



KONTROLLUTVALGET I EIDE KOMMUNE

MØTEPROTOKOLL

Møte nr: 4/16
Møtedato: 20.09.2016
Tid: kl 13.00 – kl 15.45
Møtested: Nye Formannskapssalen, Eide rådhus
Sak nr: 22/16 – 30/16
Møteleder: Kåre Vevang, leder (Ap)
Møtende medlemmer: Synnøve Egge, nestleder (H)
Willy Farstad (H)
Oddbjørg Hellen Nesheim (Ap)
Forfall: Bjørn Ståle Sildnes (Ap)
Ikke møtt: Ingen
Møtende vara: Ingen. Varamedlemmer var innkalt, men hadde meldt forfall
Fra sekretariatet: Sveinung Talberg, rådgiver
Fra revisjonen: Anny Sønderland, forvaltningsrevisor
Av øvrige møtte: Lill Tove K Gammelsæter (i sak PS 30/16)

Møteprotokollen signeres og godkjennes i neste møte.

Lederen ønsket velkommen og ledet møtet.

Det fremkom ingen merknader til innkalling og sakliste. Innkalling og sakliste ble godkjent.

TIL BEHANDLING:

UTV. SAKSNR. TITTEL

PS 22/16	GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 21.JUNI 2016
PS 23/16	REFERAT OG ORIENTERING
PS 24/16	PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON 2016-2019
PS 25/16	PLAN FOR SELSKAPSKONTROLL 2016-2019
PS 26/16	FORSLAG TIL BUDSJETT FOR 2017 FOR KONTROLL OG TILSYN
PS 27/16	REVISJONENS RAPPORT TIL KONTROLLUTVALGET FOR 1.HALVÅR 2016
PS 28/16	REVISJONSPLAN FOR REVISJONSÅRET 2016
PS 29/16	OPPFØLGINGSLISTE
PS 30/16	EVENTUELT

PS 22/16	GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 21.JUNI 2016
-----------------	---

Kontrollutvalgets vedtak

Protokollen fra møte 21.juni 2016 godkjennes.

Til å signere protokollen sammen med leder ble følgende valgt:

1. Synnøve Egge
2. Oddbjørg Hellen Nesheim

Kontrollutvalgets behandling

Leder orienterte. Leder framsatte forslag på følgende medlemmer til å skrive under møteprotokollen fra møte 21.juni 2016:

1. Synnøve Egge
2. Oddbjørg Hellen Nesheim

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med framlegg framsatt i møtet. (4 voterende)

PS 23/16	REFERAT OG ORIENTERINGER
-----------------	---------------------------------

Kontrollutvalgets vedtak

Referat- og orienteringssakene tas til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Referatsaker:

- RS 09/16 **Driftsrapport Eide kommune 1.tertia 2016**
Protokoll fra Eide kommunestyre 16.06.2016, sak PS 16/80 (vedlagt)
- RS 10/16 **Kommunereformen – Endelig vedtak om ny kommunestruktur i Eide kommune**
Protokoll fra Eide kommunestyre 16.06.2016, sak PS 16/82 (vedlagt)
- RS 11/16 **Informasjon om etablering av nytt revisjonsselskap og avvikling av det gamle.**
Brev til kommunene i Kommunerevisjonsdistrikt 2 datert 29.06.2016 (vedlagt)
- RS 12/16 **Årsmelding 2015 – kommunerevisjonsdistrikt 2 Møre og Romsdal** (vedlagt)
- RS 13/16 **Protokoll fra møte i styret for Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal 07.09.16** (vedlagt)
- RS 14/16 **Kontrollutvalget i Eide - Nyvalg av 2.varamedlem 2016-2019**
Protokoll fra Eide kommunestyre 31.08.2016, sak PS 16/91 (vedlagt)
- RS 15/16 **Avvikling av ØSO (Økonomi, struktur og organisasjonsutvalget)**
Protokoll fra Eide kommunestyre 31.08.2016, sak PS 16/92 (vedlagt)
- RS 16/16 **Reglement for ettergodtgjøring – ordfører**
Protokoll fra Eide kommunestyre 31.08.2016, sak PS 16/95 (vedlagt)

Orienteringssaker:

OS 16/16 **Tilsyn med kommunal beredskapsplikt i Eide kommune**
Fylkesmannen har meldt om et tilsyn 18.10.2016 på nevnte område (vedlagt)

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med innstilling. (4 voterende)

PS 24/16	PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON 2016-2019
-----------------	--

Kontrollutvalgets vedtak

Kommunestyret godkjenner kontrollutvalgets forslag til Eide kommunes plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2016-2019, og gir kontrollutvalget fullmakt til å prioritere mellom tema som er beskrevet i planen.

Kontrollutvalgets behandling

Sekretæren redegjorde for saksgang frem til bestilling av et forvaltningsrevisjonsprosjekt. Forvaltningsrevisor Anny Sønnerland redegjorde for prosessen frem til en fremleggelse av overordnet analyse og plan.

Kontrollutvalget hadde diskusjoner rundt temaene i planen, og om en kunne velge tema og prosjekt som flere kommuner kunne dra nytte av, jf. prosjekt som gikk på interkommunale samarbeid der Eide er med. Kontrollutvalget velger å ikke prioritere mellom temaer i planen og sender planen videre til kommunestyret for endelig vedtak.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med innstilling. (4 voterende)

PS 25/16	PLAN FOR SELSKAPSKONTROLL 2016-2019
-----------------	--

Kontrollutvalgets vedtak

Kommunestyret godkjenner kontrollutvalget sitt forslag til Eide kommunes plan for selskapskontroll for perioden 2016-2019.

Kontrollutvalget gis fullmakt til å prioritere selskap og selskap som ikke er tatt inn i planen, dersom utvalget finner dette nødvendig.

Kontrollutvalgets behandling

Sekretær orienterte om saksgang og prosedyrer.

Synøve Egge ble erklært inhabil i behandlingen som styremedlem i Gassvegen AS.
Hun fratrådte møtet.

Kontrollutvalget diskuterte muligheten for å gå inn med selskapskontroll i selskap som ikke var heleid, men dette krever tilslutning fra de andre eierne. Dette vil kontrollutvalget komme

tilbake til ved bestilling av selskapskontroll. Kontrollutvalget velger å sende planen videre til kommunestyret for endelig vedtak.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med innstilling. (3 voterende)

PS 26/16	FORSLAG TIL BUDSJETT FOR 2017 FOR KONTROLL OG TILSYN
-----------------	---

Kontrollutvalgets vedtak

Kontrollutvalgets forslag til budsjett for 2017 med en ramme på kr 545 000 inkludert kjøp av revisjonstjenester og sekretariatstjenester for kontrollutvalget, vedtas.

En tar forbehold om revisjonen sine endelige budsjettall.

Kontrollutvalgets behandling

Synnøve Egge tiltrådte møtet igjen.

Sekretær orienterte om saksgang og prosedyrer. Kontrollutvalget hadde ingen merknader til forslaget.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med innstilling. (4 voterende)

PS 27/16	REVISJONENS RAPPORT TIL KONTROLLUTVALGET FOR 1.HALVÅR 2016
-----------------	---

Kontrollutvalgets vedtak

Kontrollutvalget tar revisjonens rapport for 1. halvår 2016 til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Sekretæren orienterte om at dette dokumentet er en del av verktøyet for «påse»-ansvaret til kontrollutvalget.

Kontrollutvalget hadde ingen kommentarer til rapporten.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med innstilling. (4 voterende)

PS 28/16	REVISJONSPLAN FOR REVISJONSÅRET 2016
-----------------	---

Kontrollutvalgets vedtak

Kontrollutvalget tar revisjonsplanen for revisjonsåret 2016, sammen med revisors vurdering av uavhengighet, til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Sekretæren orienterte om at også dette dokumentet er en del av verktøyet for «påse-ansvaret» til kontrollutvalget.

Forvaltningsrevisor Anny Sønnerland orienterte litt om overgangen til det nye selskapet midt i revisjonsåret og konsekvenser for kontrollutvalget og kommunen.

Kontrollutvalget hadde ingen kommentarer til revisjonsplanen.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med innstilling. (4 voterende)

PS 29/16	OPPFØLGINGSLISTE
-----------------	-------------------------

Kontrollutvalgets vedtak

Kontrollutvalget fører opp følgende ny sak på oppfølgingslisten:

Kommunereformen i Eide. Prosessen så langt og den videre prosess.

Kontrollutvalgets behandling

Det var ingen til stede fra administrasjon eller revisjon til å svare ut sakene på oppfølgingslisten. Det var heller ikke mottatt noe skriftlig til sakene. Derfor ble sakene på listen utsatt til neste møte.

Kontrollutvalget viser til sak PS 16/82 i kommunestyret 16.06.2016. Kontrollutvalget ønsker til neste møte og videre møter å følge prosessen med kommunereformen og sammenslåingsprosessen mellom Fræna og Eide. Kontrollutvalget ønsker en orientering fra rådmann og ordfører i neste møte. Sekretariatet informerer rådmann og ordfører om dette.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med framlegg i møtet. (4 voterende)

PS 30/16	EVENTUELT
-----------------	------------------

Valg av varamedlemmer til kontrollutvalget

Kontrollutvalget viser til sak PS 16/91 i kommunestyret 31.08.2016. Der er det nå er valgt 2 varamedlemmer, mot tidligere 3. Den ene av disse 2 varamedlemmene har også signalisert at det ikke har anledning til å møte i kontrollutvalget sine møter. Derfor har kontrollutvalget v/leder skrevet et brev til ordfører der det blir påpekt at kontrollutvalget ikke kan akseptere en varamedlemsrekke som i dag og forventer at det blir fremmet en sak om valg til 3 varamedlemmer, men helst til 5 varamedlemmer. I epost av 15.09.2016 fra ordføreren bekrefter han at han vil arbeide for å få på plass ny vararekkefølge. At ikke 3 vara ble valgt er en glipp som i alle fall vil bli rettet opp.

Kontrollutvalgets behandling:

Kontrollutvalget ønsker å presisere at kontrollutvalget bør som minimum bestå av 3 varamedlemmer som er mobil til å møte i utvalget sine møter. Aller helst ønsker

kontrollutvalget at varamedlemsrekken består av like mange varamedlemmer som faste medlemmer, det vil si 5 varamedlemmer.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med behandling i møtet. (4 voterende)

Økonomirapport pr. 30.08.2016

Kontrollutvalget ønsket at rådmannen orienterte utvalget om den økonomiske statusen pr. 30.08.2016 selv om det ikke foreligger en politisk sak om 2.tertialrapport. Kontrollutvalget har neste møte 22.11.2016 og utvalget vil ha en så oppdatert status som mulig på nåværende tidspunkt da 2.tertialrapporten (30.8.2016) er «utgått på dato» i neste møte. I rådmannen sitt fravær møtte Lill Tove Gammelsæter fra regnskapsavdelingen med følgende orientering:

Prognose fra enhetsledere gir ved utgangen av juli et merforbruk i enhetene på 7 mill. for hele året hvis samme driftsnivå fortsetter.

Til tross for dette, forventer en regnskapsmessig balanse for 2016. Dette skyldes i hovedsak pensjon, som kan se ut til å bidra positivt med 7-9 mill. kr. Ansvarsområdet selvkost vil også bidra positivt. Ramme, skatt og skjønnsmidler ser ut til å stemme forholdsvis bra med budsjettet.

Tallene er gitt med forbehold om eventuelle endringer en kommer frem til i endelig tertialrapport for 2.tertial 2016.

Det vil bli jobbet med å få budsjettet for 2017 mest mulig riktig. Men vi ser igjen at anslagene fra pensjonsleverandørene gir en mye lavere kostnad enn tidligere forespeilet. Dette må vi prøve å ta hensyn til når budsjettet for 2017 blir lagt.

Kontrollutvalgets behandling:

Kontrollutvalget er bekymret over at budsjettet som kommunestyret vedtar ikke er reellt. Kontrollutvalget mener det er underbudsjettet når det viser en prognose på overforbruk i enhetene på i størrelsesorden 7 mill. kr.

Kontrollutvalget er også forundret over den usikkerhet som er knyttet til pensjonsutgiftene i budsjettet hvert år. Kontrollutvalget vil be kommunerevisjonen om en redegjørelse på området pensjonsutgifter.

Kontrollutvalget vil gjøre kommunestyret oppmerksom på disse forhold i forbindelse med budsjettprosessen for 2017.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med behandling i møtet. (4 voterende)

Ny brannbil i Eide kommune som gave

I forbindelse med 200-årsjubileet til Gjensidige Forsikring har selskapets største eier, Gjensidigestiftelsen, gitt folkegaven «Det store brannløftet» med en samlet verdi på 350 millioner kroner. Dette løftet skal bidra til en ytterligere styrking av det norske brannvesenet. Det gis 12 store mannskapsbiler, 23 fremskutte enheter og én dykkerbil bort som et ledd i å øke brannsikkerheten der det trengs aller mest. Eide kommune var en av de kommunene som søkte, og ble tildelt en ny brannbil til en totalverdi av 4-5 mill. kr av Gjensidigestiftelsen.

Om Gjensidigestiftelsen:

- Norges største finansstiftelse – Etablert i 2007 som allmenntilgjengelig stiftelse og omdannet til finansstiftelse i forkant av børsnoteringen av Gjensidige Forsikring ASA i 2010.
- Største aksjonær i Gjensidige Forsikring ASA med 62,24 % av aksjene.

- Videreformidler sin andel av aksjeutbytte fra Gjensidige i form av kundeutbytte til skadeforsikringskundene i selskapet. For 2014 utgjorde dette rundt 2 milliarder kroner.
- I tillegg til aksjene i Gjensidige forvalter stiftelsen verdier for rundt 17 milliarder kroner.
- Gjensidigestiftelsen deler hvert år ut rundt 200 millioner kroner til allmennyttige prosjekter innen trygghet og helse.
- Siden 2007 har stiftelsen delt ut over 1,4 milliarder til rundt 5200 prosjekter.
- Stiftelsens visjon er å skape et tryggere samfunn.

Kontrollutvalget ser i utgangspunktet på dette som en «gladnyhet». At Eide kommune sin brannberedskap blir styrket uten at det går utover økonomien.

Kontrollutvalget har en «påse-oppgave», der etiske problemstillinger er en del av dette.

Behandling i møtet:

Kontrollutvalget diskuterte temaet gaver generelt, og gaver og binding opp mot etiske dilemmaer. Gjensidigestiftelsen selger ikke forsikringer, men eier 62,64 % av selskapet Gjensidige som selger forsikringer. Det kan reises spørsmål om koblinger mellom disse selskapene sett utenfra. Kontrollutvalget skal bidra til at det er tillit til forvaltningen blant innbyggerne, og da er begrepet uavhengighet vesentlig. Kontrollutvalget ønsker å få belyst utfordringene i dette og vil stille ordfører og rådmann følgende spørsmål:

1. Har kommunen diskutert de etiske sidene ved først å søke og siden ta i mot en gave fra Gjensidigestiftelsen opp mot de etiske retningslinjene for gaver?
2. Ser kommunen utfordringer, eller at spørsmål kan bli reist i tilknytning til dette og at spørsmålet om uavhengighet blir reist jf. § 6.2 i Forvaltningsloven om «særlige forhold som gjør at en kan reise tvil om ens habilitet.....» når valg av forsikringsselskap neste gang står på agendaen?

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med behandling i møtet. (4 voterende)

Kåre Vevang
leder

Synnøve Egge
nestleder

Willy Farstad

Oddbjørg Hellen Nesheim

Sveinung Talberg
rådgiver