

UTSIRA KONTROLLUTVALG

PROTOKOLL

Fredag **9. september 2016** ble det avholdt møte i Utsira kontrollutvalg under ledelse av leder Lodvar Mathiassen.

MØTESTED:	Siratun, studierommet
MØTESTART/MØTESLUTT:	kl.12.40 – kl. 14.20
MØTENDE MEDLEMMER:	Lodvar Mathiassen (BL), Elisabeth Austrheim (FL) og Vibeke Thomassen (BL)
MØTENDE VARAMEDLEM:	Ingen
FORFALL:	Ingen
FRA SEKRETARIATET MØTTE:	Utvalgssekretær/daglig leder Toril Hallsjø, Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
FRA REVISJONEN MØTTE:	Revisor Øyvind Thorkildsen, Deloitte AS
ANDRE SOM MØTTE:	Rådmann Bjørn Aadnesen t.o.m. sak 11/16 Drift- og utviklingssjef Arvid Helgesen i sak 7/16
MERKNADER TIL INNKALLING:	Ingen
MERKNADER TIL SAKLISTE:	Utvalget ble enig om å behandle sak 7/16 som første sak, deretter sakene 10 og 11/16, og så de øvrige.

FØLGENDE SAKER BLE BEHANDLET:

SAK 5/16 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 27.05.16

Sekretariatets innstilling:

Protokollen fra møte i kontrollutvalget 27.05.16 godkjennes.

Behandling i kontrollutvalget 09.09.16:

Utvalget hadde ingen merknader til protokollen. Utvalget sluttet seg til innstillingen.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 09.09.16:

Protokollen fra møte i kontrollutvalget 27.05.16 godkjennes.

SAK 6/16 REVISORS UAVHENGIGHETSERKLÆRING 2016

Sekretariatets innstilling:

Utsira kontrollutvalg tar den framlagte uavhengighetserklæring for 2016 fra oppdragsansvarlig revisor Else Holst-Larsen, Deloitte AS til orientering.

Behandling i kontrollutvalget 09.09.16:

Utvalgssekretær viste til at denne saken kom hvert år. Revisor Øyvind Thorkildsen presenterte seg, og er en del av revisjonsteamet. Plan for revisjonsarbeidet vil bli lagt fram i neste møte. Utvalget hadde ingen merknader til erklæringen.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 09.09.16:

Utsira kontrollutvalg tar den framlagte uavhengighetserklæring for 2016 fra oppdragsansvarlig revisor Else Holst-Larsen, Deloitte AS til orientering.

SAK 7/16 ORENERING OM VA-PROSJEKTER

Sekretariatets innstilling:

Utsira kontrollutvalg tar dokumentasjon om VA- prosjekt og rådmannens redegjørelse om tidligere års VA-prosjekter til orientering.

Behandling i kontrollutvalget 09.09.16:

Sekretær viste til reglene om inhabilitet i kommunelovens § 40 pkt. 3, jfr. Fvl § 6 a og b, når noen er «part» eller «i slekt med en part». Utvalget ville ha orientering først og evt. ta stilling til inhabilitetsspørsmålet, dersom det ble framsatt ønske om å endre innstilling.

Drift- og utviklingssjef Arvid Helgesen orienterte om VA-prosjekt VA Skare 2014 spesielt, og om VA-utbygging i 2007 Nordevågen- Bølgen 2010 og kloakkarbeidene i sør i 2008/2009. Dette ble også vist oversikt over rørsystem/traséer på kart via skjerm.

Prosjektet i 2014 har vært det største i kommunen til nå. Planlegging ble utført av Ing. John Alvseike og arbeidet utført av Vassbakk & Stol AS. I løpet av prosjektet ble fem vannlekkasjer reparert og utført tilleggsarbeider, da det er mye uforutsett som dukker opp underveis ved graving under jorda.

Kommunen har altfor mye vannlekkasjer som skulle vært sanert. Som alle andre kommuner er det mye etterslep på dette feltet, men Utsira har mye glemt historikk, da tidligere nedlegging av rør ikke ble nedtegnet på kart før 20 år i etterkant. Nok og rent vann er den aller viktigste samfunnsoppgaven og må prioriteres framover. Neste trinn er ny trasé fra vannverket, da mange er koblet direkte på hovedledningen. Øysamfunnet er avhengig av skjønnsmidler fra fylkesmannen for å klare dette økonomisk. Målinger av vannet blir utført jevnlig.

Dokumentasjon som utvalget ba om siste møte var oversendt 22.08.16. Utvalgsleder etterlyste kopi av vedtak fra 1989 om innføring av tilknytningsavgift. Driftssjefen lovet å sende utvalget kopi av forskriftene. Disse ble vedtatt av hovedutvalg, formannskap og kommunestyret i møtet 20.02.89, sak 27/89 «Forslag til retningslinjer vedr. kloakk og vanntilkopling».

Utvalget stilte spørsmål og kom med kommentarer underveis. Både administrasjon og utvalg var enig i at ved legging av ny ledningsnett bør det bestrebes på at disse legges i veiskulder og ikke over jorde eller eiendom.

Utvalget var fornøyd med orienteringen. Utvalget så ikke grunn for å endre innstillingen.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 09.09.16:

Utsira kontrollutvalg tar dokumentasjon om VA- prosjekt og rådmannens redegjørelse om tidligere års VA-prosjekter til orientering.

SAK 8/16 OPPFØLGING AV RAPPORT – SELSKAPSKONTROLL – HAUGALAND KRAFT AS

Sekretariatets innstilling:

Utsira kommunestyre tar tilbakemelding om oppfølging av Deloitte sin revisjonsrapport «Selskapskontroll – Haugaland Kraft AS og Haugaland Næringspark AS» til orientering.

Behandling i kontrollutvalget 09.09.16:

Sekretær orienterte om svar fra selskapet og svar fra andre kommuner. Utvalget hadde ingen merknader til oppfølgingen.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 09.09.16 og innstilling til kommunestyret:

Utsira kommunestyre tar tilbakemelding om oppfølging av Deloitte sin revisjonsrapport «Selskapskontroll – Haugaland Kraft AS og Haugaland Næringspark AS» til orientering.

SAK 9/16 BUDSJETT 2017 - KONTROLL OG TILSYN – KONTROLL-UTVALGETS FORSLAG

Sekretariatets innstilling:

Samlet budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet i Utsira for 2017 er på **kr 325.000,-** eks mva fordelt på følgende:

KOSTRA føring Funksjon 1100	Ansvar	Tjeneste	Art	Beløp
Kontrollutvalgets egne utgifter	113	1103	10800- 11500	25.000
Kjøp av sekretærtjenester (HKS IKS)	113	1103	13750	100.000
Kjøp av rev.tjen. regnskap/forvaltn.(Deloitte AS)	113	1102	13700	200.000

Behandling i kontrollutvalget 09.09.16:

Sekretær gjorde rede for budsjettallene, herunder antatt ressurser til regnskapsrevisjon og forvaltningsrevisjon. Utvalget sluttet seg til framlegget.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 09.09.16 og innstilling til kommunestyret:

Samlet budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet i Utsira for 2017 er på **kr 325.000,-** eks mva fordelt på følgende:

KOSTRA føring Funksjon 1100	Ansva r	Tjeneste	Art	Beløp
Kontrollutvalgets egne utgifter	113	1103	10800- 11500	25.000
Kjøp av sekretærtjenester (HKS IKS)	113	1103	13750	100.000
Kjøp av rev.tjen. regnskap/forvaltn.(Deloitte AS)	113	1102	13700	200.000

SAK 10/16 PLAN FOR SELSKAPSKONTROLL 2016-2020

Sekretariatets innstilling:

Utsira kontrollutvalg slutter seg til utkast til Plan for selskapskontroll 2016-2020 med følgende endringer/ prioriteringer:

Sekretariatet sørger for at oppdatert plan med endringer og prioriteringer er den planen som videresendes til kommunestyret for sluttbehandling.

Utsira kommunestyre vedtar Plan for selskapskontroll for perioden 2016-2020 slik den foreligger.

Gjeldende retningslinjer for selskapskontroll i Utsira kommune videreføres.

Kommunestyret gir kontrollutvalget myndighet til å foreta endringer i planperioden, dvs. oppdatere og justere planen ved behov.

Behandling i kontrollutvalget 09.09.16:

Sekretær redegjorde for bakgrunn for forslag til plan og de aktuelle selskapene. Rådmannen gjorde oppmerksom på at Utsira kommune ikke er medeier i Karmsund Havn IKS. Rådmannen viste til at Haugesund og Utsira er de to kommunene som har avtale om bistand til næringsutvikling, men at etter hans syn fikk ikke Utsira den hjelp de trengte. Han vurderte om de skulle trekke seg ut fra denne avtalen og heller kjøpe slike tjenester fra andre.

Utvalget drøftet forslag til selskap og kom fram til å sette opp Haugaland Vekst som nr. 1 og Krisesenter Vest som nr. 2. Begge prosjektene er samarbeidsprosjekter med andre kommuner og utvalget er bare med etter invitasjon fra andre.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 09.09.16:

Utsira kontrollutvalg slutter seg til utkast til Plan for selskapskontroll 2016-2020 med følgende prioritering:

- 1. Haugaland Vekst IKS*
- 2. Krisesenter Vest IKS*

Sekretariatet sørger for at oppdatert plan med endringer og prioriteringer er den planen som videresendes til kommunestyret for sluttbehandling.

og innstilling til kommunestyret:

Utsira kommunestyre vedtar Plan for selskapskontroll for perioden 2016-2020 slik den foreligger.

Gjeldende retningslinjer for selskapskontroll i Utsira kommune videreføres.

Kommunestyret gir kontrollutvalget myndighet til å foreta endringer i planperioden, dvs oppdatere og justere planen ved behov.

SAK 11/16 PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON 2016-2020

Sekretariatets innstilling:

Utvalget ønsker at følgende prosjekt skal inngå i Plan for forvaltningsrevisjon 2016-2020:

.....

.....

Sekretariatet sørger for at oppdatert plan med endringer og prioriteringer er den planen som videresendes til kommunestyret for sluttbehandling.

Utsira kommunestyre vedtar framlagt Plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2016-2020 slik den foreligger.

Kommunestyret gir kontrollutvalget myndighet til å foreta endringer i planperioden, dvs oppdatere og justere planen ved behov.

Behandling i kontrollutvalget 09.09.16:

Sekretær redegjorde for bakgrunn for utkast til plan og hvorfor det ikke var engasjert revisor til å lage en overordnet analyse. Det var i saksframlegget listet opp ulike forslag til prosjekt og de prosjektene som kontrollutvalgene i nabokommunene har valgt ut. Utvalget var usikre på valg av prosjekt.

Ut fra dagens budsjetttramme vil det trolig bare være nok midler til ett til to prosjekt i løpet av de neste fire år. Det er da ekstra viktig å finne prosjekt som kan gi grunnlag for forbedring. Vannforsyningen ble nevnt som et mulig prosjekt. Utvalget følte de trengte mer tid på saken og ville ta saken opp igjen i neste møte. Planen må vedtas innen nyttår, da dette er lovbestemt.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 09.09.16:

Saken utsettes til neste møte.

SAK 12/16 REFERAT- OG ORIENTERINGSAKER 09.09.16

14. Statusoversikt pr. september 2016
15. Budsjettkontroll 1. halvår 2016 – sak til FSK 22.08.16 og KST 19.09.16
16. Underskrevet avtale om revisjonstjenester 2016-2020
17. Protokoll – Generalforsamling 20.06.16 – Rutebåten Utsira AS
18. Protokoll - Generalforsamling 06.06.16 – Haugaland Kraft AS
19. Protokoll - Havneråd 09.06.16 – Karmsund Havn IKS
20. Protokoll - Havneråd e-post 30.06.16 – sak 5/16 – justering av satsene for godtgjørelse
21. KS Bedrift – unntaksvis bruk av telefonmøte i interkommunale selskap

Behandling i kontrollutvalget 09.09.16:

Utvalgssekretær gjorde greie for referatsakene. Utvalget hadde ingen merknader til referatsakene.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 09.09.16:

Referatsaker 14- 21 blir tatt til orientering

Møte nr. 2/16

Eventuelt

Ingen saker meldt eller tatt opp.

Neste møte

I følge møteplan er neste møte satt til **4. november** med møtestart kl. 12.30.

Utsira, 09.09.16

Lodvar Mathiassen (sign.)
Leder

Toril Hallsjø (sign.)
Utvalgssekretær