

BOKN KONTROLL- OG KVALITETSUTVAL

PROTOKOLL

Onsdag **10. juni 2020** blei det halde møte i Bokn kontroll- og kvalitetsutval under leiing av leiar Lars Øyvind Alvestad.

MØTESTAD:	Boknatun, allrommet
MØTESTART/-SLUTT:	kl. 18.00 – kl. 18.55
MØTANDE MEDLEMMER:	Lars Øyvind Alvestad (Ap), Anne Løvereide Faye (Ap), Catharina Øvrebø (Sp) og Hans Jørgen Ognøy (KrF)
MØTANDE VARAMEDLEM:	Fredrik Sunde Olaussen (H)
MØTANDE VARAMEDLEM:	Kim Erik Larsen (H)
FRÅ SEKRETARIATET MØTTE:	Dagleg leiar/utvalssekretær Toril Hallsjø, Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
FRÅ REVISJONEN:	Partner Else Holst-Larsen, Deloitte AS
ANDRE SOM MØTTE:	Rådmann Ingeborg Skjølingstad Kommunalsjef Ingrid Sofie Rundhaug Ass. komm.sjef/rådgjever Kristian Jørgensen Ordførar Osmund Våga
MERKNADER TIL INNKALLING:	Ingen
MERKNADER TIL SAKSLISTE:	Ingen

FØLGJANDE SAKER BLEI HANDSAMA:

SAK 6/20 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRÅ MØTET 12.02.20

Sekretariatet si innstilling:

Protokoll frå møtet i Bokn kontroll- og kvalitetsutval 12.02.20 blir godkjent slik han ligg føre.

Handsaming i kontroll- og kvalitetsutvalet 10.06.20:

Utvalet hadde ingen merknader til protokollen.

Samrøystes vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalet 10.06.20:

Protokoll frå møtet i Bokn kontroll- og kvalitetsutval 12.02.20 blir godkjent slik han ligg føre.

SAK 7/20 ORIENTERING FRÅ ADMINISTRASJONEN - RÅDMANNEN

Sekretariatet sitt framlegg til vedtak:

Bokn kontroll- og kvalitetsutval tek gjennomgangen frå rådmannen om sitt arbeids- og ansvarsområde til orientering.

Handsaming i kontroll- og kvalitetsutvalet 10.06.20:

Rådmannen takka for invitasjonen. Ho gav så ei presentasjon av seg sjølv. Ho hadde fått veldig god mottaking frå dag ein, som var 18. mai og dagane hadde føke. Ho orienterte om kommunen si organisering. I stab er det no to kommunalsjefar, ein innan pleie- og omsorg og ein for administrasjon. Våren hadde vore sterkt prega av to långtidssjukemelde og koronatida med heimekontor. Det hadde ført til at rekneskapen i år var forsinka.

Ho hadde satt seg godt inn i kommuneplanen sin samfunnsdel, med fokus på 1) befolkningsutviklinga, 2) styrke næringsliv, 3) interkommunalt samarbeid og 4) samhandling med lag og organisasjonar. Det blir stilla fleir og fleir krav til kommunane, difor sær viktig med samarbeid. Karmøy var en god samarbeidspartnar.

Det vil no bli jobba med rullering av kommuneplanen si arealplan og oppfølging av bygging av ny skule. Ho såg fram med glede til å arbeide vidare i jobben.

Utvalsleiar takka for presentasjonen. Utvalet ville gjerne at ho møtte i kontrollutvalsmøta. Det lova ho, anten at ho møtte sjølv eller at ho sendte ein annan frå administrasjonen.

Samrøystes vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalet 10.06.20:

Bokn kontroll- og kvalitetsutval tek gjennomgangen frå rådmannen om sitt arbeids- og ansvarsområde til orientering.

SAK 8/20 OPPFØLGING AV FORVALTINGSREVISJONSRAPPORTEN «SJUKEFRÅVER I SKULE OG BARNEHAGE»

Sekretariatet si innstilling:

Bokn kommunestyre tar rådmannen si tilbakemelding om utsatt oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapporten «Sjukefråvær i skule og barnehage» til orientering.

Rådmannen gjer ny tilbakemelding til kommunestyret via kontrollutvalet om oppfølging av rapporten innan 7 månader og seinast 15.01.21.

Handsaming i kontroll- og kvalitetsutvalet 10.06.20:

Rådmannen viste til si tilbakemelding og opplyste at dette vil det bli tatt tak i framover. Ho hadde lagt opp til å ha møte med hovudverneombodet kvar 14. dag. Ho ville prøve å finne ein grensegang mellom kva som blei drøfta i desse møta og kva som skulle løftast opp til AMU. Utvalet hadde ingen merknader.

Samrøystes vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalet 10.06.20:

Bokn kommunestyre tar rådmannen si tilbakemelding om utsatt oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapporten «Sjukefråvær i skule og barnehage» til orientering.

Rådmannen gjer ny tilbakemelding til kommunestyret via kontrollutvalet om oppfølging av rapporten innan 7 månader og seinast 15.01.21.

SAK 9/20 ÅRSREKNESKAPEN 2019 FOR BOKN KOMMUNE – KONTROLL-UTVALET SIN UTTALE

Sekretariatet si innstilling:

Bokn kontroll- og kvalitetsutval vedtek uttale til Bokn kommune sitt årsrekneskap 2019 slik den ligg føre / med desse endringane/tillegga:

Kontroll- og kvalitetsutvalet ber rådmannen gje ei skriftleg tilbakemelding til utvalet innan 31.12.20 på korleis merknadane i revisjonsrapporten er følgt opp.

Handsaming i kontroll- og kvalitetsutvalet 10.06.20:

Rådmannen overlèt ordet til økonomirådgjevar, no ass. kommunalsjef. Han orienterte om prosessen med rekneskapsavslutninga. Den hadde fyrst kome i gang i mars og dei hadde måtte be om hjelp frå økonomiavdelinga i Karmøy og revisor for å komme i hamn.

Resultatet var positivt, med eit netto driftsresultat som visar 6,8 % og eit rekneskapsmessig overskot på 7,7 mill. kr. Grunnen til det gode resultatet var ekstramidlar frå havbruksfondet, ekstramidlar for ressurskrevjande brukar og eigedomsskatt frå verk og bruk, der inntektene er under omlegging. Utan desse ville resultatet vore 0. Han framheva at dette var det viktig for dei folkevalde å få med seg.

Revisor opplyste at ho hadde levert rein melding, men at det i år hadde vore ein ekstra krevjande prosess. I revisjonsrapporten var det igjen omtalt manglande anleggsregister, avvik mellom rekneskap og budsjett i investeringsrekneskapen og manglande budsjettreguleringar. Kommunen har dermed ikkje oversikt over sine eigendelar, ein manglar system for oppfølging og ein god internkontroll vil kunne kompensere for at det er få å dele økonomiarbeidet med.

Rådmannen supplerte med at det nå var nedsett ei gruppe som jobbar med anleggsregisteret med frist til 15. august.

Utvalet var samd i å støtte vedlagt uttale og at dei ønskte ei tilbakemelding på oppfølging av revisjonsrapport.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 10.06.20:

Kontroll- og kvalitetsutvalet ber rådmannen gje ei skriftleg tilbakemelding til utvalet innan 31.12.20 på korleis merknadane i revisjonsrapporten er følgt opp.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 10.06.20 og innstilling til kommunestyret:

Bokn kontrollutval vedtek uttale til kommunerekneskapen for 2019 slik den ligg føre:

«Bokn kommune sitt årsrekneskap for 2019 er gjort opp med eit rekneskapsmessig mindreforbruk/overskot på kr 7.586.024.

Kontrollutvalet har merka seg at årsrekneskapen viser eit positivt netto driftsresultat med 7,7 mill. kr, som utgjer 6,8 % av driftsinntektene. Det er godt over teknisk berekningsutval sin tilrådde resultatmargin på 1,75%.

Under tilvising til utvalet sin eigen gjennomgang av dokumenta og revisjonsmeldinga for 2018 meiner kontrollutvalet at årsrekneskapen for 2019 totalt sett gjer eit forsvarleg uttrykk for resultatet av kommunen si verksemd for 2019 og for kommunen si økonomiske stode pr. 31.12.19.

Kontroll- og kvalitetsutvalet merker seg manglande oppfølging av budsjett, spesielt på lønnsområdet og manglande føringar i rekneskap. Kontrollutvalet finn difor grunn til å gje særskilt merknad om at det i kommunelova §14-4 er stilt tydeleg krav om realisme i budsjett og økonomiplan og krav i kommunelova § 25-1 til internkontrollen i kommunen.»

Ut over ovannemnde har ikkje kontrollutvalet merknader til Bokn kommune sitt årsrekneskap for 2019.»

SAK 10/20 REGLEMENTET TIL KONTROLL- OG KVALITETSUTVALET – ENDRINGAR ETTER NY KOMMUNELOV

Sekretariatet si innstilling:

Bokn kommunestyre vedtek å oppdatere reglementet for Bokn kontroll- og kvalitetsutval som følgje av ny kommunelov. Reglementet blir endra i samsvar med vedlagt reglement (med tillegg/endingar).

Handsaming i kontroll- og kvalitetsutvalet 10.06.20:

Sekretær gjorde greie for endringane og bakgrunn. Utvalet hadde ingen merknader til innhaldet. Utvalet uttrykte at dei var nøgd med oppsettet av nytt og gammalt reglement i vedlegg, som gjorde at det var lett å sjå endringane.

Samrøystes vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalet 10.06.20 og innstilling til kommunestyret:

Bokn kommunestyre vedtek å oppdatere reglementet for Bokn kontroll- og kvalitetsutval som følgje av ny kommunelov. Reglementet blir endra i samsvar med vedlagt reglement.

SAK 11/20 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 10.06.20

14. Statusrapport pr. juni 2020
15. Deloitte – levering av risiko- og vesentlegvurderingane til plan 2020-24
16. Komm.styrevedtak 31.03.20, sak 15/20 - Bokn kontroll- og kvalitetsutval
17. Haugaland Brann og redning IKS – representantskapsprotokoll 23.04.20
18. Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS – representantskapsprokoll 27.04.20
19. Haugaland Kraft AS – representantskapsprotokoll 30.04.20
20. Repr.skapsmøte i Haugaland Interkommunale Miljøverk IKS 27.05.20
21. Repr. skapsmøte i Interkommunalt Arkiv i Rogaland IKS 10.06.20
22. Repr.skapsmøte i Haugaland Vekst IKS 12.06.20
23. Medlemsinformasjon mai 2020 – Forum for kontroll og tilsyn (FKT)
24. Kommunal Rapport - 22.04.20 – «Hvorfor er tilsyn og kontroll blitt så viktig?»

Handsaming i kontroll- og kvalitetsutvalet 10.06.20:

Sekretær gjorde greie for sakene.

Til pkt. 19 gjorde ordførar merksam på at Bokn kommune ikkje lenger var medeigar i dette selskapet, då dei selde seg ut i fjor.

Utvalet hadde elles ingen særskilte merknader.

Samrøystes vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalet 10.06.20:

Bokn kontroll- og kvalitetsutval tar referatsakene nr 14 -24 til orientering.

EVENTUELT

Ingen saker blei meldt eller tatt opp.

Neste møte

Etter møteplan er dato sett til onsdag **9. september 2020.**

Saker: arbeid med plan for forvaltningsrevisjon og eigarskapskontroll med risiko- og vesentlegvurderingar, oppfølging av rapport om rus- og psykiatritenesta, revisor si eigenerklæring, budsjett for 2021 og kommande anbudsprosess og konkurransegrunnlag.

Bokn, 10. juni 2020

Lars Øyvind Alvestad
leiar (sign.)

Toril Hallsjø
utvalssekretær (sign.)