

## ETNE KONTROLLUTVAL

### PROTOKOLL

Måndag **14. mai 2018** blei det halde møte i Etne kontrollutval under leiing av utvalsleiar Ståle Tungesvik.

<b>MØTESTAD:</b>	Etne tinghus, formannskapssalen
<b>MØTESTART/-SLUTT:</b>	kl. 13.00 – kl. 14.30
<b>MØTANDE MEDLEMER:</b>	Ståle Tungesvik (Sp), Ivan Kaldheim (H), Anna Eriksen (Frp) og Ragni Sunniva Fett (V)
<b>MØTANDE VARAMEDLEM:</b>	Ingen
<b>FORFALL:</b>	Nina Vierdal Vee (Sp) - grunna manglande informasjon
<b>FRÅ SEKRETARIATET MØTTE:</b>	Seniorrådgjevar Odd Gunnar Høie, Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
<b>FRÅ REVISJONEN MØTTE:</b>	Regnskapsrevisor Else Holst-Larsen – Deloitte AS
<b>FRÅ ADMINISTRASJONEN MØTTE:</b>	Økonomisjef Vegard Bang
<b>ANDRE SOM MØTTE:</b>	Ingen
<b>MERKNADER TIL INNKALLING:</b>	Ingen
<b>MERKNADER TIL SAKLISTE:</b>	Ingen

### **FØLGJANDE SAKER BLEI HANDSAMA:**

#### **SAK 01/18 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRÅ MØTE 20.11.17**

**Sekretariatet si innstilling:**

Protokollen frå møte i kontrollutvalet 20.11.17 blir godkjent slik han ligg føre.

**Handsaming i kontrollutvalet 14.05.18:**

Leiar gjekk igjennom protokollen. Protokollen blei godkjent utan merknader.

**Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 14.05.18:**

*Protokollen frå møte i kontrollutvalet 20.11.17 blir godkjent slik han ligg føre.*

## **SAK 02/18 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 14.05.18**

1. Statusrapport pr. mai 2018
2. Oppsummering av NKRF-konferansen i februar
3. K-styrevedtak 19.12.17, sak 65/17 – suppleringsval til kontrollutvalet
4. Årsrapport 2017 - skatteoppkrevjaren i Etne kommune
5. Kontrollrapport 2017 vedkomande skatteoppkrevjaren for Etne kommune
6. Referat frå representantskapsmøte 13.04.18 – Samarbeidsrådet for Sunnhordland
7. Protokoll frå representantskapsmøte 23.04.18 - Haugaland Kontrollutvalssekretariat
8. Protokoll frå representantskapsmøte 20.04.18 – Haugaland Vekst IKS
9. Innkalling til representantskapsmøte 23.05.18 – HIM
10. eINFO 1/18 – Redegjørelse for likestilling mv. i årsberetningen
11. Kommunal Rapport 05.02.18 – Bernt svarer: Teieplikt og lukka møte
12. NKRF- veileder «God skikk og praksis for kontrollutvalgssekretariatene»
13. FKT - veileder «Hva kan kontrollutvalgene forvente av oppgaveutførelse og kompetanse fra sekretariatene»
14. NKRF – framlegget til ny kommunelov bidrar til styrka eigenkontroll

### **Handsaming i kontrollutvalet 14.05.18:**

Sekretær gjorde greie for referatsakene. Revisor gav ei løypemelding om det pågåande arbeidet med forvaltningsrevisjonen om «IKT og informasjonstryggleik». Rapport kjem til hausten. Ragni S. Fett fortalde om ein lærerik og interessant konferansen på Gardermoen i februar. Ho oppmoda andre medlemmer om å reise på konferansar.

Utvalet hadde ingen merknader til referatsakene.

### **Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 14.05.18:**

*Referatsakene 1 - 14 vert tatt til orientering.*

## **SAK 03/18 ETNE KOMMUNE - UTTALE TIL ÅRSREKNESKAPEN FOR 2017**

### **Sekretariatet si innstilling:**

Kontrollutvalet i Etne vedtek uttale til årsrekneskapen 2017 slik den ligg føre/med desse endringane/tillegga.

### **Handsaming i kontrollutvalet 14.05.18:**

Økonomisjefen presenterte og orienterte om rekneskapen. Han gjorde greie for dei økonomiske nøkkeltala og gav eit tilbakeblikk på året 2017. Resultatet blei betre enn budsjettet. Netto driftsresultat blei på 9,6 mill. eller 2,6 %, som var godt over budsjettet. Årsaka til dette var mellom anna betre skattinnangang, lågare renteutgifter, auka rammetilskot og høgare kraftinntekter. Han gjorde også greie for bruk av fondsmidlar, netto lånegjeld og investeringar.

Medlemmene fekk svar på spørsmål om mellom anna legevaktordning, eigedomsskatt, budsjett disiplin og sjukefråvær.

Revisor orienterte om deira arbeid. Det var avlevert ei rein revisjonsmelding. I revisjonsrapporten hadde revisor peika på at reiserekningar ikkje alltid var korrekt utfylt. Ho meinte at forholdet ikkje var så alvorleg at utvalet trengte å følge dette opp vidare.

Utvalet slutta seg til framlegget til uttale.

### **Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 14.05.18:**

*Kontrollutvalet i Etne vedtek uttale til årsrekneskapen 2017 slik den ligg føre:*

*Etne kommune sin årsrekneskap for 2017 er gjort opp med eit rekneskapsmessig mindreforbruk/overskott på 8,1 mill. kroner.*

*Kontrollutvalet har merka seg at rekneskapen viser eit netto driftsresultat på 9,6 mill. kroner. Det utgjer 2,6 %, som er betre enn i fjor (0,3 %) og øve anbefalt nivå på 1,75 %.*

*Under tilvising til utvalet sin eigen gjennomgang av dokumenta og revisjonsmeldinga, meiner kontrollutvalet at årsrekneskapen totalt sett gjer eit forsvarleg uttrykk for resultatet av kommunen si verksemd for 2017 og for kommunen si økonomiske stode pr. 31.12.17.*

*Ut over ovannemnde har ikkje kontrollutvalet merknader til Etne kommune sin årsrekneskap for 2017.*

## **SAK 04/18 OPPFØLGING AV REVISJONSRAPPORT OM «SJUKEFRÅVÆR»**

### **Sekretariatet sitt framlegg til vedtak og innstilling til kommunestyret:**

Etne kommunestyre tar rådmannen si tilbakemelding om oppfølging av rapporten om «Sjukefråvær» til orientering.

### **Handsaming i kontrollutvalet 14.05.18:**

Leiar innleia om saka. Rådmannen hadde komme med ei skriftleg tilbakemelding på korleis tilrådingane i rapporten var blitt følgt opp. Medlemmene drøfta tilbakemeldinga. Arbeidet med sjukefråvær er ei stor og viktig sak for kommunen, som det er viktig å halde eit kontinuerleg fokus på.

Utvalet var nøgd med tilbakemeldinga frå rådmannen og slutta seg til framlegget.

### **Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 14.05.18 og innstilling til kommunestyret:**

*Etne kommunestyre tar rådmannen si tilbakemelding om oppfølging av rapporten om «Sjukefråvær» til orientering.*

## **SAK 05/18 ÅRSMELDING FOR KONTROLLUTVALET 2017**

### **Sekretariatet si innstilling:**

Kontrollutvalet godkjenner årsmeldinga for 2017 (med eventuelle endringar som kjem fram i møtet).

### **Innstilling til kommunestyret:**

Etne kommunestyre tek årsmeldinga for 2017 frå kontrollutvalet til orientering.

### **Handsaming i kontrollutvalet 14.05.18:**

Utvalet hadde ingen merknader og slutta seg til framlegget.

### **Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 14.05.18:**

*Kontrollutvalet godkjenner årsmeldinga for 2017*

### **Innstilling til kommunestyret:**

*Etne kommunestyre tek årsmeldinga for 2017 frå kontrollutvalet til orientering.*

## **SAK 06/18 PERSONVERNLOVA – KONSEKVENSAAR FOR KOMMUNEN**

### **Sekretariatet si innstilling:**

Etne kontrollutval ber rådmannen svara skriftleg på spørsmåla om status for arbeidet med ny personvernlov til neste møte, samt deltar i møtet for å kunne utdjupe svara.

### **Handsaming i kontrollutvalet 14.05.18:**

Medlemmene meinte spørsmåla var relevante og slutta seg til framlegget.

### **Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 14.05.18:**

*Etne kontrollutval ber rådmannen svara skriftleg på spørsmåla om status for arbeidet med ny personvernlov til neste møte, samt deltar i møtet for å kunne utdjupe svara.*

## **EVENTUELT**

Ingen saker blei meldt.

**Neste møte: måndag 17.09.18, kl. 13.00**

Etne/Aksdal, 14. mai 2018

Ståle Tungesvik  
Kontrollutvalsleiar

Odd Gunnar Høie  
Utvallssekretær