

SULDAL KONTROLLUTVAL

PROTOKOLL

Torsdag **10. november 2016** blei det halde møte i Suldal kontrollutval under leiing av utvalsleiar Vanja Ignjatic.

MØTESTAD:	Suldal kommunehus, formannskapssalen
MØTESTART-MØTESLUTT:	kl. 10.00 – 11.45
MØTANDE MEDLEMMER:	Vanja Ignjatic (H), Eldbjørg Sivertsen (Krf), Tormod Skeie (SV), Berit Myrland (SV) og Otto Underbakke (H)
FORFALL:	Ingen
MØTANDE VARAMEDLEMMER:	Ingen
FRÅ SEKRETARIATET MØTTE:	Rådgevar Odd Gunnar Høie, Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
FRÅ REVISJONEN MØTTE:	Revisor Tore Kristensen - Rogaland Revisjon IKS
FRÅ ADMINISTRASJONEN MØTTE:	Rådmann Øyvind Valen i sak 24
ANDRE SOM MØTTE:	Ingen
MERKNADER TIL INNKALLING:	Ingen
MERKNADER TIL SAKLISTE:	Ingen

Utvallsleiar ønskte Berit Myrland velkommen som nytt medlem.

FØLGJANDE SAKER BLEI HANDSAMA:

SAK 22/16 GODKJENNING AV PROTOKOLL 15.09.16

Sekretariatet si innstilling:

Protokoll frå møte i kontrollutvalet 15.09.16 blir godkjent slik han ligg føre.

Handsaming i kontrollutvalet 10.11.16:

Utvalet hadde ingen merknader til protokollen.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 10.11.16:

Protokoll frå møte i kontrollutvalet 15.09.16 blir godkjent slik han ligg føre.

SAK 23/16 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 10.11.16

32. Statusoversikt pr. november 2016
33. K-styrevedtak 18.10.16, sak 75/16 – Plan for selskapskontroll 2016-2019
34. K-styrevedtak 18.10.16, sak 76/16 – Søknad om fritak frå politiske verv - kontrollutval
35. K-styrevedtak 18.10.16, sak 77/16 – Val av medlem i kontrollutval og grendeutval
36. K-styrevedtak 18.10.16, sak 71/16 - 2. Tertialrapport 2016
37. Invitasjon frå FKT Rogaland til Haustkonferanse 17.11.16 i Sandnes
38. Innkalling til møter i representantskapet i RYMI – 29.09.16 og 09.11.16
39. Varsel om tilsyn med samfunnstryggleik og beredskap – frå Fylkesmannen i Rogaland
40. Forum for Kontroll og tilsyn (FKT) – høringsuttale til NOU: 4 Ny kommunelov
41. Kommunal rapport 29.09.16 – om revisjonsutgifter
42. KOSTRA-tall vedr. funksjon 110 – Kontroll og revisjon

Handsaming i kontrollutvalet 10.11.16:

Eldbjørg Sivertsen er påmeldt til konferansen i Sandnes 17.11.16. Medlemmene drøfta kort oversikten over utgifter til revisjon. Utvalet hadde ingen særskilte merknader til referatsakene.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 10.11.16:

Referatsakene 32 - 42 blir tatt til orientering.

SAK 24/16 ORIENTERING OM BUDSJETTFRAMLEGGET FOR 2017 OG ØKONOMIPLAN 2018-2020

Sekretariatet si innstilling:

Suldal kontrollutval tar rådmannen sitt framlegg til budsjett for 2017 og økonomiplan 2018-2020 til orientering.

Handsaming i kontrollutvalet 10.11.16:

Rådmannen gjorde greie for hovudinnhaldet i budsjettframlegget 2017 og økonomiplanen. Budsjettet blei kalla eit omstillingsbudsjett. Kommunen har berre hatt 5 millionar i inntektsauke på 3 år.

Han orienterte om dei økonomiske føresetnadene, dei frie inntektene og store inntektspostar, ulike satsingsområde, investeringar og utviklinga av lånegjeld.

Kommunen er framleis inntektssterk, men inntektene vil bli lågare i 2017. Dette skyldast mellom anna lågare kraftinntekter og mindre overføringar frå staten. Rådmannen gjorde greie for ulike grep som var aktuelle for å redusere kommunen sine utgifter.

Han gjorde også greie for folketalsutviklinga og resultatata frå Kommunebarometeret. Det var budsjettert med eit netto driftsresultat på 1,8 % i 2017. Rådmannen svarta på spørsmål undervegs.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 10.11.16:

Suldal kontrollutval tar rådmannen sitt framlegg til budsjett for 2017 og økonomiplan 2018-2020 til orientering.

SAK 25/16 PLAN FOR REKNESKAPSREVISJON 2016

Sekretariatet si innstilling:

Suldal kontrollutval tar presentasjonen av overordna revisjonsstrategi for 2016 til orientering.

Handsaming i kontrollutvalet 10.11.16:

Revisor gjorde greie for planen, samstundes som den vart vist på skjerm. Han orienterte om planlegging av revisjonsarbeidet og at det ligg internasjonale standardar til grunn for arbeidet. Vidare orienterte han om særskilte forhold innan kommunal sektor, risikofaktorar, nøkkeltal for Suldal, vesentlighetsgrense, kva som vil bli vektlagt for revisjon i år, samt ulike risikovurderingar.

Planen og revisor sitt arbeid er nokså likt frå år til år. Revisjonen har stadig fokus på moglege forbetringar i arbeidet med rekneskapsføring og årsavslutning.

Medlemmene hadde spørsmål om mellom anna stikkprøvekontrollar, vesentlighetsgrense, særskilte avvik/forhold for Suldal kommune. Revisor svarta undervegs.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 10.11.16:

Suldal kontrollutval tar presentasjonen av overordna revisjonsstrategi for 2016 til orientering.

SAK 26/16 FRAMLEGG TIL MØTEPLAN FOR 2017

Sekretariatet si innstilling:

Kontrollutvalet i Suldal vedtar følgjande møteplan for 2017:

torsdag 16.02, 27.04, 07.09 og 09.11 – kl. 10.00.

Utvalssekretær kan i samråd med leiar endre møtedato om det vert naudsynt.

Handsaming i kontrollutvalet 10.11.16:

Utvalet drøfta framlegget til møteplan. Utvalet blei samd om å fastsetja dato for eit 5. møte, og medlemmene blei samde om 1. juni.

Berit Myrland opplyste at ho ville vera bortreist til møtet i februar.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 10.11.16:

Kontrollutvalet i Suldal vedtar følgjande møteplan for 2017:

torsdag 16.02, 27.04, 01.06, 07.09 og 09.11 – kl. 10.00.

Utvalssekretær kan i samråd med leiar endre møtedato om det vert naudsynt.

SAK 27/16 OPPFØLGING AV FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT «LEGETENESTA» - 2. GANGS HANDSAMING

Sekretariatet si innstilling:

Suldal kontrollutval tek rådmannen si tilbakemelding og Rogaland Revisjon IKS sine vurderingar om oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapport om «Legetenesta» til orientering.

Melding om oppfølging vert sendt kommunestyret til orientering, eller som egen sak.

Handsaming i kontrollutvalet 10.11.16:

Leiar innleia om saka. Skeie og Sivertsen kommenterte saka og meinte det var godt at revisjonen nå hadde gjort si vurdering av tilbakemeldinga frå administrasjonen. Skeie meinte det var betryggande at ei fagmyndighet hadde kome si vurdering.

Utvalet ønskte at tilbakemeldinga skulle handsamast som eigen sak og ikkje berre som orienteringssak i kommunestyret.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 10.11.16 og innstilling til kommunestyret:

Suldal kommunestyret tek rådmannen si tilbakemelding og Rogaland Revisjon IKS sine vurderingar om oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapport om «Legetenesta» til orientering.

YMSE

Ingen saker blei meldt.

Neste møte: torsdag 16.02.17, kl. 10.00

Sand/Aksdal, 10.11.16

Vanja Ignjatic
Leiar

Odd Gunnar Høie
Kontrollutvalssekretær