

VINDAFJORD KONTROLLUTVAL

PROTOKOLL

Onsdag 7. september 2016 blei det halde møte i Vindafjord kontrollutval under leing av utvalsleiar Nils Terje Oma.

MØTESTAD:	Vindafjord Rådhus, formannskapssalen
MØTESTART-MØTESLUTT:	Kl. 15.20 – kl. 17.00
MØTANDE MEDLEMER:	Nils Terje Oma (Ap), Marit Aga Hustvedt (Ap), Gunn Haraldseid (H) og Kristian H. Ressel (BBL)
IKKJE MØTT:	Johannes Vestbø (Sp)
MØTANDE VARAMEDLEMER:	Ingen
FRÅ SEKRETARIATET MØTTE:	Utvalssekretær/rådgjevar Odd Gunnar Høie, Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
FRÅ REVISJONEN MØTTE:	Forvaltningsrevisor Gunnar Husabø t.o.m. sak 13 og revisor Else Holst-Larsen frå Deloitte AS
FRÅ ADMINISTRASJONEN MØTTE:	Ingen
ANDRE SOM MØTTE:	Ingen
MERKNADER TIL INNKALLING:	Ingen
MERKNADER TIL SAKLISTE:	Ingen

FØLGJANDE SAKER BLEI HANDSAMA:

SAK 10/16 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRÅ MØTE 02.05.16

Sekretariatet si innstilling:

Protokoll frå kontrollutvalsmøte 02.05.16 blir godkjent slik han ligg føre.

Handsaming i kontrollutvalet:

Utvalet hadde ingen merknadar til protokollen.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 07.09.16:

Protokoll frå kontrollutvalsmøte 02.05.16 blir godkjent slik han ligg føre.

SAK 11/16 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 07.09.16

24. Statusrapport pr. september 2016
25. Orientering frå FKT-konferansen 7. – 8. juni 2016 v/Oma
26. K-styrevedtak 24.05.16, sak 32/16 – Plan for forvaltningsrevisjon 2016-2020
27. K-styrevedtak 24.05.16, sak 33/16 – Plan for selskapskontroll 2016-2020
28. Generalforsamlingsprotokoll 06.06.16 - frå Haugaland Kraft AS
29. Spørsmål om styremøte i et IKS – uttale frå KMD 04.04.16

Handsaming i kontrollutvalet:

Utvalssekretær gjorde greie for referatsakene. Leiar refererte frå FKT-konferansen i juni. Den hadde vært lærerik og interessant. Han meinte det var viktig å reise på kurs- og konferansar og oppmoda dei andre medlemmene til å delta. Utvalet hadde ingen merknader.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 07.09.16:

Referatsaker 24 – 29 blir tatt til orientering.

SAK 12/16 OPPFØLGING AV RAPPORT - SELSKAPSKONTROLL AV HAUGALAND KRAFT AS OG HAUGALAND NÆRINGSPARK AS

Sekretariatet si innstilling:

Vindafjord kontrollutval tar tilbakemeldingane frå Haugaland Kraft AS og rådmannen om oppfølging av rapport frå selskapskontrollen i Haugaland Kraft AS og Haugaland Næringspark AS til orientering.

Melding om oppfølging vert sendt kommunestyret til orientering.

Handsaming i kontrollutvalet:

Leiar orienterte om saken. K. Rasset kommenterte og stilte spørsmål om tidsfristar for slike oppfølgingar og tilbakemelding til kommunestyret. Sekretær opplyste at normalt vil det vere eit slingringsmonn for slike fristar. Tilbakemeldingar til kommunestyret kjem ofte noko seinare enn det som står i vedtaket. Medlemmene hadde elles ingen særskilte merknader til tilbakemeldingane.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 07.09.16:

Vindafjord kontrollutval tar tilbakemeldingane frå Haugaland Kraft AS og rådmannen om oppfølging av rapport frå selskapskontrollen i Haugaland Kraft AS og Haugaland Næringspark AS til orientering.

Melding om oppfølging vert sendt kommunestyret til orientering.

SAK 13/16 VAL AV NYTT FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT

Sekretariatet si innstilling:

Vindafjord kontrollutval ber Deloitte AS om å legge fram utkast til prosjektmandat på forvaltningsrevisjonsprosjektet ”.....” i neste møte.

Handsaming i kontrollutvalet:

Leiar innleia om saken. Han viste til kommunestyret sine prioriteringar i ny Plan for forvaltningsrevisjon, som blei vedteken i mai.

Utvalet var samd om at det var prosjekt 1 om samhandlingsreforma som måtte prioriterast no. Medlemmene diskuterte om prosjekt 1 og 2 (kvalitet mm. innanfor pleie og omsorg) skulle sjåast i samanheng.

Utvalet blei samd om å fokusera berre på samhandlingsreforma, prosjekt 1, i denne omgang. Forvaltningsrevisor Husabø noterte seg innspel frå medlemmene. Desse vil bli innarbeidd i prosjektplanen, som vil lagd fram til neste møte.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 07.09.16:

Vindafjord kontrollutval ber Deloitte AS om å legge fram utkast til prosjektmandat på forvaltningsrevisjonsprosjektet «Samhandlingsreforma» i neste møte.

SAK 14/16 KONTROLL OG TILSYN – BUDSJETT FOR 2017 – UTVALET SITT FRAMLEGG

Sekretariatet si innstilling:

Samla budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet i Vindafjord kommune for 2017 vert på i alt **kr 700.000,- eks mva** fordelt på følgjande:

Kontrollutvalet (teneste 1100 funksjon 100/110)	kr	94.000
Kjøp av sekretærtenester (teneste 1100 art 13750)	kr	186.000
Kjøp av revisjonstenester (teneste 1100 art 13700)	kr	420.000
Totalt	kr	700.000

Handsaming i kontrollutvalet:

Utvalet hadde ingen merknader og slutta seg til budsjettet slik det var fremma.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 07.09.16:

*Samla budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet i Vindafjord kommune for 2017 vert på i alt **kr 700.000,- eks mva** fordelt på følgjande:*

<i>Kontrollutvalet (teneste 1100 funksjon 100/110)</i>	<i>kr</i>	<i>94.000</i>
<i>Kjøp av sekretærtenester (teneste 1100 art 13750)</i>	<i>kr</i>	<i>186.000</i>
<i>Kjøp av revisjonstenester (teneste 1100 art 13700)</i>	<i>kr</i>	<i>420.000</i>
<i>Totalt</i>	<i>kr</i>	<i>700.000</i>

SAK 15/16 REVISOR SI EIGENERKLÆRING FOR 2016

Sekretariatet si innstilling:

Kontrollutvalet tar den framlagde eigenerklæring, av 26.08.16 for 2016 frå oppdragsansvarleg revisor Else Holst-Larsen – Deloitte AS, til orientering.

Handsaming i kontrollutvalet:

Regnskapsrevisor Holst-Larsen gjorde kort greie for erklæringa. Utvalet hadde ingen merknader.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 07.09.16:

Kontrollutvalet tar den framlagde eigenerklæring, av 26.08.16 for 2016 frå oppdragsansvarleg revisor Else Holst-Larsen – Deloitte AS, til orientering.

SAK 16/16 REVISJONSPLAN FOR REKNESKAPSÅRET 2016

Sekretariatet si innstilling:

Vindafjord kontrollutval tar revisor sin presentasjon av revisjonsplan for rekneskapsåret 2016 til orientering.

Handsaming i kontrollutvalet:

Regnskapsrevisor Holst-Larsen presenterte seg sjølv, selskapet og revisjonsplanen. Ho gjorde greie for omfang og angrepsvinklar, orienterte om vesentligheitsgrenser, fokusområder, verdier og uavhengighet. Revisor svara på spørsmål undervegs.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 07.09.16:

Vindafjord kontrollutval tar revisor sin presentasjon av revisjonsplan for rekneskapsåret 2016 til orientering.

EVENTUELT:

Ingen saker blei meldt.

Sekretær opplyste at dato for dagskonferansen i Sandnes blir 17.11.16, og minna medlemmene på at i novembermøtet skal møteplan for 2017 handsamast.

Neste møte: onsdag 16.11.16, kl. 15.00

Ølen/Aksdal, 07.09.16

Nils Terje Oma
Kontrollutvalsleiar

Odd Gunnar Høie
Utvalssekretær