



KONTROLLUTVALET FOR AUSTRHEIM KOMMUNE MØTEUTSKRIFT

- Møtedato:** 20. november 2018
Stad: Kommunehuset – møterom Børilden
Kl.: 08.30 – 13.00
- Tilstade:** Solveig Hopen (leiar), Arne Kästel (nestleiar), Jakob Sæthre vara for Bente Øksnes og Edvard Bjerkestrand vara for Rolf Sandstad.
- Innkalla:** Rådmann Liv-Wigdis Løvvik (til sak 34/18 og 38/18)
Ass. Rådmann Olav Mongstad (til sak 40/18)
- Revisjon:** Forvaltningsrevisor Dag Inge Bøe, Nordhordland Revisjon IKS (til sak 38/18)
- Sekretær:** Øivind Olsnes
- Forfall:** Tore Austrheim, Bente Øksnes (medlem) og Rolf Sandstad
Vara for Tore Austrheim er Mariell Sundfjord Storebø, men ho kunne heller ikkje møte.

Grunna forfall var 4 av 5 medlemmar til stades i møtet.

.....

31/18 Godkjenning av innkalling og saksliste

Behandling i møte:

Leiar orienterte om motteke brev frå NFU, som vert drøfta under eventuel.

Framlegg til vedtak:

Innkalling og saksliste er godkjent

Samrøystes vedtak:

Innkalling og saksliste er godkjent

32/18 Godkjenning referat frå sist møte

Saksvedlegg:

Møteutskrift frå møte 18.09.2018

Behandling i møte:

Framlegg til vedtak:

Møteutskrift frå møte 18.09.2018 er godkjent

Samrøystes vedtak:

Møteutskrift frå møte 18.09.2018 er godkjent

33/18 Skriv og meldingar

Saksvedlegg:

- Fylkesmannen i Hordaland, info om Statsbudsjettet 2019 - kommuneopplegget

Behandling i møte:

Framlegg til vedtak:

Kontrollutvalet tek skriv og meldingar til orientering

Samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet tek skriv og meldingar til orientering

34/18 Orientering / dialog med ny rådmann

Saksvedlegg:

Behandling i møte:

Ny rådmann Liv-Wigdis Løvvik var invitert til møtet.

Ho gav ein presentasjon av seg sjølv og sine tidlegare arbeidserfaringar.

Ho orienterte vidare om ulike saker og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

Det vart mellom anna informert om og drøfta følgjande:

- Forventningar, roller og oppgåver for administrasjonen og kontrollutvalet
- Arbeidet med økonomi – budsjett og økonomiplan
- Justering av administrativ organisering

Framlegg til vedtak:

Kontrollutvalet takkar for informasjon og tek den til orientering

Samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet takkar for informasjonen, og tek den til orientering

35/18 Revisjonen sin uavhengighet 2018

Saksvedlegg:

Vurdering av oppdragsansvarlig regnskapsrevisors uavhengighet i forhold til Austrheim kommune, regnskapsåret 2018, datert 08.10.2018.

Vurdering av oppdragsansvarlig forvaltningsrevisors uavhengighet i forhold til Meland kommune, regnskapsåret 2018, datert 23.10.2018.

Saksopplysninger:

Nordhordland Revisjon IKS har utferdiga to eigenvurderingar av uavhengighet i høve krav til kommunelova § 79 og revisjonsforskriftene §§ 13 og 14.

Behandling i møte:

Framlegg til vedtak:

Kontrollutvalet tek revisor sine erklæringer til etterretning

Samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet tek revisor sine erklæringer til etterretning

36/18 Interimsrevisjon / fokusområde revisjon 2018

Saksvedlegg:

Oppsummering interimsrevisjon – Austrheim kommune, datert 16.10.2018 Nordhordland Revisjon IKS

Saksopplysninger:

I møte den 18.09.18 (sak 28/18) deltok økonomisjef Olav Birger Andersen og orienterte om korleis merknader i Revisjonsrapport nr. 15 er følgd opp.

Revisjonen har i ettertid gjennomført ein interimsrevisjon og har oppsumert ulike tilhøve i vedlagt rapport.

Revisjonen sin konklusjon er:

«Basert på utført interimsrevisjon er det ikkje avdekket vesentlige avvik eller feil. De forhold som er tatt opp er ryddig og greit besvart. Det er derfor revisjonens vurdering at den løpende bokføring er tilfredsstillende.»

Behandling i møte:

Framlegg til vedtak:

Kontrollutvalet tek oppsummeringa av interimsrevisjonen til etterretning

Samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet tek oppsummeringa av interimsrevisjonen til etterretning

37/18 Årsplan / møteplan for 2019

Saksvedlegg:

Framlegg til møteplan / årsplan for 2019

Saksopplysninger:

Behandling i møte:

Aktuelle møtedatoar, saker og fokusområde vart drøfta i møte

Framlegg til vedtak:

Kontrollutvalet godkjenner framlegget til møteplan/årsplan med dei endringar som vart gjort i møte.

Samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet godkjenner framlegget til møteplan/årsplan med dei endringar som vart gjort i møte

38/18 Status plan forvaltningsrevisjon

Saksvedlegg:

Saksopplysninger:

Planar for selskapskontroll og forvaltningsrevisjon vart vedtekne av kommunestyre i 2016 etter tilrådingar frå kontrollutvalet. I perioden er planane slik følgd opp av kontrollutvalet:

Austrheim - Forvaltningsrevisjonsprosjekt / selskapskontroll 2016 -2020:

Prosjekt	2016	2017	2018	2019	2020	Merkn
Barnevern «Rutinar for oppfølging av barn i fosterheim. Austrheim kommune 2016»	X	X				Kommunestyrevedtak Sak 025/17 – 26.04.17 Oppfølging KU 05.09.2017 og 05.12.2017
Selskapskontroll Aufera		X	X			Kommunestyrevedtak Sak 024/18 – 18.04.18 Oppfølging KU
PPT og spesialundervisning			X	(X)		Er under arbeid 2018
Folkehelsa i Austrheim						Drøft prioritering Møte nov 2018
Økonomistyring akt. øyremerka tilskot						Drøft prioritering Møte nov 2018

Behandling i møte:

Rådmann Liv-Wigdis Løvvik deltok i saka.

Forvaltningsrevisor Dag Inge Bøe, Nordhordland Revisjon IKS deltok i møtet og gav ein status for pågåande arbeid.

Revisjonen har formelt starta opp prosjektet «PPT og spesialundervisning. Møte for oppstart med administrasjonen er gjennomført.

Framdrift for prosjektet vart drøfta. Revisjonen forventar at prosjektet vert gjennomført i løpet av 2019.

Framlegg til vedtak:

Saka vert lagt fram for kontrollutvalet til drøfting utan tilråding

Samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet tek informasjonen til orientering.

Kontrollutvalet tek opp på møte i februar ei prioritering og tinging av ei projektskisse for eit av dei to prosjekta som står att i planen.

39/18 Gjennomgang av møteprotokollar frå politiske utval

Saksopplysningar:

Kontrollutvalet har tilgang til alle møteprotokollar.

Behandling i møte:

Framlegg til vedtak:

Kontrollutvalet har ingen merknadar til møtebøker frå politiske utval

Samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet har ingen merknadar til møtebøker frå politiske utval

40/18 Eventuelt

Følgjande saker vart tekne opp i møte

- **Brev frå NFU**
Rådmannen orienterte om at administrasjonen har hatt ein intern gjennomgang av kontrollutvalet sitt vedtak i sak 15/18
Det vil verte gjennomført ei intern opplæring i kommunen.

Rådmannen vil gje ei tilbakemelding om vidare oppfølging til kontrollutvalet innan ei veke.

- **Selskapskontroll Aufera AS - Kommunestyresak 024/18**

Assisterande rådmann Olav Mongstad gav ei kort orientering om status.

Det er ei erfaring at ein treng ein rutine for korleis kontakt / informasjon mellom styremedlemar i selskapet og kommunestyre skal vere. Dette er eit tema på politikaropplæringa for kommunestyret.

Per dato er ikkje eigarskapsmeldinga revidert grunna manglande kapasitet i organisasjonen. Dette arbeidet vil verte prioritert av administrasjonen i komande år.

Kontrollutvalet får ei tilbakemelding om arbeidet i løpet av 2019.

Neste møte i kontrollutvalet er 5. februar 2019 kl. 08.30

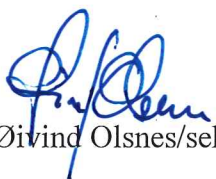
Saker til neste møte:

- Kontrollutvalet si årsmelding for 2018
- Forvaltningsrevisjon status / bestilling

Austrheim, 20.11. 2018


Solveig Hopen/leiar


Arne Kästel / medlem


Øivind Olsnes/sekretær