

UTSIRA KONTROLLUTVALG

INNKALLING TIL MØTE I KONTROLLUTVALGET

Dato: fredag 14. novemeber 2014
Tid: kl 12.30
Sted: Siratun, studierommet

Forfall meldes til: Haugaland kontrollutvalgssekretariat IKS tlf 52 75 73 50 eller
mobiltlf. 95 98 69 79 /sms/ e-post: tha@kontrollutvalgene.no

Medlem som må melde forfall eller anser seg inhabil, må gi melding om dette så tidlig som råd er.
Varamedlemmer vil bli innkalt særskilt.

Saker merket *Unntatt offentlighet i medhold av off.l.*, sendes bare internt.

Sakskartet vil bli lagt ut på kommunens nettside og på www.kontrollutvalgene.no

Rådmann/økonomisjef er invitert til å orientere i sak 19/14 om budsjettet og å delta i øvrige saker.

Sakliste:

- 17/14 Godkjenning av protokoll 19.09.14
- 18/14 Referat- og orienteringssaker 14.11.14
- 19/14 Budsjett og økonomiplan 2015- 2018 – rådmannens forslag
- 20/14 Forvaltningsrevisjon - valg av prosjekt
- 21/14 Møteplan for 2015 - kontrollutvalget

Eventuelt

Utsira/Aksdal, 06.11.14

Anders Klovning (sign.)
Kontrollutvalgsleder


Toril Hallsjø
utvalgssekretær

Kopi: Ordfører (møte- og talerett)
Revisor (møte- og talerett)
Rådmann (invitert)
Varamedlemmer (til orientering)

SAKSGANG		
Utvalg	Møtedato	Saksnr
Kontrollutvalget	14.11.14	17/14
Saksansvarlig:	Arkivkode:	Arkivsak:
Toril Hallsjø	033	

GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 19.09.14

Vedlegg: Protokoll fra kontrollutvalgsmøte 19.09.14

Saksorientering:

Vedlagt følger utkast til protokoll fra kontrollutvalgets møte 19.09.14. Protokollen er gjennomlest og godkjent av nestleder i etterkant av møtet og oversendt kommunen til orientering.

SEKRETARIATETS FORSLAG TIL VEDTAK:

Protokollen fra møte i kontrollutvalget 19.09.14 godkjennes.

Aksdal 06.11.14



Toril Hallsjø

Daglig leder/utvalgssekretær

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:

Utvalgsssekretær 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:

Utvalgsssekretær 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

SAKSGANG		
Utvalg	Møtedato	Saksnr
Kontrollutvalget	14.11.14	18/14

Saksansvarlig:	Arkivkode:	Arkivsak:
Toril Hallsjø	216	

REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 14.11.14

Vedlegg:

23. Statusoversikt november 2014
24. Komm.styrevedtak 16.10.14, sak 65/14 – reglementet for kontrollutvalget, oppdat.
25. Komm.styrevedtak 16.10.14, sak 66/14 – revisjonsavtalen – bruk av opsjon
26. Komm.styrevedtak 16.10.14, sak 67/14 – søknad om fritak – Hege Asbjørnsen (F)
27. Nytt medlem til kontrollutvalget – Kai Børresen (F)
28. Presseklipp - Hgsds Avis 15.10.15 om selskapskontroll i Haugaland Kraft As
29. Invitasjon – Forum for kontrollutvalg i Rogaland – 20.11.14 i Sandnes
30. Kontrollutvalgets årshjul

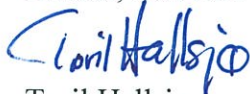
Saksorientering:

Vedlagt følger de ovenfor opplistede tema, brev og meldinger til kontrollutvalgets orientering.

SEKRETARIATETS FORSLAG TIL VEDTAK:

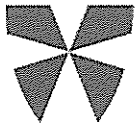
Referatsaker 23- 30 blir tatt til orientering

Aksdal, 06.11.14



Toril Hallsjø

Daglig leder/utvalgssekretær



Kontrollutvalget i Utsira

Statusoversikt november 2014

Saker fra bestilling til behandling i kontrollutvalget

Forvaltningsrevisjon	Bestilt	Tidsbruk	Status	Ferdig dato	Merknader
<i>Nytt prosjekt?</i>					
Selskapskontroller					
<i>Haugaland Kraft AS og Hgl Næringspark AS</i>	09.09.14, sak 19/14	2 timer av 380 t.	Under arbeid	Februar 2015	
Andre saker					

Saker under politisk behandling eller til oppfølging i kontrollutvalget

Forvaltningsrevisjon	Bestilt	Behandling i KU	Behandling i KST	Planlagt oppfølging	Merknader
«Helseavdelingen»	26.04.13, sak 8/13	21.02.14, sak 4714	20.03.14, sak	Nyår 2015	
Selskapskontroll					
Andre saker					
	-				

Avslutta prosjekter pr. november

Forvaltningsrevisjon	Bestilt	Behandlet i KU	Behandlet i KST	Fulgt opp	Merknader
Plan for forvaltningsrevisjon 2012-2016	-	23.11.12, sak 22/1	13.12.12 sak 98/12		
Selskapskontroll					
Plan for selskapskontroll 2012-2016	-	28.09.12 sak 14/12	15.11.12, sak 81/12		
Interkommunalt Arkiv Rogaland IKS	04.05.12 sak 8/12	01.02.13, sak 4/13	07.03.13, sak 11/13	KU 16.12.13, sak 17/13	
Andre saker					



UTSIRA KOMMUNE

Haugaland
Kontrollutvalgssekretariat IKS
Mottatt dato: 30/10/14
Journalført: 14/3701-elia
Arkivkode: 033

Saksframlegg

Saksnummer: Kontrollutvalg 14/14 – K-65/14

Møtedato: 19.09.14 – 16.10.14

Arkivkode: 216

Sakstittel: REGLEMENT FOR KONTROLLUTVALGET, OPPDATERING

Saksbehandler: Torill Hallsjø/Arnstein Eek

Saken skal behandles av: Kontrollutvalg og kommunestyre

Kontrollutvalgets forslag til vedtak:

Utsira kommunestyre vedtar å oppdatere reglementet for Utsira kontrollutvalg som følge av lovendring om kontrollutvalg og lukking av møter.

Innledningen til kapittel 6 og kapittel 8 om høring endres i samsvar med vedlagt reglement.

Kontrollutvalgets behandling av saken:

Kontrollutvalget behandlet saken i møte den 19.09.14, og saken vedlegges.

Grunnlagsdokumenter og vedlegg - Lovverk/Retningslinjer/Kommunale planer:

Kontrollutvalgets behandling av saken.

Kommunestyrets behandling av saken:

VEDTAK:

Utsira kommunestyre tiltrer kontrollutvalgets forslag til vedtak i saken.

Bakgrunn for saken/Saksopplysninger:

Se vedlegg.

Rådmannens vurdering:

Ingen

Konsekvenser grønn øy - energiøkonomisering:

Ingen.

Økonomiske konsekvenser: Ingen utover det som allerede er budsjettet.



UTSIRA KOMMUNE

Saksframlegg

Haugaland
Kontrollutvalgssekretariat IKS
Mottatt dato: 30.10.14
Journalført: 14/369/1ha
Arkivkode: 216

Saksnummer: Kontrollutvalg 13/14 – K-66/14

Møtedato: 16.10.14

Arkivkode: 216

Sakstittel: REVISJONSAVTALEN-BRUK AV OPSJON.

Saksbehandler: Torill Hallsjø/Arnstein Eek

Saken skal behandles av: Kontrollutvalget og Kommunestyret

Kontrollutvalgets forslag til vedtak:

Utsira kommunestyre 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.

Kontrollutvalgets behandling av saken:

Kontrollutvalget behandlet saken i møte den 19.09.14, og saken vedlegges.

Grunnlagsdokumenter og vedlegg - Lovverk/Retningslinjer/Kommunale planer:

Kontrollutvalgets behandling av saken.

Bakgrunn for saken/Saksopplysninger:

Se vedlegg.

Rådmannens vurdering:

Rådmannen var positiv til en forlengelse av opsjonen før kontrollutvalget behandlet saken.

Konsekvenser grønn øy - energiøkonomisering: Ingen.

Økonomiske konsekvenser: Ingen utover det som allerede er budsjettet.



UTSIRA KOMMUNE

Saksframlegg

Saksnummer: F-71/14 – K-67/14
Møtedato: 16.10.14 – 16.10.14
Arkivkode: 033
Sakstittel: SØKNAD OM FRITAK FOR KOMMUNALE VERV-HEGE ASBJØRNSEN

Saksbehandler: Arnstein Eek

Saken skal behandles av: Formannskap og Kommunestyret

Rådmannens forslag til vedtak:

Utsira kommunestyre innvilger søknad fra Hege Asbjørnsen om fritak fra politiske verv på grunn av flytting. Fritaket gjelder for resten av innværende valgperiode. Som nytt medlem i kontrollutvalget velges Kai Børresen. De øvrige medlemmer og varamedlemmer gjenvelges..

Formannskapets behandling av saken:

Vedtak:

Utsira formannskap tiltrer rådmannens forslag til vedtak i saken.

Kommunestyrets behandling av saken:

Vedtak:

Utsira kommunestyre tiltrer formannskapets vedtak i saken.

Grunnlagsdokumenter og vedlegg - Lovverk/Retningslinjer/Kommunale planer:

Søknad fra Hege Asbjørnsen datert 11. september 2014.

Bakgrunn for saken/Saksopplysninger:

I mail av 11. september 2014 søker Hege Asbjørnsen fritak fra politiske verv i Utsira kommune pga. flytting. Hun er medlem av kontrollutvalget.

I kommunelovens § 15,1 står: Den som taper valgbarheten til folkevalgt organ i valgperioden, trer endelig ut av dette. Hvis tap av valgbarhet skyldes registrert utflytting fra kommunen for to år eller mindre, trer vedkommende ut av vervet for den tid utflyttingen varer.

For valg av kontrollutvalgsmedlemmer står det spesifikt i egen forskrift at kommunestyret *når som helst* kan foreta nyvalg av utvalgets medlemmer.

Ved utskiftning skal det foretas nyvalg av **samtlig**e medlemmer, samt at leder og nestleder må velges av kommunestyret.

Kontrollutvalget består i dag av følgende medlemmer:

Leder Anders Klovning	- Fellesliste for Utsira
Nestleder Sølvi Austrheim	- Fellesliste for Utsira
Medlem Hege Asbjørnsen	- Fellesliste for Utsira
1 varamedlem Ingvar Eriksen	- Fellesliste for Utsira
2 varamedlem Ågot Skare	- Fellesliste for Utsira
3 varamedlem Karen Marie Stokka	- Fellesliste for Utsira

I henhold til reglement for kontrollutvalget skal valget og sammensetningen foregå på denne måten:

Kontrollutvalget skal ha 3 medlemmer. Kommunestyret velger medlemmer og varamedlemmer til kontrollutvalget som første sak etter valg av formannskap og ordfører/varaordfører i det konstituerende møte. Minst 1 av de valgte medlemmene i kontrollutvalget skal være medlem av kommunestyret. Kommunestyret velger leder og nestleder. Utvalgslederen bør velges fra den listen som utgjør opposisjonen. Det bør tas hensyn til kontinuitet i utvalget.

Utelukket fra valg er ordfører, varaordfører, medlem og varamedlem av formannskapet, medlem og varamedlem av kommunalt styre, råd og utvalg med beslutningsmyndighet og ansatte i kommunen. Utelukket fra valg er også styremedlemmer i kommunalt eide selskap samt styremedlemmer i selskap som kommunen driver sammen med andre kommuner.

Ordfører har forespurt Kai Børresen, og han har takket ja til å stille som medlem i kontrollutvalget.

Rådmannens vurdering: Ingen.

Konsekvenser grønn øy - energiøkonomisering: Ingen.

Økonomiske konsekvenser: Ingen.

Emne **Nytt medlem i kontrollutvalget.**
Avsender Arnstein Eek <arnstein.eek@utsira.kommune.no>
Mottaker <tha@kontrollutvalgene.no>, <kai@naustkos.no>
Dato 30.10.2014 09:25



Haugaland
Kontrollutvalgssekretariat IKS
Mottatt dato: 30.10.14
Journalført: 14/368/tha
Arkivkode: 033

- 7114 søknad om fritak fra kontrollutvalget.doc (47 KB)

Hei

Kai Børresen ble valgt som nytt medlem i kontrollutvalget etter at Hege Asbjørnsen ble fritatt fra vervet i kommunestyrets møte den 16. oktober 2014, sak K-67/14. Han har følgende mailadresse: kai@naustkos.no – tlf: 401 789 10. Saksframlegget vedlegges.

Vennlig hilsen
Arnstein Eek

Post-, faktura-, og besøksadresse: Postboks 63, 5547 Utsira

Arb.: 52 75 01 11

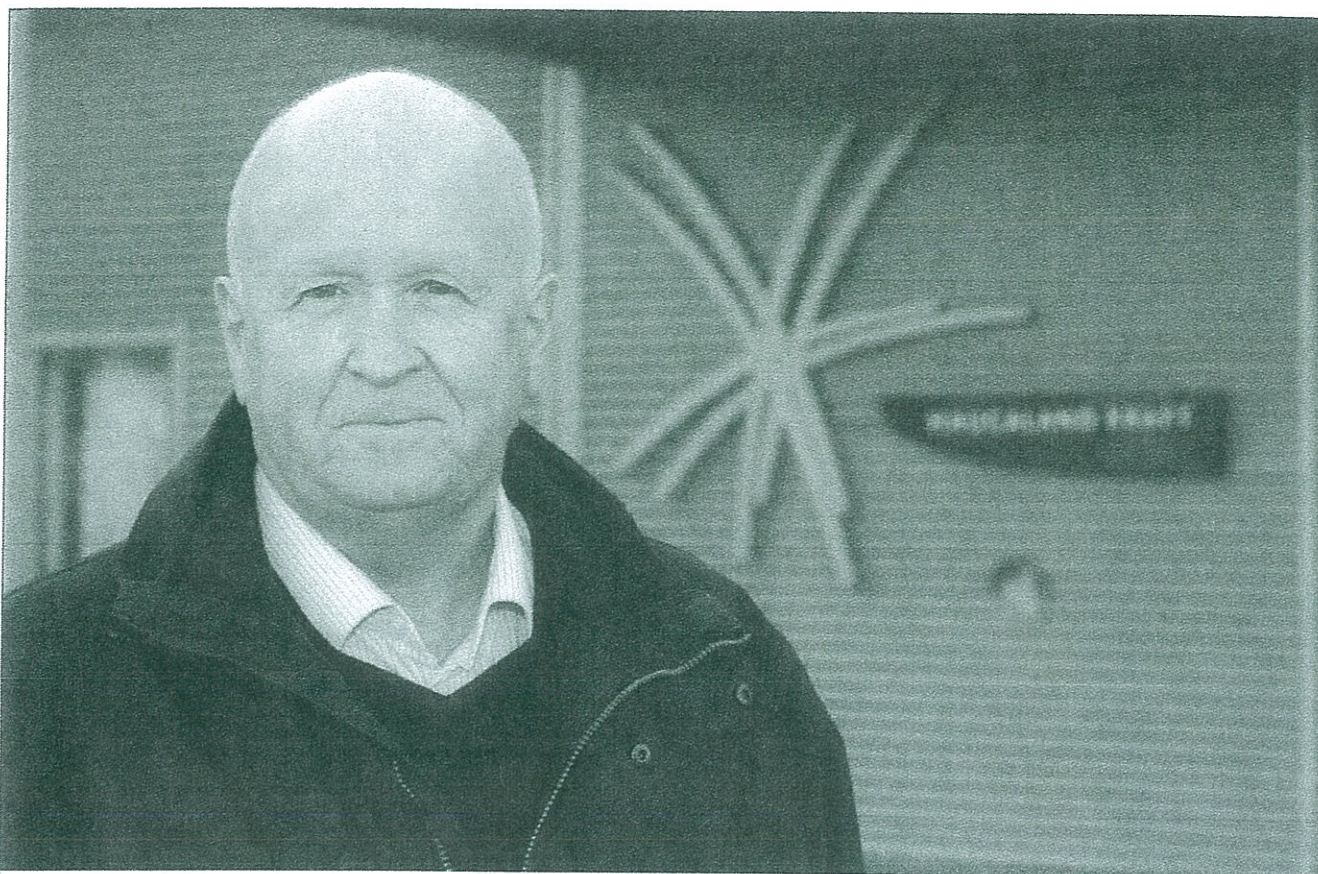


www.utsira.kommune.no



UTSIRA KOMMUNE

Humor – Raushet - driftighet



KONTROLL: Politikere har bestilt kontroll av Haugaland Kraft AS, her representert ved direktør Olav Linga. Arkivfoto: Einar Tho

Kontrollerer Haugaland Kraft

Hgsds Avis 15.10.14

Kontrollutvalgene i eierkommunene spleiser på selskapskontroll av Haugaland Kraft AS.



AV ESPEN LØVVIK

Publisert 15.10.14

SIST OPPDATERT 15.10.2014 10:00

POLITIKK: Kontrollutvalgene på Haugalandet har i høst gått sammen om å få utført en selskapskontroll av Haugaland Kraft AS og det heleide datterselskapet Haugaland Næringspark AS.

Revisjonsfirmaet Deloitte skal gjennomføre kontrollen og kommunene som eier Haugaland Kraft spleiser på utgiftene.

Det var politikere i kontroll-utvalget i Karmøy som tok initiativet og spurte om kollegene i de andre kommunene ville bli med. Rapporten skal være klar til våren.

– Hovedformålet er å undersøke om selskapene har etablert system og rutiner for å sikre at selskapene driver i samsvar med vedtekter, politiske vedtak og regelverk. Temaer som er valgt ut omfatter blant annet eiersignaler, retningslinjer for innkjøp, sponsing, etisk adferd, HMS og beredskap, utdypet Simon Næsse (Ap), som er leder for kontrollutvalget i Karmøy.

Haugaland Kraft (HK) hadde per 31.12.2013 262 ansatte og omsatte for drøyt en milliard kroner. HK eies av kommunene Karmøy (44,84 %), Haugesund (31,97 %), Tysvær (9,80 %), Vindafjord (6,85 %), Sveio (5,05 %), Bokn (1,08 %) og Utsira (0,41 %).

FORUM FOR KONTROLLUTVALG I ROGALAND

Høstkonferansen 2014

Quality Hotel Residence, Sandnes

20. november 2014

Tema for årets konferanse er **ERFARINGSUTVEKSLING**. Forum for kontrollutvalg i Rogaland har som formål å være en arena for utveksling av erfaringer. Hva kan vi lære av hverandre? Vi har invitert noen kontrollutvalgsledere til å dele sine erfaringer med oss. Det er satt av tid til kommentarer og meningsutveksling til de tre første innleggene.

PROGRAM

- 10:00 **Velkommen**
Ivar Finnesand – leder av arbeidsutvalget
- 10:05 **Granskning av Uni-K AS**
Torleif Lothe, Leder av kontrollutvalget i Haugesund kommune
- 10:45 Pause
- 11:00 **Utfordrende saker for kontrollutvalgene**
Steinar Torgersen, Leder av kontrollutvalget i Stavanger kommune
- 11:45 **Årsmøte 2014 – Forum for kontrollutvalg i Rogaland**
- 12:00 **Lunsj**
- 13:00 **Hvordan gjøre kontrollutvalgets arbeid givende og spennende**
Trond Roy Pedersen, leder av kontrollutvalget i Time kommune
- 13:45 Pause
- 14:00 **Medieblikk**
Ståle Frajford, Journalist
- 14:45 **Avslutning**

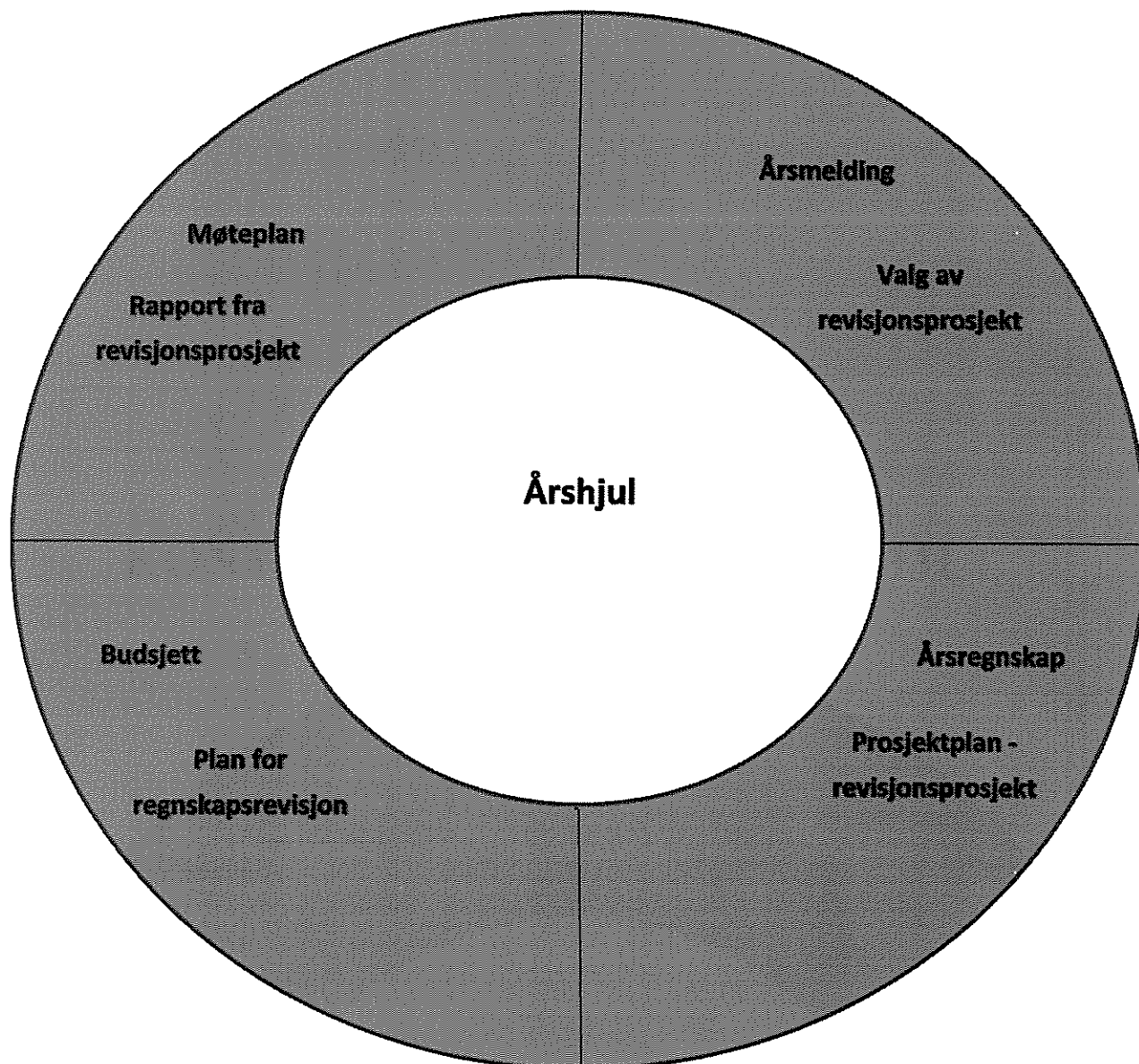
Pris **kr 900.-** pr. person

Påmelding innen **7. november** ved å sende e-post til mette.jensen.moen@rogfk.no med navn, verv/funksjon, kommune/firma og mailadresse. Du kan også melde deg på ved å ringe tlf. 51 51 69 85 / 97 09 03 18. Kontrollutvalgsmedlemmer som oppgir mailadresse vil få årsmøtesakene tilsendt via e-post før konferansen.

VELKOMMEN!

For forum for kontrollutvalg i Rogaland
Kontroll- og kvalitetsutvalgets sekretariat,
Rogaland fylkeskommune

KONTROLLUTVALGETS ÅRSHJUL



Aktiviteter/saker	Møte nr	1	2	3	4
Protokoll		x	x	x	x
Referatsaker		x	x	x	x
Rapporter fra forvaltningsrevisjon			x		x
Rapporter fra selskapskontroll			x		x
Årsregnskap og revisjonsberetning			x		
Plan for regnskapsrevisjon				x	
Orienteringer/dialog med ordfører og rådmann		x	x	x	x
Orientering fra sekretariatet		x	x	x	x
Orientering fra revisor		x	x	x	x
Kontrollutvalgets forslag til budsjett				x	
Kontrollutvalgets årsmelding		x			
Kontrollutvalgets møteplan					x

SAKSGANG		
Utvalg	Møtedato	Saksnr
Kontrollutvalget	14.11.14	19/14

Saksansvarlig:	Arkivkode:	Arkivsak:
Toril Hallsjø	150	

UTSIRA KOMMUNES BUDSJETT OG ØKONOMIPLAN 2015-2018 – RÅDMANNENS FORSLAG

Ikke mangfoldiggjort vedlegg: Budsjettforslag 2015 og økonomiplan 2015-2018
Vedlegg: Rådmannens detaljbudsjett vedr. revisjon og kontrollutvalg
(i samsvar med Kus innstilling)

Saksorientering:

Bakgrunn

Kontrollutvalget deltar ikke i selve behandlingen av kommunes økonomirapporter, men som kommunens tilsynsorgan bør kontrollutvalget følge med i utviklingen av kommunens løpende drift. Det bør derfor være fast praksis at kontrollutvalget får seg forelagt de økonomirapporter, budsjettframlegg og lignende styringsdokumenter som legges fram for kommunestyret til orientering. Sistoppdaterte rapport fra økonomisjefen er pr 30.09.14.

Som vedlegg til denne saken vises det til forslag til budsjett for 2015 og økonomiplan 2015-2018 og sak om kommunale avgifter.

Hele økonomiplanen ligger på kommunens nettside www.utsira.kommune.no under Politikk eller kan hentes på kommunehuset.

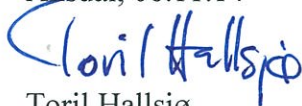
Budsjettforslaget blir behandlet i formannskapetets møte 07.11.14 og 02.12.14 og endelig vedtak i kommunestyremøtet 18.12.14 kl 10.00.

For nærmere orientering om budsjettet vil sekretariatet foreslå at rådmannen/økonomisjefen møter og orienterer. Dersom kommunestyret gjør store endringer får det orienteres om det på nyåret, når det endelige resultatet fra budsjettbehandlingen foreligger.

SEKRETARIATETS FORSLAG TIL VEDTAK:

Kontrollutvalget i Utsira tar rådmannens forslag til budsjett for 2015 og økonomiplan 2015-2018 til etterretning. Kontrollutvalget

Aksdal, 06.11.14



Toril Hallsjø
Utvalgssekretær



VEDLEGG

8AK 19/14

1 UTSIRA KOMMUNE (2015) - År/Periode 2015 1 - 14

06.11.2014

	rådmann 241 2015/V:989	Budsjett 2014	Avvik(per.) 0
Tjeneste: 3850 ANDRE KULTURAKTIVITETER			
11200 ANNET FORBRUKSMATERIELL/RÅVARER OG TJEN	44	44	0
11305 Internett og fiberoptikk	6	6	0
11800 STRØM, OLJE, PARAFIN - ENERGI	15	15	0
11950 AVGIFTER, GEBYRER, LISENSER MV	20	9	11
11951 FASTE DRIFTSAVTALER	1	1	0
16300 HUSLEIE, FESTEAVGIFT, UTLEIE LOKALER	-30	-30	0
Sum tjeneste: 3850 ANDRE KULTURAKTIVITETER	56	45	11
Sum ansvar: 111 RÅDMANNSKONTOR ASS	186	174	12
Ansvar: 113 RÅDMANNSKONTOR-POLITISKE ORGAN			
Tjeneste: 1001 FOLKEVALGTE			
10800 GODTGJØRELSER FOLKEVALGTE	229	188	41
10901 KLP - ORDINÆR	0	47	-47
10990 ARBEIDSGIVERAVGIFT	24	25	-1
11151 REPRESENTASJON	6	6	0
11152 BEVERTNING, KURS, MØTER	3	3	0
11200 ANNET FORBRUKSMATERIELL/RÅVARER OG TJEN	18	18	0
11300 POSTJENESTER	7	7	0
11302 TELEFON OG DATATJENESTER	1	1	0
11400 ANNONSE, REKLAME, INFORMASJON	12	12	0
11500 OPPLÆRING, KURS	6	6	0
11600 OPPGAVEPL REISEUTGIFTER	4	4	0
11950 AVGIFTER, GEBYRER, LISENSER MV	8	8	0
11951 FASTE DRIFTSAVTALER	5	5	0
12000 INVENTAR OG UTSTYR	50	0	50
12700 KONSULENTTJENESTER	100	0	100
17000 FRA STATEN	-100	0	-100
Sum tjeneste: 1001 FOLKEVALGTE	373	330	43
Tjeneste: 1003 VALG			
11200 ANNET FORBRUKSMATERIELL/RÅVARER OG TJEN	30	0	30
Sum tjeneste: 1003 VALG	30	0	30
Tjeneste: 1004 POLITISKE PARTIER			
14700 OVERFØRINGER TIL ANDRE (PRIVATE)	18	0	18
Sum tjeneste: 1004 POLITISKE PARTIER	18	0	18
Tjeneste: 1005 INTERKOMMUNALE RÅD			
11951 FASTE DRIFTSAVTALER	37	36	1
Sum tjeneste: 1005 INTERKOMMUNALE RÅD	37	36	1
Tjeneste: 1102 REVISJON			
12700 KONSULENTTJENESTER	61	61	0
13700 TIL ANDRE/DRIFTSAVTALER MED PRIVATE	83	83	0
Sum tjeneste: 1102 REVISJON	144	144	0
Tjeneste: 1103 KONTROLLUTVALG			
10800 GODTGJØRELSER FOLKEVALGTE	5	5	0
10990 ARBEIDSGIVERAVGIFT	1	1	0
11001 ABONNEMENT OG FAGLITTERATUR	2	2	0
11150 MATVARER	1	1	0
11500 OPPLÆRING, KURS	2	2	0
13500 TIL ANDRE KOMMUNER	114	98	16
Sum tjeneste: 1103 KONTROLLUTVALG	125	109	16

Ramme 269' 269'

SAKSGANG		
Utvalg	Møtedato	Saksnr
Kontrollutvalget	14.11.14	20/14

Saksansvarlig:	Arkivkode:	Arkivsak:
Toril Hallsjø	216	

FORVALTNINGSREVISJON - VALG AV PROSJEKT FOR 2015

Bakgrunn

Kontrollutvalget vedtok i forrige møte 19.09.14, sak 16/14 følgende:

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

Kontrollutvalget skal påse at kommunens virksomhet årlig blir gjenstand for forvaltningsrevisjon. I dette ligger det at kontrollutvalget har ansvar for at det blir gjennomført forvaltningsrevisjon. Revisor er den som til vanlig utfører revisjonen på vegne av kontrollutvalget, og er ansvarlig for at gjennomføringen er i samsvar med regelverk og standard forvaltningsrevisjon. Nærmere om temaet viser sekretariatet til «Kontrollutvalgs-håndboka». Denne kan hentes opp på sekretariets nettsider.

Utvalgssekretær har tidligere orientert om at krav om «årlig» forvaltningsrevisjon ikke nødvendigvis bare må skje gjennom kjøp av revisjonstjenester, men ved at for eksempelvis utvalget stiller spørsmål/utfører problemstillinger, som de kan be administrasjonen gjøre nærmere rede for i neste møte.

Plan for forvaltningsrevisjon

Kommunestyret vedtok plan for forvaltningrevisjon for de neste 4 år i møte 13.12.12, sak 98/12 og plan for selskapskontroll i møte 15.11.12, sak 81/12. Kommunestyret gav også utvalget myndighet til å oppdatere/justere planen i perioden ved behov.

Første prosjekt ble gjennomført i 2013 og omhandlet Helseavdelingen med fokus på budsjettforutsetninger og arbeidsmiljø. Utvalget har senere, dvs for 2014 ikke bestemt hvilket prosjekt kontrollutvalget skal bestille for levering i 2014/2015.

Sist møte gikk utvalget igjennom temaene i vedtatt plan. 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.

Revisor vil først bli bedt om å legge fram utkast til prosjektmandat for prosjektet kontrollutvalget ønsker å gjennomføre. Mandatet kan så behandles på utvalgets neste møte.

Utvalget har et budsjett på ca kr 60-70.000 eks mva til kjøp av forvaltningsrevisjon og selskapskontroll. Dette er svært lite for et prosjekt, sett i lys av prosjekter som andre kommuner bestiller, men for Utsira kommune er dette en vesentlig sum som det er viktig å se nytteverdien av i etterkant. Til sammeligning utgjør bevilgningene til kontroll og tilsyn for Haugesund kommune 0,04 % av samlet budsjett, mens det for Utsira utgjør 0,42% i følge en oversikt publisert for noen år siden.

Hvis prosjektet overskrider rammen, kan prosjektet kunne gjennomføres ved at revisjonen starter opp, men slutføres året etter slik at budsjetttramme overholdes.

I vedtatt plan er følgende prosjekter gitt prioritert:

1. **Helseavdelingen** (gjennomført i 2013 med fokus på budsjettforutsetninger og arbeidsmiljø)
2. **Oppvekstavdelingen**

I tillegg er følgende prosjekt tatt med som **uprioriterte prosjekt** (alfabetisk):

- Beredskap
- Internkontrollsystem
- Kommunens plansystem
- Samhandlingsreformen
- Servicenivå på tjenester til brukerne
- Vedlikehold av kommunale bygg

Kontrollutvalget er gitt fullmakt til å gjøre endringer i planen underveis i perioden dersom forutsetningene skulle endre seg eller dersom kontrollutvalget tror andre kontroller vil ha høyere nytteverdi.

Hvert tema må nærmere utdypes og avgrenses i dialog med revisor i forbindelse med endelig bestilling av undersøkelsene. I bestillingsprosessen må utvalget legge spesiell vekt på utformingen av prosjektets problemstillinger. Problemstillinger vil som regel være formulert som spørsmål. Svært deltalerte problemstillinger vil gjerne svar som er knyttet til et svært avgrenset område, mens svært vide problemstillinger kan bidra til at undersøkelsen ikke blir tilstrekkelig målrettet og fokusert.

Et viktig formål for forvaltningsrevisjon er å bidra til forbedring av kommunens tjenester. En forvaltningsrevisjon, eller revisjon generelt, har først oppfylt sitt formål når den har reel effekt og fører til endringer.

Kontrollutvalget må drøfte hvilket prosjekt det vil velge eller om ytterligere utsettelse. Dersom kontrollutvalget velger ut et prosjekt, vil sekretariatet be revisor komme med et forslag til prosjektmandat og legge fram sak om bestilling til neste møte.

SEKRETARIATETS FORSLAG TIL VEDTAK:

Utsira kontrollutvalg ber revisor om å legge fram prosjektmandat på følgende prosjekt til utvalgets møte i på nyåret 2015:

Aksdal, 04.011.14

Toril Halsjø *Daglig leder/utvalgssekretær*

SAKSGANG		
Utvalg	Møtedato	Saksnr
Kontrollutvalget	14.11.14	21/14

Saksansvarlig:	Arkivkode:	Arkivsak:
Toril Hallsjø	033	

MØTEPLAN FOR 2015 - KONTROLLUTVALGET

Vedlegg: Oversiktskalender for 2015

Saksorientering:

Sekretariatet har med utgangspunkt i tidligere års møter laget et forslag til møteplan for 2015. Det er i budsjettet for 2015 lagt inn 4 møter. Møtene har vært holdt på fredager på Siratun med møtestart kl 12.30 og slutt til kl 14.30. Det har bare hendt et par ganger at tiden ble noe knapp med 2 timers ramme. Møtedag og møtested er foreslått videreført som tidligere.

Dato for kommunestyrevalget er satt til mandag 14. september. Det nye utvalg har sitt første møte i november etter konstituerende kommunestyremøte som skal holdes innen oktober mpmned. Fylkestinget har planlagt konstituerende møte tirsdag 20. oktober. Det er også mulig å ha ekstra møter hvis det er behov for det.

I følge forskriften kan ikke formannskapet gjøre vedtak i regnskapssaken før den er behandlet i kontrollutvalget. Dato for dette møtet vil derfor være avhengig av når det er planlagt behandling av årsmelding og regnskap i formannskapet. For 2015 har ordfører foreløpig kommet med forslag om formannskapsmøte 26. mai og kommunestyremøte 18. juni.

Møtene er åpne for publikum og presse. Det er derfor viktig at møteplanen blir mest mulig korrekt. Sekretariatet foreslår følgende datoer, men dette kan utvalget selvsagt endre på:

- | | |
|--------------------------|---|
| 30. januar (årsmelding) | (saker til kommunestyremøte i mars) |
| 22. mai (årsregnskap) | (innstilling til kommunestyremøte i juni) NB fredag før pinse |
| 18. september (budsjett) | (evt. saker til kommunestyremøte oktober) |
| 13. november | (budsjettvedtak i kommunestyremøte i desember) |

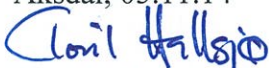
SEKRETARIATETS FORSLAG TIL VEDTAK:

Kontrollutvalget i Utsira godkjenner følgende møteplan for 2015:

fredagene 30.01, 22.05, 18.09 og 13.11 kl 12.30.

Utvalgssekretær kan i samråd med leder endre møtedato ved behov.

Aksdal, 05.11.14



Toril Hallsjø Daglig leder/utvalgssekretær

Oversiktskalender 2015 - UTSIRA KU

Januar 2015

Uke	Ma	Ti	On	To	Fr	Lø	Sø
1				1	2	3	4
2	5	6	7	8	9	10	11
3	12	13	14	15	16	17	18
4	19	20	21	22	23	24	25
5	26	27	28	29	30	31	

5 ○ 13 ● 20 ● 27 ●

Februar 2015

Uke	Ma	Ti	On	To	Fr	Lø	Sø
5							1
6	2	3	4	5	6	7	8
7	9	10	11	12	13	14	15
8	16	17	18	19	20	21	22
9	23	24	25	26	27	28	

4 ○ 12 ● 19 ● 25 ●

Mars 2015

Uke	Ma	Ti	On	To	Fr	Lø	Sø
9							1
10	2	3	4	5	6	7	8
11	9	10	11	12	13	14	15
12	16	17	18	19	20	21	22
13	23	24	25	26	27	28	29
14	30	31					

5 ○ 13 ● 20 ● 27 ●

April 2015

Uke	Ma	Ti	On	To	Fr	Lø	Sø
14				1	2	3	4
15	5	6	7	8	9	10	11
16	12	13	14	15	16	17	18
17	19	20	21	22	23	24	25
18	26	27	28	29	30		

4 ○ 12 ● 18 ● 26 ●

Mai 2015

Uke	Ma	Ti	On	To	Fr	Lø	Sø
18					1	2	3
19	4	5	6	7	8	9	10
20	11	12	13	14	15	16	17
21	18	19	20	21	22	23	24
22	25	26	27	28	29	30	31

4 ○ 11 ● 18 ● 25 ●

Juni 2015

Uke	Ma	Ti	On	To	Fr	Lø	Sø
23	1	2	3	4	5	6	7
24	8	9	10	11	12	13	14
25	15	16	17	18	19	20	21
26	22	23	24	25	26	27	28
27	29	30					

2 ○ 9 ● 16 ● 24 ●

Juli 2015

Uke	Ma	Ti	On	To	Fr	Lø	Sø
27			1	2	3	4	5
28	6	7	8	9	10	11	12
29	13	14	15	16	17	18	19
30	20	21	22	23	24	25	26
31	27	28	29	30	31		

2 ○ 8 ● 16 ● 24 ● 31 ○

August 2015

Uke	Ma	Ti	On	To	Fr	Lø	Sø
31						1	2
32	3	4	5	6	7	8	9
33	10	11	12	13	14	15	16
34	17	18	19	20	21	22	23
35	24	25	26	27	28	29	30
36	31						

7 ● 14 ● 22 ● 29 ○

September 2015

Uke	Ma	Ti	On	To	Fr	Lø	Sø
36			1	2	3	4	5
37	6	7	8	9	10	11	12
38	13	14	15	16	17	18	19
39	20	21	22	23	24	25	26
40	27	28	29	30			

5 ● 13 ● 21 ● 28 ○

Oktober 2015

Uke	Ma	Ti	On	To	Fr	Lø	Sø
40				1	2	3	4
41	5	6	7	8	9	10	11
42	12	13	14	15	16	17	18
43	19	20	21	22	23	24	25
44	26	27	28	29	30	31	

4 ● 13 ● 20 ● 27 ○

November 2015

Uke	Ma	Ti	On	To	Fr	Lø	Sø
44							1
45	2	3	4	5	6	7	8
46	9	10	11	12	13	14	15
47	16	17	18	19	20	21	22
48	23	24	25	26	27	28	29
49	30						

3 ● 11 ● 19 ● 25 ○

Desember 2015

Uke	Ma	Ti	On	To	Fr	Lø	Sø
49			1	2	3	4	5
50	6	7	8	9	10	11	12
51	13	14	15	16	17	18	19
52	20	21	22	23	24	25	26
53	27	28	29	30	31		

3 ● 11 ● 18 ● 25 ○

<ul style="list-style-type: none"> 🇳🇴 1. jan Nyttårsdag 🇳🇴 21. jan Prinsesse Ingrid Alexandra, 11 år 🇳🇴 6. feb Samefolkets dag 8. feb Morsdag ♥ 14. feb St. Valentines dag 15. feb Fastelavn 🇳🇴 21. feb Kong Harald, 78 år 20. mar Vårjevndøgn 21. mar Offisielt vårjevndøgn 29. mar Sommertid start 29. mar Palmesøndag 2. apr Skjærtorsdag 3. apr Langfredag 	<ul style="list-style-type: none"> 🇳🇴 5. apr 1. påskedag 6. apr 2. påskedag 🇳🇴 1. mai Off. høgtidsdag 🇳🇴 8. mai Frigjøringsdag 1945 14. mai Kr. Himmelfartsdag 🇳🇴 17. mai Grunnlovsdag 1814 🇳🇴 24. mai 1. pinsedag 25. mai 2. pinsedag 🇳🇴 7. jun Unionsoppløsning 1905 21. jun Sommersolhverv 23. jun Jonsokaften 🇳🇴 4. jul Dronning Sonja, 78 år 🇳🇴 20. jul Kronprins Haakon, 42 år 🇳🇴 29. jul Olsokdagen 	<ul style="list-style-type: none"> 🇳🇴 19. aug Kronprinsesse Mette-Marit, 42 år 23. sep Høstjevndøgn 25. okt Sommertid slutt 31. okt Halloween 1. nov Allehelgensdag 8. nov Farsdag 29. nov 1. søndag i advent 13. des Luciadagen 22. des Vintersolhverv 🇳🇴 25. des 1. juledag 26. des 2. juledag
---	--	---