

UTSIRA KONTROLLUTVALG

PROTOKOLL

Fredag **19. september 2014** ble det avholdt møte i Utsira kontrollutvalg under ledelse av nestleder Sølvi Austrheim.

MØTESTED:	Siratun, biblioteket
MØTESTART/MØTESLUTT:	kl.12.30 – kl. 14.00
MØTENDE MEDLEMMER:	Sølvi Austrheim (F)
MØTENDE VARAMEDLEM:	Ingvar Eriksen (F) og Karen Marie Skare (F)
FORFALL:	Anders Klovning (F)
FRA SEKRETARIATET MØTTE:	Daglig leder Toril Hallsjø, Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
FRA REVISJONEN MØTTE:	Ingen fra BDO AS
ANDRE SOM MØTTE:	Ingen
MERKNADER TIL INNKALLING:	Hege Asbjørnsen (F) har meldt utflytting og nytt medlem ikke valgt av kommunestyret.
MERKNADER TIL SAKLISTE:	Ingen

FØLGENDE SAKER BLE BEHANDLET:

SAK 9/14 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 12.05.14

Sekretariatets innstilling:

Protokollen fra møte i kontrollutvalget 12.05.14 godkjennes.

Behandling i kontrollutvalget 19.09.14:

Utvalget hadde ingen merknader til protokollen.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 19.09.14:

Protokollen fra møte i kontrollutvalget 12.05.14 godkjennes.

SAK 10/14 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 19.09.14

18. Møteoversikt 2. halvår 2014
19. Vedtak 12.05.14 om erstatningsbåt og brev til selskapet Rutebåten Utsira AS
20. Statusoversikt september 2014
21. Protokoll – representantskapsmøte 28.05.14 – Krisesenter Vest IKS
22. KS - brev 05.08.14 om det videre arbeidet med en kommunereform

Behandling i kontrollutvalget 19.09.14:

Utvalgssekretær orienterte. Karen Marie Skare etterspurte svar fra rutebåten. Det er usikkert om selskapet må forholde seg til forvaltningslov og 3 ukers frist, da de i hovedsak driver forretningsdrift. Utvalget ønsket likevel å etterlyse en tilbakemelding.

Kommunene har nå en prosess med å skaffe mandat for en utredning i regi av Haugaland Vekst IKS. Utsira har også, sammen med andre små øykommuner, søkt om egne prosjektmidler. Våren 2016 skal det fattes vedtak i kommunene, høsten 2017 i Stortinget og iverksettelse fra 2020. Dette er en sak som engasjerer og som vil ha fokus i årene framover.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 19.09.14:

Referatsakene 18 -22 blir tatt til orientering.

Utvalget etterspør svar på brev til Rutebåten Utsira vedr erstatningsbåt. Utvalgssekretær følger opp saken.

SAK 11/14 REVISORS UAVHENGIGHETSERKLÆRING 2014

Sekretariatets innstilling:

Utsira kontrollutvalg tar den framlagte uavhengighetserklæring for 2014 fra oppdragsansvarlig revisor Ellen Marvik, BDO as til orientering.

Behandling i kontrollutvalget 19.09.14:

Utvalgssekretær orienterte. Utvalget hadde ingen merknader til erklæringen.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 19.09.14:

Utsira kontrollutvalg tar den framlagte uavhengighetserklæring for 2013 fra oppdragsansvarlig revisor Ellen Marvik, BDO as til orientering

SAK 12/14 BUDSJETT 2015 - KONTROLL OG TILSYN – KONTROLL-UTVALGETS FORSLAG

Sekretariatets innstilling:

Samlet budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet i Utsira kommune for 2015 er på **kr 269.000,-** eks. mva fordelt med følgende:

KOSTRA føring Funksjon 1100	Ansvar	Tjeneste	Art		Beløp
Kontrollutvalgets egne utgifter	113	1103	10800- 11500	kr	25.000
Kjøp av sekretærtjenester (HKS IKS)	113	1103	13750	kr	92.000
Kjøp av rev.tjen. regnskap/forvaltn.(BDO))	113	1102	13700	kr	152.000

Behandling i kontrollutvalget 19.09.14:

Sekretær gjorde rede for budsjettallene, herunder antall timer til forvaltningsrevisjon. Utvalget sluttet seg til framlegget.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 19.09.14 og innstilling til kommunestyret:

Samlet budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet i Utsira kommune for 2015 er på kr 269.000,- eks. mva fordelt med følgende:

<i>KOSTRA føring Funksjon 1100</i>	<i>Ansvar</i>	<i>Tjeneste</i>	<i>Art</i>		<i>Beløp</i>
<i>Kontrollutvalgets egne utgifter</i>	<i>113</i>	<i>1103</i>	<i>10800- 11500</i>	<i>kr</i>	<i>25.000</i>
<i>Kjøp av sekretærtjenester (HKS IKS)</i>	<i>113</i>	<i>1103</i>	<i>13750</i>	<i>kr</i>	<i>92.000</i>
<i>Kjøp av rev.tjen. regnskap/forvaltn.(BDO))</i>	<i>113</i>	<i>1102</i>	<i>13700</i>	<i>kr</i>	<i>152.000</i>

SAK 13/14 REVISJONSAVTALEN – BRUK AV OPSJON TIL 30.06.16

Sekretariatets innstilling:

Utsira kommunestyre bystyre vedtar å benytte seg av retten til å forlenge avtalen med revisjonsfirmaet BDO AS om levering av revisjonstjenester til Utsira kommune i perioden 01.07.15 – 30.06.16.

Behandling i kontrollutvalget 19.09.14:

Utvalgssekretær orienterte. Utvalget hadde ingen merknader.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 19.09.14 og innstilling til kommunestyret:

Utsira kommunestyre bystyre vedtar å benytte seg av retten til å forlenge avtalen med revisjonsfirmaet BDO AS om levering av revisjonstjenester til Utsira kommune i perioden 01.07.15 – 30.06.16.

SAK 14/14 REGLEMENTET FOR KONTROLLUTVALGET – ENDRING VEDR. KAP 8 OM HØRING

Sekretariatets innstilling:

Utsira kommunestyre vedtar å oppdatere reglementet for Haugesund kontrollutvalg som følge av lovendringen knyttet til åpne og lukkede dører.

Kapittel 6 og 8 blir endret i samsvar med vedlagt reglement.

Behandling i kontrollutvalget 19.09.14:

Utvalgssekretær orienterte kort om saken. Utvalget hadde ingen merknader.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 19.09.14 og innstilling til kommunestyret:

Utsira kommunestyre vedtar å oppdatere reglementet for Haugesund kontrollutvalg som følge av lovendringen knyttet til åpne og lukkede dører.

Kapittel 6 og 8 blir endret i samsvar med vedlagt reglement.

SAK 15/14 INVITASJON - SELSKAPSKONTROLL – HAUGALAND KRAFT AS - PROSJEKTPLAN

Sekretariatets innstilling:

- 1. Utsira kontrollutvalg bestiller selskapskontroll av Haugaland Kraft AS og Haugaland Næringspark AS i samarbeid med øvrige eiere, i tråd med det utkastet til prosjektplan som foreligger fra Deloitte AS (med eventuelle endringer som kom fram i møtet).*
- 2. Totalrammen settes til 380 timer. Timetallet deles på eierkommunene i samsvar med eierdel i selskapet. For Utsira kommune vil dette utgjøre 2 timer.*
- 3. Utsira kontrollutvalg har ikke innvendinger mot at utvalgslederen for Karmøy og Haugesund får hovedansvar med å godkjenne endelig prosjektplan, timefordeling og gjennomføring av prosjektet.*

Behandling i kontrollutvalget 19.09.14:

Utvalgssekretær orienterte om prosjektplanen og problemstillingene. Både Haugesund og Tysvær har sluttet seg til invitasjonen. I utgangspunktet vil selskapskontrollen ha vekt på selskapene og lite på eierkommunene og eierstrategi. Utvalget sluttet seg til innstillingen.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 19.09.14:

- 4. Utsira kontrollutvalg bestiller selskapskontroll av Haugaland Kraft AS og Haugaland Næringspark AS i samarbeid med øvrige eiere, i tråd med det utkastet til prosjektplan som foreligger fra Deloitte AS.*
- 5. Totalrammen settes til 380 timer. Timetallet deles på eierkommunene i samsvar med eierdel i selskapet. For Utsira kommune vil dette utgjøre 2 timer.*
- 6. Utsira kontrollutvalg har ikke innvendinger mot at utvalgslederen for Karmøy og Haugesund får hovedansvar med å godkjenne endelig prosjektplan, timefordeling og gjennomføring av prosjektet.*

SAK 16/14 VALG AV NYTT FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT

Sekretariatets innstilling:

Utsira kontrollutvalg ber revisor om å legge fram prosjektmandat på følgende prosjekt til utvalgets møte i november 2014:

Behandling i kontrollutvalget 19.09.14:

Utvalgssekretær orienterte om krav om «årlig» forvaltningsrevisjon ikke nødvendigvis bare måtte skje gjennom kjøp av revisjonstjenester. Utvalget gikk igjennom temaene i vedtatt plan.

Prioritet, etter forrige prosjekt, er oppvekstavdelingen. Utvalget var av den oppfatning at forholdene ved skole og barnehage var bra. Blant de uprioriterte ble «servicenivå på tjenester til brukerne» trukket fram som mulig aktuell. Utvalget var opptatt av nytteverdi. Nestleder ønsket at saken ble utsatt til neste møte. Utvalget var enig i at det var viktig å finne rett prosjekt og støttet forslaget om utsettelse til nytt kontrollutvalg var konstituert.

Møte nr. 3/14

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 19.09.14:

Sak om valg av nytt forvaltningsrevisjonsprosjekt utsettes til kommunestyret har valgt nytt kontrollutvalg.

Eventuelt

Ingen saker meldt.

Neste møte

I følge møteplan er neste møte satt til **14.11.14** med møtestart kl. 12.30.

Utsira, 19.09.14

Sølvi Austrheim (sign.)
Nestleder

Toril Hallsjø (sign.)
utvalgssekretær