15, sak 18/15 – rapport om «Teknisk sektor»
10. Kontrollrapport 2014 vedk. skatteoppkrevjarfunksjonen – frå Skatteetaten
11. Brev til NN – etter vedtak i kontrollutvalet 25.02.15
12. Protokoll frå rep. møte 22.04.15 – Interkommunalt arkiv Rogaland IKS
13. Representantskapsmøte 11.06.15, på Fitjar – Haugaland Vekst IKS
14. Representantskapsmøte 27.04.15– Haugaland Kontrollutvalgssekr. IKS
15. Representantskapsmøte 20.05.15, kl. 15.00 – HIM IKS
16. Representantskapsmøte 18.05.15, på Stord – Krisesenter Vest IKS
17. Generalforsamling 01.06.15 – Haugaland Kraft AS
18. Kommunal Rapport 19.03.15 om rekneskapsresultata i landets kommunar
19. Kommunal Rapport 20.03.15 om regjeringa si oppgåvemelding

Handsaming i kontrollutvalet 06.05.15:

Utvalssekretær gjorde greie for referatsakene. Revisor orienterte om arbeidet med forvaltningsrevisjonen om barnevernet og arbeidet var så langt i rute både med tanke på ressursbruk og levering til september 2015. Utvalet stilte spørsmål og drøfta referatsakene undervegs.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 06.05.15:

Referatsaker 8 – 19 blir tatt til orientering.

SAK 08/15 VINDAFJORD KOMMUNE - UTTALE TIL REKNEKAPEN FOR 2014

Sekretariatet si innstilling:

Kontrollutvalet i Vindafjord har fylgjande/ingen kommentarar til årsrekneskapen 2014 og vedtek uttale slik den ligg føre / med desse endringane/tillegga.

Handsaming i kontrollutvalet 06.05.15

Leiar innleia kort. Rådmannen gjorde greie for årsmeldinga. Det var mellom anna gjort nokre endringar frå tidligare år i meldinga innan budsjettering og avvikshandtering.

Økonomisjefen gjorde greie rekneskapen. Han forklarte at feilen i skatteinntektene frå 2013 var retta opp i 2014, og dette gav eit dårligare økonomisk resultat enn tidligare år. Vidare meinte han at budsjett disiplinen var jamt over god. Utvalet hadde spørsmål undervegs.

Rådmannen og økonomisjefen svara.

Revisor orienterte om deira arbeid. Det var avlevert ein rein revisjonsmelding og det hadde ikkje vore grunnlag for årsoppgjersbrev dette året.

Utvalet drøfta kva for eit av resultat-tala som gav best mogleg informasjon om den økonomiske stoda i kommunen. Rådmannen og økonomisjefen meinte det ikkje var lett å svara eintydig på dette.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 06.05.15:

Kontrollutvalet i Vindafjord vedtek følgjande uttale til årsrekneskapen 2014:

Vindafjord kommune sin årsrekneskap for 2014 er gjort opp med eit rekneskapsmessig mindreforbruk/overskott på 0 kr.

Kontrollutvalet har merka seg at rekneskapen viser eit positivt netto driftsresultat med 4,7 millionar kr, og at delar av dette er nytta til avsettingar.

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 2014 og for kommunen si økonomiske stode pr. 31.12.14.

Ut over ovannemnde har ikkje kontrollutvalet merknader til Vindafjord kommune sin årsrekneskap for 2014.

**SAK 09/15 RAPPORT – SELSKAPSKONTROLL – HAUGALAND
KRAFT AS OG HAUGALAND NÆRINGS-PARK AS**

Sekretariatet si innstilling:

1. Vindafjord kommunestyre tar Deloitte sin revisjonsrapport «Selskapskontroll – Haugaland Kraft AS og Haugaland Næringspark AS» til orientering.
2. Rapporten vert oversendt rådmannen, representantskapet og selskapet sitt styre og leiinga for vidare oppfølging av rapportens sine tilrådingar.
3. Det vert gjeve tilbakemelding til eigarkommunane sine kommunestyre via kontrollutvala om korleis kommunestyrevedtaket er følgt opp innan 12 månader etter kommunestyret sitt vedtak.

Handsaming i kontrollutvalet 06.05.15

Leiar orienterte som saka. Han var godt nøgd med resultata i rapporten og at selskapa kom godt ut av selskapskontrollen. Utvalet drøfta rapporten og hadde nokre spørsmål om mellom anna eigarskap i dotterselskap og politisk styring/føringar. Sekretær og leiar svara.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 06.05.15 og innstilling til kommunestyret:

- 1 *Vindafjord kommunestyre tar Deloitte sin revisjonsrapport «Selskapskontroll – Haugaland Kraft AS og Haugaland Næringspark AS» til orientering.*
- 2 *Rapporten vert oversendt rådmannen, representantskapet og selskapet sitt styre og leiinga for vidare oppfølging av rapportens sine tilrådingar.*
- 3 *Det vert gjeve tilbakemelding til eigarkommunane sine kommunestyre via kontrollutvala om korleis kommunestyrevedtaket er følgt opp innan 12 månader etter kommunestyret sitt vedtak.*

SAK 10/15 KONKURRANSEGRUNNLAG - ANBOD PÅ KJØP AV REVISJONS-TENESTER 2016-2020

Sekretariatet si innstilling:

Vindaffjord kontrollutval godkjenner utkast til konkurransegrunnlag for open anbodskonkurranse for revisjonstenestene frå 2016 slik det ligg føre/med disse endringane.

Kontrollutvalet ber sekretariatet sette i gang arbeidet med å få lagt ut anbod for kjøp av revisjonstenester i Doffin.no og TED-basen før sommaren 2015 og sak om val av ny revisor for perioden 2016-2020 vert lagt fram hausten 2015.

Kontrollutvalsleiar får fullmakt til å godkjenne endeleg konkurransegrunnlag.

Saka vert sendt kommunestyret til orientering.

Handsaming i kontrollutvalet 06.05.15

Leder og sekretær orienterte om bakgrunnen for saka. Økonomisjefen gjorde greie for deira erfaring med det noverande revisjonsselskapet. Han meinte at samarbeidet med revisor fungerte bra no. Det hadde vore nokre tilpassingar det fyrste året med nytt revisjonsselskap. Utvalet meinte det var fordel med 4 + 2 år og støtta framlegget til konkurransegrunnlag.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 06.05.15:

Vindaffjord kontrollutval godkjenner utkast til konkurransegrunnlag for open anbodskonkurranse for revisjonstenestene frå 2016 slik det ligg føre/med disse endringane.

Kontrollutvalet ber sekretariatet sette i gang arbeidet med å få lagt ut anbod for kjøp av revisjonstenester i Doffin.no og TED-basen før sommaren 2015 og sak om val av ny revisor for perioden 2016-2020 vert lagt fram hausten 2015.

Kontrollutvalsleiar får fullmakt til å godkjenne endeleg konkurransegrunnlag.

Saka vert sendt kommunestyret til orientering.


EVENTUELT:

Ingen saker blei meldt.

Neste møte: 09.09.15, kl. 15.00

Ølen/Aksdal, 06.05.15

Øyvind Haraldseid
Kontrollutvalsleiar


Odd Gunnar Høie
Utvalssekretær