

ETNE KONTROLLUTVAL

PROTOKOLL

Måndag **25. november 2019** blei det halde møte i Etne kontrollutval under leiing av utvalsleiar Tollef Rullestad. Han ønskte velkommen til fyrste møte i denne valperioden.

MØTESTAD:	Etne tinghus, formannskapssalen
MØTESTART/-SLUTT:	kl. 13.00 – kl. 15.00
MØTANDE MEDLEMER:	Tollef Rullestad (Ap), Nina Vierdal Vee (Sp), Ragni Sunniva Fett (V), Kjetil Winterthun (Frp) og Øyvind Kaldheim (Krf)
MØTANDE VARAMEDLEM:	Ingen
FORFALL:	Ingen
FRÅ SEKRETARIATET MØTTE:	Seniorrådgjevar Odd Gunnar Høie, Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
FRÅ REVISJONEN MØTTE:	Rekneskapsrevisor Else Holst-Larsen – Deloitte AS
FRÅ ADMINISTRASJONEN MØTTE:	Konst. rådmann Hilde Aartun Haraldseide og økonomisjef Vegard Bang i sak 19
ANDRE SOM MØTTE:	Ordførar Mette Heidi Bergsvåg Ekrheim (Ap) i sak 14
MERKNADER TIL INNKALLING:	Ingen
MERKNADER TIL SAKLISTE:	Ingen

FØLGJANDE SAKER BLEI HANDSAMA:

SAK 14/19 KONTROLLUTVALETS ANSVAR OG OPPGÅVER

Sekretariatet si innstilling:

Etne kontrollutval tar gjennomgangen av utvalets ansvar og oppgåver til orientering. Utvalet har inga merknader knytte til evalueringa for perioden 2015-2019 eller Utvalet vil framheva følgjande

Handsaming i kontrollutvalet 25.11.19:

Ordførar, revisor og utvalssekretær presenterte seg. Utvalssekretær gjorde greie for utvalet sitt ansvar og oppgåver. Medlemmene stilte spørsmål og drøfta ulike sider ved vervet undervegs i orienteringa.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 25.11.19:

Etne kontrollutval tar gjennomgangen av utvalets ansvar og oppgaver til orientering. Utvalet har inga merknader knytte til evalueringa for perioden 2015-2019.

SAK 15/19 FRAMLEGG TIL MØTEPLAN FOR 2020

Sekretariatet si innstilling:

Kontrollutvalet i Etne vedtar følgjande møteplan for 2020:

Måndag: 17.02, 18.05, 21.09 og 23.11 – kl. 13.00.

Utvalssekretær kan i samråd med leiar endre møtedato om det vert naudsynt.

Handsaming i kontrollutvalet 25.11.19:

Utvalet hadde ingen merknader til framlegget.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 25.11.19:

Kontrollutvalet i Etne vedtar følgjande møteplan for 2020:

Måndag: 17.02, 18.05, 21.09 og 23.11 – kl. 13.00.

Utvalssekretær kan i samråd med leiar endre møtedato om det vert naudsynt.

SAK 16/19 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRÅ MØTE 23.09.19

Sekretariatet si innstilling:

Protokollen frå møte i kontrollutvalet 23.09.19 blir godkjent slik han ligg føre.

Handsaming i kontrollutvalet 25.11.19:

Protokollen blei godkjent utan merknader.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 25.11.19:

Protokollen frå møte i kontrollutvalet 23.09.19 blir godkjent slik han ligg føre.

SAK 17/19 REVISJONSPLAN FOR REKNESKAPSÅRET 2019

Sekretariatet si innstilling:

Etne kontrollutval tar revisjonsplan 2019 for rekneskapsrevisjonen og presentasjonen frå revisor om interimrevisjonen så langt i 2019 til orientering.

Handsaming i kontrollutvalet 25.11.19:

Revisor Holst-Larsen orienterte om revisjonsplanen. Ho gjorde greie for tidslinja for arbeidet, omfang, vesentlegheitsgrenser, fokusområde og ny oppgåve med forenkla etterlevingskontroll med økonomiforvaltninga (Koml. § 24-9). Revisor svara på spørsmål undervegs.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 25.11.19:

Etne kontrollutval tar revisjonsplan 2019 for rekneskapsrevisjonen og presentasjonen frå revisor om interimrevisjonen så langt i 2019 til orientering.

SAK 18/19 BESTILLING AV RISIKO- OG VESENTLEG- VURDERINGAR OG PLAN FOR FORVALTNINGS- REVISJON OG EIGARSKAPSKONTROLL 2020 - 2024 FOR ETNE KOMMUNE

Sekretariatet si innstilling:

Etne kontrollutval bestiller risiko- og vesentlegvurderingar og Plan for forvaltningsrevisjon og eigarskapskontroll 2020 - 2024 for Etne kommune slik den ligg føre i vedlagt prosjektplan/ med desse endringane. Ramma vert sett til 140 timar.

Handsaming i kontrollutvalet 25.11.19:

Sekretær og revisor gjorde greie for saka og framlegget til prosjektplan. Utvalet hadde ingen merknader og slutta seg til framlegget.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 25.11.19:

Etne kontrollutval bestiller risiko- og vesentlegvurderingar og Plan for forvaltningsrevisjon og eigarskapskontroll 2020 - 2024 for Etne kommune slik den ligg føre i vedlagt prosjektplan. Ramma vert sett til 140 timar.

SAK 19/19 ORIENTERING OM FRAMLEGGET TIL BUDSJETT 2020 OG ØKONOMIPLAN 2020 - 2023

Sekretariatet si innstilling:

Etne kontrollutval tar rådmannen sitt framlegg til budsjett for 2020 og økonomiplan 2020 - 2023 til orientering.

Handsaming i kontrollutvalet 25.11.19:

Rådmannen og økonomisjefen gjorde grundig greie for framlegget. Det var eit stramt budsjett. Økonomisjefen gjorde greie for dei økonomiske føresetnadane, dei frie inntektene og store inntektspostar, ulike satsingsområde, investeringane i perioden, lånegjeld, folketalsutviklinga og takstheftet. Det forventa netto driftsresultat er sett til 0,4 %. Det er under tilrådd nivå på 1,75 %. Rådmannen svara på spørsmål.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 25.11.19:

Etne kontrollutval tar rådmannen sitt framlegg til budsjett for 2020 og økonomiplan 2020 - 2023 til orientering.

SAK 20/19 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 25.11.19

22. Statusrapport pr. november 2019
23. Kst. vedtak 03.10.19, sak 54/19 – val av kontrollutval for perioden 2019-2023
24. Kst. vedtak 29.10.19, sak 63/19 – forvaltningsrevisjonsrapport Innkjøp
25. Taushetserklæringsskjema (blei signert i møtet)
26. Protokoll frå representantskapsmøte i Haugaland brann og redning IKS 14.11.19
27. Innkalling til representantskapsmøte i HIM 27.11.19
28. Innkalling til representantskapsmøte i Haugaland Vekst IKS 13.12.19
29. Konferanse 2020 for kontrollutvalgene - Sandnes 09.01.20

- 30. Invitasjon til NKRFs kontrollutvalgskonferanse 29. – 30. januar 2020
- 31. Ønsker åpenhet og innsyn i kommunenes arbeid – Kommunal Rapport 28.10.19
- 32. Invitasjon til kontrollutvala i Hordaland om opplæring - Solstrand 18. – 19.02.20

Handsaming i kontrollutvalet 25.11.19:

Sekretær gjorde kort greie for referatsakene. Han opplyste at det var kome invitasjon til 2 dagars opplæring på Solstrand hotell 18. – 19. februar 2020 i regi av sekretariatet i Hordaland. Medlemmene drøfta kven som hadde lyst og moglegheit til å reise på konferansane. Utvalet var samd om at alle kan reise til Sandnes og inntil 2 medlem kan reise til Gardermoen og inntil 2 til Solstrand.

Teieplikterklæringa blei underteikna på slutten av møtet.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 25.11.19:

Referatsakene 22 - 32 vert tatt til orientering.

Etne kontrollutval vedtar at alle medlemmene som har moglegheit kan reise på konferansen i Sandnes. Inntil 2 medlemmer kan reise til Gardermoen, og inntil 2 medlemmer kan reise til Solstrand. Påmelding til sekretariatet. Deltakarane ordnar sjølv med transport.

YMSE

Ingen saker blei meldt eller tatt opp.

Neste møte: måndag 17.02.20, kl. 13.00

Etne/Aksdal, 25. november 2019

Tollef Rullestad
Kontrollutvalsleiar

Odd Gunnar Høie
Utvalssekretær