

SVEIO KONTROLLUTVAL

PROTOKOLL

Tysdag **19. april 2016** blei det halde møte i Sveio kontrollutval under leiing av utvalsleiar Olav Haugen.

MØTESTAD:	Kommunestyresalen, Sveio kommunehus
MØTESTART/-SLUTT:	kl.17.00 – kl. 20.30
MØTANDE MEDLEMMER:	Olav Haugen (KrF), Ole-Ørjan Hov (MDG), Heidi Selsås (A), Hans Christian Andersen (FrP) og Torill Hagland (H)
MØTANDE VARAMEDLEMMER:	Ingen
FORFALL:	Ingen
FRÅ SEKRETARIATET MØTTE:	Dagleg leiar/utvalssekretær Toril Hallsjø, Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
FRÅ REVISJONEN MØTTE:	Oppdragsansvarleg revisor Willy Hauge, KPMG AS i sakene 7-9. Forvaltningsrevisor Kari Gåsemyr, Deloitte AS, Bergen i sak 10.
FRÅ ADMINISTRASJONEN MØTTE:	Rådmann Bjarne A. Martinsen og personalleiar Gunnlaug Westergaard i sak 11. Økonomisjef Peter O. Lura t.o.m. sak 10.
MERKNADER TIL INNKALLING:	Ingen
MERKNADER TIL SAKLISTE:	Utvalet var samd i å ta sak 11 fyrst. Deretter sakene 7-10 og til slutt sak 5 og 6. Ingen saker blei meldt under eventuelt.

FØLGJANDE SAKER BLEI HANDSAMA:

SAK 5/16 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRÅ MØTE 26.01.16

Sekretariatet si innstilling:

Protokollen frå møte i kontrollutvalet 26.01.16 blir godkjent slik han ligg føre.

Handsaming i kontrollutvalet 19.04.16:

Utvalet hadde ingen merknader.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 19.04.16:

Protokollen frå møte i kontrollutvalet 26.01.16 blir godkjent slik han føre.

SAK 6/16 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 19.04.16

7. Statusoversikt - april 2016
8. Avtale om revisjonstenester 2016-2020 – til underskriving
9. NKRF-nytt – kommunelovutvalet har levert sin utredning (NOU 2016:4)
10. Skatteetaten sin kontrollrapport 2015 – skatteoppkrevjarfunksjonen for Sveio
11. Innkalling til repr.skapsmøte 25.04.16 – Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
12. Innkalling til repr.skapsmøte 29.04.16 - SIM IKS
13. Innkalling til repr.skapsmøte 29.04.16 - Haugaland Vekst IKS
14. NKRF -kontrollutvalskonferansen - evaluering/tilbakemelding v/H.C. Andersen
15. FKT – fagkonferanse ktrl og tilsyn 07.-08.06.16 – utvalsleiar O. Haugen er påmeldt

Handsaming i kontrollutvalet 19.04.16:

Utvalsleiar gjekk gjennom sakene og sekretær supplerte. Forvaltningsrevisjonsrapporten «Sakshandsaming, service og haldningar» frå i fjor haust er til no ikkje blitt lagd fram for kommunestyret. Sekretær har varsla om at saka må opp. Fristen kan kuttast frå 12 til 6 månader. Andersen omtala NKRF-konferansen som lærerik og interessant, og ikkje minst imponerande gjennomføring med 800 deltakarar. Han hadde stort utbytte og anbefalte sterkt at utvalet deltar også neste år.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 19.04.16:

Kontrollutvalet tar referatsakene 7-15 til orientering.

SAK 7/16 SVEIO KOMMUNE - UTTALE TIL ÅRSREKNESKAPEN FOR 2015

Sekretariatet si innstilling:

Kontrollutvalet i Sveio har ingen kommentarar (/fylgjande kommentarar) til årsrekneskapen 2015 og vedtek uttale slik den ligg føre (/med desse endringane/tillegga).

Handsaming i kontrollutvalet 19.04.16:

Rådmannen orienterte og viste til at overskotet blei på 9,1 mill. kr, som er eit godt resultat. Det har vore enkelte budsjettavvik, spesielt innan skule og helse/omsorg, som vil bli følgd opp. Sjukefråveret blei på 6,1%, som er under landssnitt og nært fastsett mål. Han karakteriserte den økonomiske situasjonen som relativ god.

Økonomisjefen orienterte om at netto driftsresultat blei på 4%, som ligg over landssnittet på 3%. Investeringsrekneskap er gjort opp med ei underskot på kr 1,6 mill. kr, som vil bli dekket av tomtosal. Det kom inn meir inntekter frå rammoverføring, mindre pensjonsutgift enn forventa og fortsatt lavt rentenivå. Det blei ikkje investert så mykje som planlagt, mens det blei meirforbruk på ombygging av Sveio skule. Utvalet hadde spørsmål, som det ble svara på.

Revisor hadde kome med rein melding og han hadde ingen spesielle merknader. Han hadde difor ikkje funne grunnlag for å skrive noko årsoppgjersbrev. Det var ingen merknader frå utvalet.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 19.04.16:

Kontrollutvalet i Sveio har ingen kommentarar til årsrekneskapen 2015 og vedtek uttale slik den ligg føre.

SAK 8/16 RYVARDEN KULTURFYR KF – REKNESKAP 2015

Sekretariatet si innstilling:

Kontrollutvalet i Sveio vedtek uttale til Ryvarden Kulturfyr KF sin årsrekneskap for 2015 slik den ligg føre (med desse endringane).

Handsaming i kontrollutvalet 19.04.16:

Økonomisjef orienterte om at føretaket hadde i år eit positivt netto driftsresultat og overskot på kr 52.087. Dette vil gå til å dekkje meirforbruket i 2014. Utvalet hadde spørsmål knytte til pensjonsforpliktingar, som det ble gjeve svar på. Revisor viste til at det var gjeve rein melding. Utvalet hadde elles ingen merknader til rekneskapen.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 19.04.16:

Kontrollutvalet i Sveio vedtek uttale til Ryvarden Kulturfyr KF sin årsrekneskap for 2015 slik den ligg føre.

SAK 9/16 SVEIO BUFELLESSKAP KF – REKNESKAP 2015

Sekretariatet si innstilling:

Kontrollutvalet i Sveio vedtek uttale til Sveio Bufellesskap KF sitt årsrekneskap for 2015 slik den ligg føre (/med desse endringane).

Handsaming i kontrollutvalet 19.04.16:

Føretaket har i eit positivt netto driftsresultat kr 24.444, og eit overskot på kr 196.687 ved bruk av interne finanstransaksjonar. Økonomisjef opplyste at føretaket leigar ut eit hus til stiftinga Sveio Bufellesskap, elles liten aktivitet i selskapet. Revisor viste til at det var gjeve rein melding. Kontrollutvalet hadde ingen merknader til rekneskapen.

Då revisor rekna med at dette var hans siste møte i kontrollutvalet takka oppdragsansvarleg revisor Willy Hauge frå KPMG for seg før han gjekk, og for det gode samarbeidet han og firmaet hadde hatt i den perioden dei hadde vore engasjert som revisor for Sveio kommune, sidan 01.07.12 og fram til juli, då Deloitte tek øve.

Økonomisjef Peter O. Lura takka tilbake, og sa han hadde vore særst nøgd med samarbeidet og kunne berre gje skryt til firmaet og deira arbeid.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 19.04.16:

Kontrollutvalet i Sveio vedtek uttale til Sveio Bufellesskap KF sitt årsrekneskap for 2015 slik den ligg føre.

SAK 10/16 PLAN FOR FORVALTNINGREVISJON OG SELSKAPSKONTROLL 2016-2020 – OVERORDNA ANALYSE- RISIKOSPEL V/DELOITTE

Sekretariatet si innstilling:

Sveio kontrollutval tar innspela som kjem fram under risikospelet i regi av Deloitte AS til orientering.

Utvalet kjem tilbake til saka når analysedokumenta er ferdige og prosjekta skal prioriterast.

Handsaming i kontrollutvalet 19.04.16:

Forvaltningsrevisor Kari Gåsemyr innleia. Hun orienterte om risikospelet og prosessen vidare med å utarbeide den overordna analysen som skulle danne grunnlag for planane. Gåsemyr leia gjennomføringa av risikospelet. Medlemmane kom med sine vurderingar og kommentarar underveis i spelet og revisor noterte seg desse. Økonomisjef svara på spørsmål frå medlemmane og revisor.

Revisor var noko usikker om dei blei ferdige med analysen og utkast til nye planar til junimøtet, men heilt sikkert klåre til septembermøtet.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 19.04.16:

Sveio kontrollutval tar innspela som kjem fram under risikospelet i regi av Deloitte AS til orientering.

Utvalet kjem tilbake til saka når analysedokumenta er ferdige og prosjekta skal prioriterast.

SAK 11/16 ORIENTERING FRÅ ADMINSTRASJONEN – STAB/STØTTE

Sekretariatet si innstilling:

Sveio kontrollutval tek rådmannen si utgreiing om støtteiningane til orientering.

Handsaming i kontrollutvalet 19.04.16:

Rådmannen orienterte om organisatorisk oppbygging; strategisk leiargruppe (rådmann, tre kommunalsjefar med sektoransvar, økonomisjef og personalleiar) og 15 reine driftseiningar og 4 stabseiningar (økonomi, lønn/personal, IKT og servicekontor).

Økonomisjef og personalleiar orienterte så om sine einingar og deira mange oppgåver. I 2015 gjekk det ut over 100 mill.kr i lønn og kommunen fekk inn 10 mill.kr i refusjonar.

Utfordringane for begge einingane var at med få tilsette, mange oppgåver og mange lovar og reglar å forholde seg til, er kommunen sårbar ved vakansar, og også vanskeleg å finne tid til kompetanseoverføring og internkontrollarbeid.

Før rådmann måtte gå i anna møte, orienterte han om pågåande prosess og arbeid knytte til Kommunereforma og intensjonsavtale med Haugesund. Kommunestyret vil gjere sitt vedtak 20. juni og Stortinget i 2017.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 19.04.16:

Sveio kontrollutval tek rådmannen si utgreiing om støtteiningane til orientering.

EVENTUELT

Ingen saker blei meldt.

Neste møte

Etter møteplan er dato **14. juni** kl. 18.00. Etter planen er kommunalsjef helse og omsorg invitert til å orientere.

Sveio/Aksdal, 19. april 2016

Olav Haugen
kontrollutvalsleiar (sign.)

Toril Hallsjø
utvalssekretær (sign.)