

SVEIO KONTROLLUTVAL

PROTOKOLL

Tysdag **25. april 2017** blei det halde møte i Sveio kontrollutval under leiing av utvalsleiar Olav Haugen.

MØTESTAD:	Kommunestyresalen, Sveio kommunehus
MØTESTART/-SLUTT:	kl.18.00 – kl. 19.00
MØTANDE MEDLEMMER:	Olav Haugen (KrF), Gustav Eidsvåg (FrP), Heidi Selsås (A) og Torill Hagland (H)
MØTANDE VARAMEDLEMMER:	Ingen
FORFALL:	Hans Christian Andersen (FrP) på kort varsel
FRÅ SEKRETARIATET MØTTE:	Dagleg leiar/utvalssekretær Toril Hallsjø, Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
FRÅ REVISJONEN MØTTE:	Oppdragsansvarleg revisor Else Holst-Larsen, Deloitte AS
FRÅ ADMINISTRASJONEN MØTTE:	Økonomisjef Peter O. Lura
MERKNADER TIL INNKALLING:	På kommunens nettsider var feil saksdokumenter lagt ut.
MERKNADER TIL SAKLISTE:	Ingen

FØLGJANDE SAKER BLEI HANDSAMA:

SAK 5/17 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRÅ MØTE 24.01.17

Sekretariatet si innstilling:

Protokollen frå møte i kontrollutvalet 24.01.17 blir godkjent slik han ligg føre.

Handsaming i kontrollutvalet 25.04.17:

Utvalet hadde ingen merknader.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 25.04.17:

Protokollen frå møte i kontrollutvalet 24.01.17 blir godkjent slik han føre.

SAK 6/17 REVISOR SI EIGENERKLÆRING FOR 2017

Sekretariatet si innstilling:

Sveio kontrollutval tar eigenerklæringa for 2017 frå oppdragsansvarleg revisor Else Holst-Larsen, Deloitte AS til orientering.

Handsaming i kontrollutvalet 25.04.17:

Utvalseiar viste til at slik erklæring skal leggjast fram kvart år. Utvalet hadde ingen merknader.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 25.04.17:

Sveio kontrollutval tar eigenerklæringa for 2017 frå oppdragsansvarleg revisor Else Holst-Larsen, Deloitte AS til orientering.

SAK 7/17 SVEIO KOMMUNE - UTTALE TIL ÅRSREKNESKAPEN FOR 2016

Sekretariatet si innstilling:

Kontrollutvalet i Sveio vedtek uttale til årsrekneskapen 2016 slik den ligg føre (/med desse endringane/tillegga).

Kontrollutvalet ber rådmannen gje ei skriftleg tilbakemelding til utvalet innan 1. september på korleis merknadane i revisjonsrapporten er følgt opp.

Handsaming i kontrollutvalet 25.04.17:

Utvalseiar innleia. Revisor viste til at det var avlagt rein melding. Det var også levert ein revisjonsrapport. Det er fyrste gong Deloitte har revidert Sveio kommune. Dei var oppteken av at bokføringslova vert følgt og dokumentasjon. Det hadde ført til to merknader, som gjaldt lønnsrutinane og oppdatering av delegasjonsreglementet.

Økonomisjefen kommenterte merknadene og orienterte om rekneskapen. Netto driftsresultat blei på 3,9 %, som er bra, men litt under landssnittet. Det kom inn meirinntekter frå rammeoverføringane, mindre pensjonsutgifter enn forventa og fortsatt låg rente. Aktivitetsnivået er fortsatt høgt. Investeringsutgiftene kom på kr 34,3 mill. Dette var mindre enn budsjettet, då prosjekta Sveio skule og badeanlegget har tatt noko lengre tid enn fyrst tenkt. Investeringsrekneskapen er gjort opp med eit meirforbruk på underkant av kr 0,4 mill. Dette må kommunestyre finne dekning for.

Lånegjelda har auka frå kr 301 mill. til kr 350 mill. (77 %), som er høgt, men likevel under landssnittet. Kommunen har god likviditet. Han var nøgd med resultatet, som gjer at kommunen kan sette av midlar på fond til seinare.

Utvalet kom med spørsmål om framtidige investeringar og den då veksande lånegjelda. Utvalet konkluderte med at årsresultatet i år var godt for kommunen og kommunane generelt.

Utvalet slutta seg til uttalen og innstillinga om tilbakemelding frå administrasjonen.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 25.04.17 og innstilling til kommunestyret:

Kontrollutvalet i Sveio vedtek uttale til årsrekneskapen 2016 slik den ligg føre:

«Årsrekneskapen til Sveio kommune for 2016 er gjort opp med eit rekneskapsmessig mindreforbruk/overskot på 6,4 mill.

Kontrollutvalet har merka seg at rekneskapen viser eit positivt netto driftsresultat med 17,5 mill. kr. Det utgjer 3,9 % og er omtrent som i fjor.

Under tilvising til utvalet sin eigen gjennomgang av dokumenta og revisjonsmeldinga for 2016, meiner kontrollutvalet at årsrekneskapen for 2016 totalt sett gjer eit forsvarleg uttrykk for resultatet av kommunen si verksemd for 2016 og for kommunen si økonomiske stode pr. 31.12.16.

Ut over ovannemnde har ikkje kontrollutvalet merknader til årsrekneskapen til Sveio kommune for 2016.»

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 25.04.17:

Kontrollutvalet ber rådmannen gje ei skriftleg tilbakemelding til utvalet innan 1. september på korleis merknadane i revisjonsrapporten er følgt opp.

SAK 8/16 RYVARDEN KULTURFYR KF – REKNESKAP 2016

Sekretariatet si innstilling:

Kontrollutvalet i Sveio vedtek uttale til Ryvarden Kulturfyr KF sin årsrekneskap for 2016 slik den ligg føre (med desse endringane).

Handsaming i kontrollutvalet 25.04.17:

Revisor hadde ingen merknader. Utvalet kommenterte lånet knytte til pensjonsforpliktingane, men var glad over årets overskot, som vil gje føretaket litt handlingsrom og inspirasjon. Utvalet hadde elles ingen merknader til rekneskapen.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 25.04.17 og innstilling til kommunestyret:

Kontrollutvalet i Sveio vedtek uttale til Ryvarden Kulturfyr KF sin årsrekneskap for 2016 slik den ligg føre:

«Årsrekneskapen er gjort opp med eit rekneskapsmessig mindreforbruk/overskot på kr 57.831.

Kontrollutvalet har merka seg at Ryvarden sin rekneskap for 2016 viser eit netto driftsresultat med kr 170.163 og at føretaket har eit uinndekka lån hos Sveio kommune på kr 138.485.

Under tilvising til utvalet si eigen gjennomgang av dokumenta og revisjonsmeldinga for 2016, meiner kontrollutvalet at årsrekneskapen for 2016 totalt sett gjer eit forsvarleg uttrykk for resultatet av føretaket sin verksemd for 2016 og for føretaket si økonomiske stode pr. 31.12.16.

Ut over ovannemnde har ikkje kontrollutvalet merknader til Ryvarden Kulturfyr KF sitt årsrekneskap for 2016.»

SAK 9/17 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 25.04.17

8. Statusoversikt - april 2017
9. Skatteetaten - kontrollrapport 2016 vedk. skattekrevjarfunksjonen for Sveio kommune
10. Karmsund Havn IKS – møte i hamnerådet 23.03.17
11. Samarbeidsrådet for Sunnhordland IKS – representantskapsmøte 07.04.17
12. Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS – representantskapsmøte 24.04.17
13. Haugaland Vekst IKS – representantskapsmøtet 28.04.16
14. Forum for Kontroll og Tilsyn – svarbrev til Foreningen Familie i barnevern
15. Kontrollutvalskonferansen 01.- 02.02.17

Handsaming i kontrollutvalet 25.04.17:

Utvalssekretær gjekk igjennom sakene. Utvalet hadde ingen spesielle merknader.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 25.04.17:

Kontrollutvalet tar referatsakene 8-15 til orientering.

EVENTUELT

Ingen saker var meldt.

Neste møte

Etter møteplanen er dato sett til 13. juni. Utvalet slutta seg til framlegget frå utvalsleiar og sekretær om at møtet vert avlyst, med mindre noko anna skulle tilseie eit møte før sommaren.

Neste møte vil då bli 12. september. Utvalet ønskte at den nye rådmannen blei invitert til møtet. Forvaltningsrevisjonsrapport om «Internkontroll» vil då bli lagt fram og framlegg til budsjett for kontroll og tilsyn i 2018.

Sveio/Aksdal, 25. april 2017

Olav Haugen
kontrollutvalsleiar (sign.)

Toril Hallsjø
utvalssekretær (sign.)