

ETNE KONTROLLUTVAL

PROTOKOLL

Måndag **20. mai 2019** blei det halde møte i Etne kontrollutval under leiing av utvalsleiar Ståle Tungesvik.

MØTESTAD:	Etne tinghus, formannskapssalen
MØTESTART/-SLUTT:	kl. 13.00 – kl. 14.40
MØTANDE MEDLEMER:	Ståle Tungesvik (Sp), Nina Vierdal Vee (Sp) og Ragni Sunniva Fett (V)
MØTANDE VARAMEDLEM:	1..vara Pål Steinar Rullestad (Ap) og 3. vara Lars Ebne (Krf)
FORFALL:	Ivan Kaldheim (H), Anna Eriksen (Frp) og 2. vara Gunnar Løhaugen
FRÅ SEKRETARIATET MØTTE:	Seniorrådgjevar Odd Gunnar Høie, Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
FRÅ REVISJONEN MØTTE:	Regnskapsrevisor Else Holst-Larsen – Deloitte AS, t.o.m. sak 5
FRÅ ADMINISTRASJONEN MØTTE:	Fung. rådmann Hilde Aartun Haraldseide i sakene 1 - 4, økonomisjef Vegard Bang i sak 3
MERKNADER TIL INNKALLING:	Lars Ebne peika på at medlemmene må melda forfall så snart råd er, slik at varamedlem får varsel i god tid før møtet
MERKNADER TIL SAKLISTE:	2 saker under Ymse

FØLGJANDE SAKER BLEI HANDSAMA:

SAK 01/19 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRÅ MØTE 19.11.18

Sekretariatet si innstilling:

Protokollen frå møte i kontrollutvalet 19.11.18 blir godkjent slik han ligg føre.

Handsaming i kontrollutvalet 20.05.19:

Leiar gjekk igjennom protokollen. Protokollen blei godkjent utan merknader.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 20.05.19:

Protokollen frå møte i kontrollutvalet 19.11.18 blir godkjent slik han ligg føre.

SAK 02/19 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 20.05.19

1. Statusrapport pr. mai 2019
2. E-post frå Etne Frp v/gruppeleiar Karlsen
3. Førebels svarbrev til Etne Frp v/Karlsen, dagsett 14.01.19.
4. Rapport frå NKRF-konferansen - evaluering/oppsummering
5. Årsrapport og skatterekneskap 2018 - skatteoppkrevjaren i Etne kommune
6. Kontrollrapport 2018 vedkomande skatteoppkrevjaren for Etne kommune
7. Referat frå representantskapsmøte 05.04.19 – Samarbeidsrådet for Sunnhordland
8. Protokoll frå representantskapsmøte 26.04.19 – Haugaland brann og redning IKS
9. Protokoll frå representantskapsmøte 30.04.19 – Haugaland Vekst IKS
10. Innkalling til representantskapsmøte 06.05.19 - Haugaland Kontrollutvalssekretariat
11. Innkalling til representantskapsmøte 22.05.19 – HIM IKS
12. Kommunal rapport 31.01.19 – «Forvaltningsrevisjon utvikler lokaldemokrati»
13. Kommunal rapport 14.03.19 – «Synlige kontrollutvalg kan oppnå mer»

Handsaming i kontrollutvalet 20.05.19:

Sekretær gjorde greie for referatsakene. Under pkt. 2 gjorde leiar greie for kommunestyret si handsaming av sluttavtalen til rådmannen, som var bakgrunnen for e-posten frå Etne Frp. Sekretær opplyste at utvalet ikkje kan overprøva kommunestyret sitt vedtak. Medlemmene var samde i denne vurderinga og vedtok at saka ikkje ligg innanfor utvalet sitt mandat.

Sekretær og leiar fortalde om ein lærerik og interessant konferansen på Gardermoen i januar. Utvalet hadde ingen merknader til dei andre referatsakene.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 20.05.19:

Referatsakene 1 - 13 vert tatt til orientering.

Kontrollutvalet kan ikkje overprøva kommunestyret sine vedtak. Saka frå Etne Frp ligg ikkje innanfor utvalet sitt mandat.

SAK 03/19 ETNE KOMMUNE - UTTALE TIL ÅRSREKNESKAPEN FOR 2018

Sekretariatet si innstilling:

Kontrollutvalet i Etne vedtek uttale til årsrekneskapen 2018 slik den ligg føre/med desse endringane/tillegga.

Handsaming i kontrollutvalet 20.05.19:

Økonomisjefen presenterte og orienterte om rekneskapen. Han gjorde greie for dei økonomiske nøkkeltala. Resultatet blei betre enn budsjettet. Netto driftsresultat blei på 19,8 mill. eller 5,2 %, som var godt over budsjettet. Årsaka til dette var mellom anna ekstra inntekter frå havbruksfondet, betre skattinngang, og høgare kraftinntekter. Driftsutgiftene hadde auka med 1,3 %. Han gjorde greie for bruk av fondsmidlar, netto lånegjeld og investeringar.

Medlemmene fekk svar på spørsmål om mellom anna meirforbruk innan pleie og omsorg, om det nye omsorgssenteret og sjølvkostfond.

Revisor orienterte om deira arbeid. Det var ikkje levert rein revisjonsmelding. Det skuldast at årsmeldinga ikkje var utarbeida innan fristen 31. mars. I revisjonsrapporten var det peika på at det stod igjen midlar frå 2013. Sjølvkostfond skal disponerast over ein 3-5 års periode.

Utvalseiar gjorde framlegg om følgjande tillegg i vedtaket: «*Kontrollutvalet.....og merker seg at sjølvkostfondet for avlaup er i pluss og at årsmeldinga blei ferdigstilt etter fristen*».

Utvalet slutta seg til framlegget til uttale, med leiar sitt tillegg.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 20.05.19:

Kontrollutvalet i Etne vedtek uttale til årsrekneskapen 2018 slik den ligg føre og merker seg at sjølvkostfondet for avlaup er i pluss og at årsmeldinga blei ferdigstilt etter fristen.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 20.05.19 og uttale til kommunestyret:

Kontrollutvalet i Etne vedtek uttale til årsrekneskapen 2018 slik den ligg føre:

Etne kommune sin årsrekneskap for 2018 er gjort opp med eit rekneskapsmessig mindreforbruk/overskott på 6,9 mill. kroner.

Kontrollutvalet har merka seg at rekneskapen viser eit netto driftsresultat på 19,8 mill. kr. Det utgjer 5,2 %, som er betre enn i fjor (2,6 %) og er 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 2018 og for kommunen si økonomiske stode pr. 31.12.18.

Ut over ovannemnde har ikkje kontrollutvalet merknader til Etne kommune sin årsrekneskap for 2018.

SAK 04/19 OPPFØLGING AV REVISJONSRAPPORT OM «IKT OG INFORMASJONSTRYGGLEIK»

Sekretariatet sitt framlegg til vedtak og innstilling til kommunestyret:

Etne kommunestyre tar rådmannen si tilbakemelding om oppfølging av rapporten om «IKT og informasjonstryggleik» til orientering.

Handsaming i kontrollutvalet 20.05.19:

Leiar innleia om saka. Rådmannen viste til brev og internkontrollrapport som var vedlagt saka. Ho meinte rapporten hadde vore særst nyttig. Dei tilsette hadde vore involvert undervegs, og det hadde vore eit godt samarbeid med Vindafjord kommune. Internkontrollrapporten skulle nyttast i det vidare arbeidet og involvera fleire tilsette.

Medlemmene fekk svar på spørsmål om rapporten hadde vore til nytte, om dette var eit kontinuerlig arbeid og bruk av eksterne konsulentar.

Utvalet var nøgd med tilbakemeldinga frå rådmannen, men ønskte at utvalet får ei ny orientering om det vidare arbeidet i novembermøtet.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 20.05.19:

Etne kontrollutval ønskjer ei oppdatert oppfølging av rapporten om «IKT og informasjonstryggleik» i møtet 25.11.19.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 20.05.19 og innstilling til kommunestyret:

Etne kommunestyre tar rådmannen si tilbakemelding om oppfølging av rapporten om «IKT og informasjonstryggleik» til orientering.

SAK 05/19 ÅRSMELDING FOR KONTROLLUTVALET 2018

Sekretariatet si innstilling:

Kontrollutvalet godkjenner årsmeldinga for 2018 (med eventuelle endringar som kjem fram i møtet).

Innstilling til kommunestyret:

Etne kommunestyre tek årsmeldinga for 2018 frå kontrollutvalet til orientering.

Handsaming i kontrollutvalet 20.05.19:

Utvalet hadde ingen merknader og slutta seg til framlegget.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 20.05.19:

Kontrollutvalet godkjenner årsmeldinga for 2018

Innstilling til kommunestyret:

Etne kommunestyre tek årsmeldinga for 2018 frå kontrollutvalet til orientering.

SAK 06/19 REVISJONSAVTALEN – BRUK AV OPSJON ELLER NYTT ANBOD I ÅR

Sekretariatet si innstilling:

Etne kommunestyre vedtar å nytte seg av retten til å forlengje avtalen med 1 år med revisjonsselskapet Deloitte AS om levering av revisjonsteneste til Etne kommune fram til 30.06.21.

Etne kommunestyre gjer kontrollutvalet fullmakt til å utforme konkurransegrunnlaget og førebu sak om innkjøp av revisjonstenester i 2020 med verknad frå 01.07.21.

Handsaming i kontrollutvalet 20.05.19:

Oppdragsansvarlig revisor Holst-Larsen var ikkje til stades under handsaminga.

Leiar og sekretær orienterte om bakgrunn og innstilling. Utvalet meinte bruk av opsjon var fornuftig og slutta seg til innstillinga.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 20.05.19:

Etne kommunestyre vedtar å nytte seg av retten til å forlenge avtalen med 1 år med revisjonsselskapet Deloitte AS om levering av revisjonsteneste til Etne kommune fram til 30.06.21.

Etne kommunestyre gjer kontrollutvalet fullmakt til å utforme konkurransegrunnlaget og førebu sak om innkjøp av revisjonstenester i 2020 med verknad frå 01.07.21.

YMSE

Innkjøp

Leiar opplyste at han hadde fått ein e-post frå Brødr. Flatebø AS. Selskapet uttrykte misnøye med kommunen sine anbodsrutinar for val av maskinentreprenørar. I e-posten var det lagt ved fleire skriv som dokumentasjon. Leiar opplyste at han, i samråd med sekretariatet, hadde sendt informasjonen vidare til forvaltningsrevisor. Dette med tanke på at informasjonen kanskje kan nyttast i det pågåande arbeidet med rapporten om kommunen sine innkjøpsrutinar.

Misnøye blant enkelte innbyggjarar

Leiar meinte at han høyrte mykje misnøye frå enkelte innbyggjarar. Innbyggjarane var ikkje nøgde med kommunen sine tenester og korleis dei blei handsama i møtet med kommunen sine tilsette. Brukarundersøkingar syner at dei fleste innbyggjarar er godt nøgde med kommunen og tenestene som blir levert. Fleire i utvalet meinte å ha høyrte noko av det same.

Utvalet meinte det vil vera interessant å få ei orientering frå rådmannen om korleis dei tilsette får internopplæring og oppfølging for å yta best mogleg service og best mogleg tenester til alle innbyggjarane.

Utvalet slutta seg til framlegget om å få ei orientering frå rådmannen i septembermøtet.

Neste møte: måndag 23.09.19, kl. 13.00

Etne/Aksdal, 20. mai 2019

Ståle Tungesvik
Kontrollutvalsleiar

Odd Gunnar Høie
Utvalssekretær