

BOKN KONTROLLUTVAL

PROTOKOLL

Onsdag **25. mai 2016** blei det halde møte i Bokn kontrollutval under leiing av May Jorunn Vatnaland.

MØTESTAD:	Boknatun, møterom 1. etasje
MØTESTART/-SLUTT:	kl. 17.00 – kl. 18.15
MØTANDE MEDLEMMER:	May Jorunn Vatnaland (Sp)
MØTANDE VARAMEDLEM:	Zuzanna Ufnal (Ap)
FORFALL:	Utvalsleiar Lars Øyvind Alvestad (Ap), nestleiar Jørn Hansen (H) og varamedlem Tom Inge Aksdal (H)
FRÅ SEKRETARIATET MØTTE:	Dagleg leiar/utvalssekretær Toril Hallsjø, Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
FRÅ REVISJONEN MØTTE:	Revisor/partnar Else Holst-Larsen, Deloitte AS
ANDRE SOM MØTTE:	Kommunalsjef forvaltning Solrunn Alvestad
MERKNADER TIL INNKALLING:	Ingen
MERKNADER TIL SAKSLISTE:	Ingen

FØLGJANDE SAKER BLEI HANDSAMA:

SAK 7/16 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRÅ MØTE 10.02.16

Sekretariatet si innstilling:

Protokoll frå møte i kontrollutvalet 10.02.16 blir godkjent slik den ligg føre.

Handsaming i kontrollutvalet 25.05.16:

Utvalet hadde ingen merknader til protokollen.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 25.05.16:

Protokoll frå møte i kontrollutvalet 10.02.16 blir godkjent slik han ligg føre.

SAK 8/16 ORIENTERING FRÅ ADMINISTRASJONEN – SENTRAL-ADMINISTRASJONEN

Sekretariatet si innstilling:

Bokn kontrollutval tek rådmannen og kommunalsjef Alvestad si utgreiing om sine ansvarsområde til orientering.

Handsaming i kontrollutvalet 25.05.16:

Rådmannen hadde varslet til sekretær at han ikkje kunne møte pga. eit anna møte.

Drifta i administrasjonen omfattar kundemottak, sentralbord, post, arkiv, felles innkjøp, sekretariat for politiske utval, interne merkantile tenester til og for seksjonane, økonomistyring, budsjett, innkjøpsavtalar, rekneskap, lønn, fakturering, generell personalpolitikk, HMS/arbeidsmiljø og IKT drift- og strategi.

Rådmannen sine funksjonar er overordna styring og kontroll, juridisk bistand, interkommunalt/regionalt arbeid, NAV, barnevern, beredskap, sekretærfunksjon for formannskap og kommunestyre, næringsarbeid og kommuneplanarbeid.

Kommunalsjef Solrunn Alvestad orienterte om ny organisering med to kommunalsjefar frå og med 01.01.15. I fjor hadde det vore jobba mye med å implementere IKT-system, oppgradere servere, sikre systema ved nytt overvakingsystem og skriftleggjere rutinar. Det gjeld spesielt for post-/arkivhandteringa i etterkant av gjennomført forvaltningsrevisjon. Utvalet takka for ei god orientering.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 25.05.16:

Bokn kontrollutval tek kommunalsjef forvaltning si utgreiing om sitt ansvarsområde og stab/støttefunksjonane til orientering.

SAK 9/16 ÅRSREKNESKAPEN 2015 - KONTROLLUTVALET SIN UTTALE

Sekretariatet si innstilling:

Bokn kontrollutval vedtek uttale til kommunerekneskapen for 2015 slik den ligg føre / med desse endringane:

Kontrollutvalet ber rådmannen gje ei skriftleg tilbakemelding til utvalet innan 1. september 2016 på korleis merknadane i revisjonsrapporten er følgd opp.

Handsaming i kontrollutvalet 2.05.15:

Sekretær hadde endra framlegg til uttale med å leggje til eit avsnitt som sterkare poengterte dagens økonomiske situasjon. Rådmannen var informert og støtta endra framlegg.

Kommunalsjefen gjorde greie for rekneskapstala. Etter interne finanstransaksjonar blei det eit overskot på kr 150.000 i 2015, men rekneskapen viser negativt brutto og netto driftsresultat. Det er ikkje bra, og kommunen kan ikkje fortsette med slik utan å kutte i drifta eller auke inntektene.

Kommunen har i fjor hatt høg aktivitet og det er mykje som skjer. For investeringane gjeld m.a. bygging av fleirbrukshallen og nytt vassverk. Innan skulen og barnehagen er drifta tatt ned 2. halvår 2015, medan helse/omsorg visar auka trong for meir ressursar. Kostnadene til dei folkevalde ser også ut til å ha auka etter valet, mellom anna fordi det er meir bruk av møte på dagtid. Det har også vore ein del meir konsulentkjøp.

Den negative trenden ser ut til å fortsette i 2016 og kommunalsjefen uttrykte bekymring for økonomisituasjonen vidare.

Oppdragsansvarleg revisor hadde gjeve rein revisjonsmelding. Revisjonsrapporten peika på, som tidlegare år, at investeringsrekneskapen stemmer dårleg med budsjettet og anleggsregisteret må oppdaterast. Ho hadde forståing at Bokn har liten administrasjon med mange «viktigare» oppgåver, men det bør her lagast nye rutinar og system.

Utvalet drøfta kva som vil kunne skje med økonomien og drifta i åra framover. Kommunalsjef var tydeleg på at ikkje-lovpålagte oppgåver var det som fyrst må kuttast i.

Utvalet var nøgd med kommentarane, men meinte det ikkje var trong for at rådmannen kom med skrifteleg tilbakemelding på revisor sine merknader, men møtte i møtet og orienterte, då litt seinare på året, dvs. i siste møtet i 2016.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 25.05.16:

Bokn kontrollutval vedtek slik uttale til kommunerekneskapen for 2015:

Bokn kommune sitt årsrekneskap for 2015 er gjort opp med eit rekneskapsmessig mindreforbruk/overskott på kr 152.445 på grunnlag av interne finanstransaksjonar.

Kontrollutvalet har merka seg at årsrekneskapen viser eit negativt brutto driftsresultat med 2,5 mill. kr. Netto driftsresultatet utgjer 0 % av driftsinntektene, som er under resultatet i fjor, og under Teknisk Berekningsutval sin tilrådde resultatmargin på 1,75%.

Eit negativt driftsresultat er ikkje berekraftig over tid og den økonomiske situasjonen for kommunen må vurderast nøye i tida framover.

Under tilvising til utvalet sin eigen gjennomgang av dokumenta og revisjonsmeldinga for 2015 meiner kontrollutvalet at årsrekneskapen for 2015 totalt sett gjer eit forsvarleg uttrykk for resultatet av kommunen si verksemd for 2015 og for kommunen si økonomiske stode pr. 31.12.15.

Ut over ovannemnde har ikkje kontrollutvalet merknader til Bokn kommune sitt årsrekneskap for 2015.

Kontrollutvalet ber rådmannen gje ei tilbakemelding til utvalet på siste møtet i 2016 på korleis merknadane i revisjonsrapporten er følgd opp.

SAK 10/16 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 25.05.16

16. Statusrapport pr. mai 2016
17. K-styremøte 08.03.16 – orientering om utvalet sine oppgaver v/sekretariatsleiar
18. K-styrevedtak 08.03.16, sak 4/16 – Kontrollutvalet si årsmelding 2015
19. K-styrevedtak 08.03.16, sak 5/16 –Forvaltningsrevisjonsrapport - Post/arkivhandtering
20. Signert avtale – revisjonstenester 2016-2020
21. Kontrollrapport 2015 fra Skatteetaten
22. Representantskapsmøte 25.04.16 – Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
23. Representantskapsmøte 27.04.16 – Interkommunalt Arkiv Rogaland IKS
24. Representantskapsmøte 29.04.16 – Haugaland Vekst IKS
25. Representantskapsmøte 23.05.16 – Krisesenter Vest IKS
26. Representantskapsmøte 25.05.16 – HIM IKS
27. Representantskapsmøte 06.06.16 – Haugaland Kraft AS
28. Kommunelovutvalget har overlevert forslag til ny kommunelov – NKRF nytt
29. Høring – NOU 2016:4 Ny kommunelov – frist
30. FKT-konferansen 7.-8.06.16 - 8 stk. frå 7 kommunar, pluss rådgjevar

Handsaming i kontrollutvalet 25.05.16:

Sekretær gjorde greie referatsakene. Utvalet hadde ingen spesielle merknader.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 25.05.16:

Referatsakene 16 - 30 blir tatt til orientering.

Eventuelt

Ingen saker blei meldt eller tatt opp.

Neste møte

Etter møteplan er dato sett til onsdag **7. september** kl. 17.00.

Plan for forvaltningsrevisjon og plan for selskapskontroll 2016-2020 vil då vere på sakslista.

Bokn, 25. mai 2016

May Jorunn Vatnaland
Møteleiar (sign.)

Toril Hallsjø
utvalgssekretær (sign.)