



MØTEPROTOKOLL KONTROLLUTVALET

Møtedato: 11.05.2016
Møtestad: Heradshuset, Dale
Møtetid: 15:00 - 17:18

Møtedeltakarar:

Medlemmer	Parti	Rolle
Boris Groth	FRP	Utvalsleiar
Björg Aase Nottveit Hop	AP	Medlem
Odd Jøran Oldervik	SV	Medlem
Terje Davidsen	AP	Medlem

Varamedlemmer	Parti	Rolle
Anny Bjordam Leiren	H	Varamedlem

Forfall	Parti	Møtande varamedlem
Bente Jorunn Sundheim	H	Anny Bjordam Leiren

Andre møtande:

Ass. Rådmann
Representant for økonomiavdelinga
Representant frå HFK, Hogne Haktorson
Roger F. Erlandsen, sekretær



Saksliste

SAKSNR	TITTEL
16/2016	GODKJENNING AV INNKALLING OG SAKSLISTE
17/2016	GODKJENNING AV MØTEBOK
18/2016	REKNESKAP OG ÅRSMELDING VAKSDAL KOMMUNE FOR 2015 - UTTALE FRÅ KONTROLLUTVALET
19/2016	REKNESKAP OG ÅRSMELDING VAKSDAL KOMMUNALE ARBEIDS- OG OPPLÆRINGSSENTER KF FOR 2016 - UTTALE FRÅ KONTROLLUTVALET
20/2016	ÅRSMELDING KONTROLLUTVALGET FOR 2015
21/2016	INFORMASJON FRA HFK OM SEKRETARIATTENESTE
22/2016	ANDRE SAKER / DRØFTINGAR

Meldingar:

- Kontrollrapport 2015 vedkomande skatteoppkrevjarfunksjonen for Vaksdal kommune
- Fråsegn om årsrekneskapen 2015 for Vaksdal kommune, frå Deloitte
- Revisjonsrapport Vaksdal kommune 2015, frå Deloitte
- Uttalelse om særregnskapet 2015 for Vaksdal kommunale arbeids og opplæringscenter, frå Deloitte



16/2016: GODKJENNING AV INNKALLING OG SAKSLISTE

Rådmannen sitt framlegg til vedtak:

Innkalling og saksliste vert godkjent.

Kontrollutvalet 11.05.2016

Behandling:

KONT - sak 16/2016 Vedtak:

Innkalling og saksliste vert godkjent.

17/2016: GODKJENNING AV MØTEBOK

Rådmannen sitt framlegg til vedtak:

Møteboka vert godkjent slik ho ligg føre.

Kontrollutvalet 11.05.2016

Behandling:

KONT - sak 17/2016 Vedtak:

Møteboka vert godkjent slik ho ligg føre.

**18/2016: REKNESKAP OG ÅRSMELDING VAKSDAL KOMMUNE FOR 2015 - UTTALE FRÅ
KONTROLLUTVALET**

Framlegg til vedtak:

Kontrollutvalet har behandla Vaksdal kommune sin årsrekneskap for 2015. Grunnlaget for behandlinga var den avlagte årsrekneskapen for 2015, rådmannen sin årsmelding for 2015, og revisor si beretning for 2015.

Kontrollutvalet meiner at presentasjonen av årsrekneskapen med tilhørande spesifikasjonar og noter tilfredsstillar brukarenes informasjonsbehov, og gir uttrykk for Vaksdal kommune si økonomiske



situasjon for år 2015.

Kontrollutvalet viser for øvrig til revisjonsrapporten, og har ut over dette ingen merknader til kommunens rekneskap for året 2015.

Årsmeldinga vert teken til etterretning.

Kontrollutvalet 27.04.2016

Behandling:

Administrasjonen hadde ein gjennomgang av årsmeldinga, og kommenterte rekneskapstala.

Representant frå Deloitte kommenterte punkta i revisjonsrapporten.

Saksdokumenta til saka blei sendt ut frå kommunen kort tid før møtet, og medlemene fekk derfor ikkje førebudd seg godt nok. Saka er derfor satt opp igjen i neste møte i kontrollutvalet.

KONT - sak 11/2016 Vedtak:

Saka vert utsatt til neste møte.

Kontrollutvalet 11.05.2016

Behandling:

Saka var satt opp i KU sitt møte 27. april 2016. Saksdokumenta til saka blei sendt ut frå kommunen kort tid før møtet, og medlemene fekk derfor ikkje førebudd seg godt nok. Saka blei derfor satt opp igjen i dette møtet.

Administrasjonen deltok i møtet.

Kontrollutvalet har fylgjande merknader til årsmeldinga:

- Merknad til begrepsbruk påside 13 vedkomande omsorgsbustader og aldersbustader
- Det etterlyses tabell for mål og måloppnåing
- Det etterlyses oversikt over eiendommer som kommunen har ansvar for

Kontrollutvalet vil understreke at nødvendige sakspapir må utsendes i god tid, og seinest ei veke før møtet i utvalet.

KONT - sak 18/2016 Vedtak:

Årsmelding og Årsrekneskap 2015 for Vaksdal Kommune vert teken til etterretning med fylgjande uttale til Vaksdal kommunestyre:

Uttale:

Til kommunestyret i Vaksdal kommune

Kontrollutvalet har behandla Vaksdal kommune sin årsrekneskap for 2015. Grunnlaget for behandlinga var denavlagte årsrekneskapen for 2015 presentert irådmannen sinårsmelding for 2015,



og revisor sin revisjonsmelding og revisjonsrapport for 2015.

Kontrollutvalet meiner at presentasjonen av årsrekneskapen med tilhøyrande spesifikasjonar og noter tilfredsstillar brukaranes informasjonsbehov, og gir uttrykk for Vaksdal kommune sin økonomiske situasjon for året 2015.

Kontrollutvalet viser for øvrig til revisjonsmeldinga og revisjonsrapporten, og har ut over dette ingen merknader til kommunens årsrekneskap for året 2015.

Kontrollutvalet har følgjande merknader til årsmeldinga:

- Merknad til begrepsbruk på side 13 vedkomande omsorgsbustader og aldersbustader
- Det etterlyses tabell for mål og måloppnåing
- Det etterlyses oversikt over eiendommer som kommunen har ansvar for

Kontrollutvalet vil understreke at nødvendige sakspapir må utsendes i god tid, og seinest ei veke før møtet i utvalet.

19/2016: REKNESKAP OG ÅRSMELDING VAKSDAL KOMMUNALE ARBEIDS- OG OPPLÆRINGSSENTER KF FOR 2016 - UTTALE FRÅ KONTROLLUTVALET

Framlegg til vedtak:

Kontrollutvalet har behandla Vaksdal kommunale arbeids og opplæringscenter sin årsrekneskap for 2015. Grunnlaget for behandlinga var den avlagte årsrekneskapen og årsmeldinga for 2015, og revisor si beretning for 2015.

Kontrollutvalet meiner at presentasjonen av årsrekneskapen med tilhørende spesifikasjonar og noter tilfredsstillar brukaranes informasjonsbehov, og gir uttrykk for Vaksdal kommunale arbeids og opplæringscenter si økonomiske situasjon for år 2015.

Kontrollutvalet viser for øvrig til revisjonsberetninga, og har ut over dette ingen merknader til rekneskapen til Vaksdal kommunale arbeids og opplæringscenter for året 2015.

Årsmeldinga vert teken til etterretning.

Kontrollutvalet 27.04.2016

Behandling:

Administrasjonen kommenterte ikkje rekneskapen.

Representant frå Deloitte hadde ingenting å tilføye utover det som står i uttalelsen frå dei.

Saksdokumenta til saka blei sendt ut frå kommunen kort tid før møtet, og medlemene fekk derfor ikkje førebudd seg godt nok. Saka er derfor satt opp igjen i neste møte i kontrollutvalet.



KONT - sak 12/2016 Vedtak:

Saka vert utsatt til neste møte.

Kontrollutvalet 11.05.2016

Behandling:

Saka var satt opp i KU sitt møte 27. april 2016. Saksdokumenta til saka blei sendt ut frå kommunen kort tid før møtet, og medlemene fekk derfor ikkje førebudd seg godt nok. Saka blei derfor satt opp igjen i dette møtet.

Administrasjonen deltok i møtet.

Kontrollutvalet har ikkje nokre merknader til rekneskapen, og viser til revisjonsberetninga frå Deloitte.

KONT - sak 19/2016 Vedtak:

Årsmelding og Årsrekneskap 2015 for Vaksdal kommunale arbeids og opplæringscenter vert teken til etterretning med fylgjande uttale til Vaksdal kommunestyre:

Uttale:

Til kommunestyret i Vaksdal kommune

Kontrollutvalet har behandla Vaksdal kommunale arbeids og opplæringscenter sin årsrekneskap for 2015. Grunnlaget for behandlinga var den avlagte årsrekneskapen og årsmeldinga for 2015, og revisor si beretning for 2015.

Kontrollutvalet meiner at presentasjonen av årsrekneskapen med tilhøyrande spesifikasjonar og noter tilfredsstillar brukaranes informasjonsbehov, og gir uttrykk for Vaksdal kommunale arbeids og opplæringscenter sin økonomiske situasjon for år 2015.

Kontrollutvalet viser for øvrig til revisjonsberetninga, og har ut over dette ingen merknader til rekneskapen til Vaksdal kommunale arbeids og opplæringscenter for året 2015.

20/2016: ÅRSMELDING KONTROLLUTVALGET FOR 2015

Framlegg til vedtak:

Vaksdal kommunestyre godkjenner årsmeldinga 2015 for Kontrollutvalet i Vaksdal slik den ligg føre.



Kontrollutvalet 11.05.2016

Behandling:

Årsmeldinga blei gjennomgått av leiar for kontrollutvalet.

KONT - sak 20/2016 Tilråding:

Vaksdal kommunestyre godkjenner årsmeldinga 2015 for Kontrollutvalet i Vaksdal slik den ligg føre.

21/2016: INFORMASJON FRA HFK OM SEKRETARIATTENESTE

Framlegg til vedtak:

Orienteringa frå sekretariatet v/Hordaland fylkeskommune takast til orientering.

Kontrollutvalet 11.05.2016

Behandling:

Hogne Haktorson v/Sekretariat for kontrollutvalet/Hordaland fylkeskommune informerte om deira tilbod til sekretariattjenester.

«Sekretariat for kontrollutvalet» vart oppretta i Hordaland Fylkeskommune i 2005. Sekretariatet har 5 tilsette, og utfører sekretariatstenester for 15 kommunar og Hordaland fylkeskommune.

Sekretariatet utfører:

Førebuing (praktisk/saksframlegg/innkalling)

Kontroll med at saker er fullstendig utgreidd

Kontroll med at sakene vert lagt frem for kontrollutvalget og kommunestyret til rett tid

Delta i KU-møter/skriving av protokoll

Kontroll med at vedtak blir sett i verk og planar fylgde

Administrere sekretariatstenester/journalføring

Sekretariatet utfører ikkje:

Utarbeiding av overordna analyser og planar

Det peikas ut ein person som skal fungere som sekretær for kontrollutvalet. Ved forfall/sykdom hos sekretær kan vikar settas inn.

Faktura bereknes ut frå timeforbruk.

Sekretariat for kontrollutvalet meiner at det bør utførast minst 4 møter i året.

Det må avtales ein egen pris dersom arbeid med anbud for revisjonstenester skal utføres.



Ved eventuell overgang til HFK må avtalen med Askøy kommune om sekretariattjenester gjennomgås.

KONT - sak 21/2016 Vedtak:

Orienteringa frå sekretariatet v/Hordaland fylkeskommune takast til orientering.

22/2016: ANDRE SAKER / DRØFTINGAR

Kontrollutvalet 11.05.2016

Behandling:

Eit medlem etterlyste «Orientering om omsorgsboliger» frå rådmannen. Denne saken settes opp i neste KU-møte.
