Radøy kommune

KONTROLLUTVALET FOR RADØY KOMMUNE
MØTEUTSKRIFT

Møtedato: **18.09.2019**
Stad: Møterom: Kommunestyresalen, Skageneset
Kl.: 09.00 – 11.15

Tilstade: Astrid Nordanger (leiar), Finn Frantzen (nestleiar), Karolina Vaktskjold (vara for Siv Beate Marøy), Nils Bård Nødtvedt (medlem) og Ludvig Grindheim (vara for Kjersti Haugland)

Innkalla:

Revisjon:

Sekretær: Øivind Olsnes

Forfall: Siv Beate Marøy og Kjersti Haugland

.....

Kommunestyret gjorde i møte den 20.06.2019 nyval av medlemar til kontrollutvalet.
Utvalet er slik sett saman for resten av perioden.

MEDLEMAR	VARAMEDLEMAR
Astrid Nordanger – leiar	1. Karolina Vaktskjold
Finn Frantzen – nestleiar	2. Ludvig Grindheim
Siv Beate Marøy – medlem	3. Sven Olav Saltnes
Nils Bård Nødtvedt -medlem	4. Rune Mellingen
Kjersti Haugland -medlem	5. Elin Morken

.....

28/19 Godkjenning av innkalling og sakliste

Behandling i møte:

Framlegg til vedtak:
Innkalling og saksliste er godkjent

Samrøystes vedtak:
Innkalling og saksliste er godkjent

29/19 Godkjenning av møteutskrift

Saksvedlegg: Møteutskrift frå møte 12.06.2019

Behandling i møte:

Framlegg til vedtak:
Møteutskrift frå møte 12.06.2019 er godkjent

Samrøystes vedtak:
Møteutskrift frå møte 12.06.2019 er godkjent

30/19 Skriv og meldingar

Saksvedlegg:

a. Forum for kontroll og tilsyn;
   Valg av kontrollutvalg for perioden 2019-2023
b. Fellesnemnda sak 037/19 – Eigarskap – førebels konklusjonar
c. Nordhordland Revisjon IKS Orientering til kontrollutvala –
   Etablering av Vestlandsrevisjon IKS
d. Ny Forskrift for kontrollutvalg og revisjon (ettersendt i epost 16.09.19)

Behandling i møte:
Leiar orienterte om ulike skriv og meldingar

Framlegg til vedtak:
Kontrollutvalet tek skriv og meldingar til orientering

Samrøystes vedtak:
Kontrollutvalet tek skriv og meldingar til orientering

31/19 Orientering om status økonomi 2019

Saksvedlegg:
Økonomisjefen sin månadsrapport pr utgang av juli 2019

Saksopplysningar:
Økonomisjef og rådmann var førespurt om å delta i møte, men begge var forhindra.

Behandling i møte:
Gjennomgang av månadsrapporten

Framlegg til vedtak:
Kontrollutvalet tek rapporten orientering

Samrøystes vedtak:
Kontrollutvalet tek rapporten orientering

32/19 Oppsummering og evaluering av kontrollutvalet sitt arbeid i perioden

Saksvedlegg:
Framlegg til: Oppsummering av arbeidet i perioden 2015 -2019

Saksopplysningar:
Sekretariatet har utarbeida eit framlegg til oppsummering av kontrollutvalet sitt arbeid i perioden. Denne er basert på årsmeldingane frå utvalet for åra 2016-2018 og dei drøftingar som har funne stad i møta, inkludert siste møta i perioden.

Kontrollutvalet fylte i møte den 3. april ut eit evalueringsskjema. Dette kan følgje ved oppsummeringa til nytt utval.

Behandling i møte:
Drøfting av framlegg til oppsummering

Framlegg til vedtak:
Oppsummeringa av kontrollutvalet sitt arbeid for perioden 2015 – 2019 vert godkjend slik den føreligg / med dei endringar som vart føretek i møte.

Tidlegare utfylt evalueringsskjema vert å leggje ved sluttrapporten frå perioden.

Samrøystes vedtak:
Oppsummeringa av kontrollutvalet sitt arbeid for perioden 2015 – 2019 vert godkjend slik den føreligg.

Tidlegare utfylt evalueringsskjema vert å leggje ved sluttrapporten frå perioden.

33/19 Budsjettframlegg for kontrollutvalet i Alver kommune - 2020

Saksvedlegg:
Oversyn godtgjering til politikarar i Alver kommune

Saksopplysningar:
Etter ny Kontrollutvals- og revisjonsforskrift § 2 skal kontrollutvalet utarbeide eit framlegg til **årsbudsjett** for **«kontrollarbeidet»** i kommunen.
Dette inkluderer utgifter til: møter og opplæring for kontrollutvalet, kjøp av tenester vedkomande kontrollutvalssekretær og revisjon.

Kontrollutvalet sitt framlegg skal følgje med innstillinga til årsbudsjettet ved kommunestyret si handsaming , jmf kommunelova § 14 -3 tredje ledd.

Alver kommune skal etablerast frå 1. januar 2020. Etter valet i september 2019 skal nytt kommunestyre konstituerast. Fram til årsskifte skal det nye kommunestyre fungere som fellesnemnd for Alver. Formannskapet har ansvaret for å fremje budsjettinnstilling til det nye kommunestyret. (jmf.3.3 i reglement for fellesnemnda)

Kontrollutvala i Radøy, Meland og Lindås skal fungere ut året. Tidlegare er det berre kontrollutvalet i Lindås som årleg har hatt sak med vedtak om framlegg til budsjett for kontrollutvalsarbeidet. Budsjett 2020 for kontrollutvalet i Alver kommune vil verte drøfta på felles møte for kontrollutvala den 25. september. Framlegget til budsjett vert lagt fram for dei ulike kontrollutvala i forkant av dette.

Budsjettet for 2020 må ta omsyn til fleire endringar frå årsskifte:

- Alver kommune vert etablert som ny kommune
- Dei siste to åra er det gjennomført og førebudd mange organisatoriske endringar for den nye kommunen
- Det kan vere særskilt trong til å gjennomføre ulike forvaltningsprosjekt for å evaluere resultat og effekt av endringar som er gjennomført
- Eit nytt kontrollutval skal veljast og skal tre i kraft frå årsskiftet
- Dette medfører trong til ekstra ressursar for opplæring av både medlemar og varamedlemar
- Det er inngått avtale med ny revisor frå årsskiftet – gjeld rekneskap og forvaltningsrevisjon
- Tidlegare revisorar skal revidere dei tre kommunane sine årsrekneskapar for 2019 – dette gjev ein meirkostnad i 2020
- Det er vedteke eit nytt reglement for godtgjerding til politiske utval

I siste framlegg til reglement (handsama i fellesnemnda 02.09.19) for Alver kommunestyre og ulike utval går det fram:

- Kontrollutvalet skal ha 7 medlemar med varamedlemar
- Godtgjering for leiar av kontrollutvalet – 6 % av ordførargodtgjersla pr. år
- Fast godtgjering til medlemar av utval – 2 % av ordførargodtgjersla pr. år
- Godtgjering medlemar av utval – 0,15 % av ordførargodtgjersla pr. møte
- Godtgjering varamedlemar av utval – 0,15 % av ordførargodtgjersla pr. møte

I budsjettet er det lagt opp til 7 møter i kontrollutvalet i 2020, samt to eigne samlingar med kurs / opplæring.

Dei tre kommunane budsjetterte i 2019 med slike kostnader til kontrollutvalsarbeidet.

	Revisjon Rekneskap/Forvaltning	Sekretariat	Anna	**Sum 2019**
Radøy	*813 000 c)*	*83 000*	*a)*	**+ 896 000**
Meland	*970 000 c)*	*96 000*	*a)*	**+1 066 000**
Lindås	*550 000 d)*	*132 000*	*120 000 b)*	**+ 802 000**

a) Er ikkje budsjettert særskilt for utvala i Radøy og Meland
b) Godtgjering til leiar og medlemar etter reglement er ikkje fullt ut med her
c) Årskostnad for deltaking i interkommunalt IKS
d) Budsjettert etter kontrakt om rekneskapsrevisjon og gjennomføring av ein forvaltningsrevisjon

Fast godtgjering til leiarar, medlemar og pr møte i dei tre utvala kjem her utanom.

Sum budsjetterte kostnader for dei tre kommunane i 2019 er soleis over 2.8 millionar kroner.

Med bakgrunn i ei samla vurdering av neste års ressursbehov har sekretariatet sett opp følgjande framlegg til budsjett for 2020:

	Budsjett 2020 **Framlegg frå kontrollutvala**
Rekneskapsrevisjon Alver 2020	250 000
Revisjon av årsrekneskapa for 2019 Lindås, Meland, Radøy	620.000
Forvaltningsrevisjonar - 3 prosjekt	600 000
Sekretariat kontrollutvalet	176 000
Opplæring kontrollutvalet – 2 samlingar	200 000
Div. utgifter ved møter i kontrollutvalet	100 000
Godtgjerdsle til leiar, fast medl., vara og møter	280 000
Totalt kontrollutvalet	**2 226 000**

For nokre område vil kostnadane det første året i perioden vert høgare enn seinare. Totalt er dette likevel 600.000 kroner lågare enn for dei tre kommunane samla i 2019. Det er i framlegget teke omsyn til aktivitetar som er planlagt for året som kjem innan ordinær rekneskapsrevisjon for Alver kommune, og revisjon av siste årsrekneskapa for kommunane Radøy, Meland og Lindås. Når det gjeld forvaltningsrevisjon er det lagt til grunn gjennomføring av inntil tre mindre prosjekt / evalueringar.

Behandling i møte:
Framlegg til budsjett vert drøfta i møtet.

Framlegg til vedtak:
Kontrollutvalet tilrår eit budsjettframlegg for 2020 med ei total ramme for kontrollutvalet på kr 2 226 000.

Kontrollutvalet sitt framlegg til budsjett vert å leggja ved når arbeidsutvalet/ formannskapet og fellesnemnda/kommunestyret handsamar budsjettet for 2020

Samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet tilrår eit budsjettframlegg for 2020 med ei total ramme for kontrollutvalet på kr 2 226 000.

Kontrollutvalet sitt framlegg til budsjett vert å leggja ved når arbeidsutvalet/ formannskapet og fellesnemnda/kommunestyret handsamar budsjettet for 2020

34/19 Gjennomgang av møteprotokollar frå politiske utval

Saksopplysningar:
Kontrollutvalet har tilgang til alle møteprotokollar.

Behandling i møte:
Ingen merknader / saker vart tekne opp i møtet

Framlegg til vedtak:
Kontrollutvalet har ingen merknadar til møtebøker frå politiske utval

Samrøystes vedtak:
Kontrollutvalet har ingen merknadar til møtebøker frå politiske utval

35/19 Eventuelt

Behandling i møte:

Ingen saker vart tekne opp i møtet:

Oppfølging:

Neste møte i kontrollutvalet er 20. november 2019 kl. 09.00

Førebels saker til neste møte:

- Avsluttande arbeid for kontrollutvalet
- Interimsrevisjon 2019
- Oppfølging av revisjonsrapport nr
- Oppfølging forvaltningsprosjekt tidleg innsats Ksak 07/2019

Manger, 18.09.2019

Astrid Nordanger

Astrid Nordanger / leiar

Øivind Olsnes / sekretær