

**KONTROLLUTVALET I OSTERØY KOMMUNE**  
**FRAMLEGG - MØTEUTSKRIFT**

Møte: 26. september 2018 kl. 12.00 – 15.00

Stad: Formannskapssalen, Kommunehuset

Tilstade: Atle Reidar Eide (leiar), Ole Johannes Mjøs (nestleiar), Ann Christin Reigstad (medlem), John Tysse (medlem) og Audun Mosevoll (medlem)

Forfall:

Innkalla: Rådmann Ingvild Hjelmtveit deltek under sak 28 – 30/18

Frå revisjon: **NN**

Sekretær: Øivind Olsnes

---

**25/18 Godkjenning av innkalling og saksliste**

**Behandling i møte:**

**Framlegg til vedtak:**

Innkalling og saksliste er godkjent

**Samrøystes vedtak:**

**26/18 Godkjenning av møteutskrift frå sist møte**

**Saksvedlegg:**

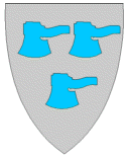
Møteutskrift frå møte 14.06.2018

**Behandling i møte:**

**Framlegg til vedtak:**

Møteutskrift frå møte 14.06.2018 er godkjent

**Samrøystes vedtak:**



## 27/18 Skriv og meldingar

Saksvedlegg:

**Behandling i møte:**

- a) Revidert delegeringsreglement og reglement for KU / andre utval vart handsama av Formannskapet i møte den 05.09.2018, og vil verte lagt fram for kommunestyret til endeleg godkjenning
- b) Orientering om endringar for revisjon vil verte gjeve i møtet

**Framlegg til vedtak:**

Kontrollutvalet tek skriv og meldingar til orientering

**Samrøystes vedtak:**

## 28/18 Orientering økonomisk status for kommunen

Saksvedlegg:

Ingen

**Behandling i møte:**

Rådmann Ingvild Hjelmtveit deltek i saka og gjev ei orientering om økonomisk status.

Det vart mellom anna informert om følgjande:

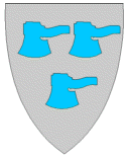
- 

Rådmannen svarte på spørsmål frå kontrollutvalet

**Framlegg til vedtak:**

Kontrollutvalet takkar for orienteringa og tek informasjonen til orientering

**Samrøystes vedtak:**



## 29/18 Oppfølging av revisjonsrapport nr 16

### Saksvedlegg:

Revisjonsrapport nr. 16, Nordhordland Revisjon IKS

### Saksopplysningar:

I sak 11/18 gav kontrollutvalet sin uttale til årsrekneskap / årsmelding for 2017 og revisjonsrapport nr 16. I uttalen vart det vist til nokre kommentarar frå revisjonen. I kontrollutvalet sitt vedtak vart det peika på ulike tilhøve som kontrollutvalet ville følgje opp i løpet av 2018.

### Behandling i møte:

Rådmann Ingvild Hjelmtveit deltek i møtet og orienterer om korleis merknader i Revisjonsrapport nr. 16 er/vert følgd opp.

Det vart mellom anna informert om følgjande:

- 

Rådmannen svarte på spørsmål frå kontrollutvalet

### Framlegg til vedtak:

Kontrollutvalet takkar for orienteringa og tek den til etterretning

### Samrøystes vedtak:

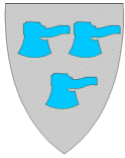
## 30/18 Oppfølging sak – Steinknuseverk konto

### Saksvedlegg:

### Saksopplysningar:

Kontrollutvalet har i fleire møte drøfta ei sak vedkomande eit steinknuseverk der fylkeslandbruksstyret i 1989 sette vilkår for start av drifta, at det skulle setjast av midlar på ein sperra bankkonto. Midlane skulle vere som sikkerhet for at arealet vart ført attende til landbruk når drifta opphøyrde. Denne bankkontoen er opplyst avslutta kring år 2000. Midlane er utbetalt frå banken og det har vore uklart korleis midlane er vorte disponert.

Revisjonen har vore førespurt om å følgje opp saka i høve Sparebanken Vest der denne kontoen var oppretta. Revisjonssjefen gav i møte den 25.04.18 (under sak 14/18) og i møte den 14.06.18 (under sak 22/18) korte tilbakemeldingar til kontrollutvalet om førespurnaden.



Revisjonen har etter fullmakt frå Osterøy kommune v/rådmannen vore i kontakt med Sparebanken Vest om saka. Det er skriftleg sendt førespurnad om innsyn i den avslutta bankkontoen.

Revisjonen mottok i epost den 21.06.2018 slik svar frå Sparebanken Vest:

*«Vi beklager, men vi kan ikkje finne frem etterspurte så langt tid tilbake. Fristen for det er 10 år, slik at konto og transaksjoner etc. nå er borte».*

I møte den 28.11.2017 vart det opplyst at midlane var utbetalt frå banken utan at heradsagronomen hadde gjeve si godkjenning, slik vilkåra tilsa.

Sparebanken Vest sitt svar tilseier at ein i dag ikkje kan finne dokumentasjon

- om kven som bad at midlane vart utbetalt
- kven midlane vart utbetalt til
- eller om bruk av midlane har vore i samsvar med vilkåra.

Slik saka står i dag ser det ut til å vere uråd å få fram nye opplysningar som kan gje nærmare svar på dei spørsmål som er reist i kontrollutvalet.

På denne bakgrunn vert det rådd til å avslutte saka.

#### **Behandling i møte:**

#### **Framlegg til vedtak:**

Kontrollutvalet vedtek å avslutte saka.

Kontrollutvalet vil rå til at rådmannen i eventuelle liknande saker vurderer trong for kontrollrutinar som sikrar at bruk av slike midlar vert gjort på føresette vilkår.

#### **Samrøystes vedtak:**

### **31/18 Gjennomgang av møteprotokollar frå politiske utval**

#### **Saksopplysningar:**

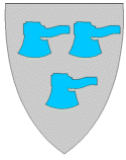
Møtebøker frå politiske utval ligg tilgjengeleg på kommunen sine heimesider

#### **Behandling i møte:**

#### **Framlegg til vedtak:**

Kontrollutvalet har ingen merknadar til møtebøker frå politiske utval.

#### **Samrøystes vedtak:**



## 32/18 Eventuelt

### Behandling i møte:

### Samrøystes vedtak:

**Neste møte i kontrollutvalet er 05. desember kl. 12.00**

Saker til neste møte:

- Orientering/dialog med ordfører/rådmann
- Status rekneskapsrevisjon, orientering frå revisjonen
- Revisor sin uavhengighet
- Årsplan/møteplan kontrollutvalet 2019
- Oppfølging av investeringsprosjekt – status/framdrift
- Status forvaltningsrevisjonsprosjekt: 2016 -2020

Osterøy, 26. september 2018

Atle Reidar Eide, leiar

Øivind Olsnes, sekretær