

SULDAL KONTROLLUTVAL

PROTOKOLL

Torsdag **15. september 2016** blei det halde møte i Suldal kontrollutval under leiing av leiar Vanja Ignjatic.

MØTESTAD:	Suldal kommunehus, formannskapssalen
MØTESTART-MØTESLUTT:	kl. 10.00 – 13.00 inkl. pause
MØTANDE MEDLEMMER:	Vanja Ignjatic (H), Eldbjørg Sivertsen (Krf), Tormod Skeie (SV), Heine Mo Willig (SV) og Otto Underbakke (H)
FORFALL:	Ingen
MØTANDE VARAMEDLEMMER:	Ingen
FRÅ SEKRETARIATET MØTTE:	Rådgjevar Odd Gunnar Høie, Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
FRÅ REVISJONEN MØTTE:	Revisor Tore Kristensen - Rogaland Revisjon IKS
FRÅ ADMINISTRASJONEN MØTTE:	Einingsleiar – bygdeutvikling Endre Gjil i sak 16, kommunalsjef Grethe Jæger Anglevik i sak 17 og ass. rådmann Dagfinn Helland i sakene 16 og 17
ANDRE SOM MØTTE:	Ingen
MERKNADER TIL INNKALLING:	Ingen
MERKNADER TIL SAKLISTE:	Ingen

FØLGJANDE SAKER BLEI HANDSAMA:

SAK 15/16 GODKJENNING AV PROTOKOLL 26.04.16

Sekretariatet si innstilling:

Protokoll frå møte i kontrollutvalet 26.04.16 blir godkjent slik han ligg føre.

Handsaming i kontrollutvalet 15.09.16:

Utvalet hadde ingen merknader til protokollen.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 15.09.16:

Protokoll frå møte i kontrollutvalet 26.04.16 blir godkjent slik han ligg føre.

SAK 16/16 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 15.09.16

24. Viltnemnda – orientering frå rådmannen
25. Statusoversikt pr. september 2016
26. «Om sak i Ulla Førre Næringsfond» – brev frå Arve Aarhus av 23.06.16
27. Førebels svarbrev til Arve Aarhus av 28.06.16
28. Engasjementsbrev – Suldal kommune frå Rogaland Revisjon IKS av 30.08.16
29. Perioderapportering/Budsjett 2017 frå Rogaland Revisjon IKS av 19.08.16
30. K-styrevedtak 14.06.16, sak 43/16 – Plan for forvaltningsrevisjon 2016-2019
31. Spørsmål om styremøte i et IKS – uttale frå KMD 04.04.16

Handsaming i kontrollutvalet 15.09.16:

Pkt. 24 - Viltnemnda

Einingsleiar – bygdeutvikling Endre Gjil orienterte. Nemnda var blitt nedlagt av kommunestyret hausten 2015 og oppgåvene underlagt LMT-utvalet.

Viltnemnda sitt arbeid hadde vore av uformell karakter, meir som arbeidsmøter utan skriftleg dokumentasjon. Hovudoppgåvene i nemnda hadde i stor grad vore knytt til fordeling av jaktløyver.

Administrasjonen og LMT-utvalet arbeidde med å få på plass avklaringar og trekke opp linjer for kva som skulle avgjerast administrativt og kva som skulle til handsaming i utvalet.

Erfaringane etter endringa var gode så langt. Det var oppretta kontaktpersoner i kvar bygd som kunne kontaktast ved skadde dyr eller andre særskilte hendingar. Politiet nytta desse kontaktpersonane. Viltfondet fekk midlane frå avgifter knytt til fellingsløyver. Viltfondet nytta midlane til mellom anna viltforvaltning og interkommunalt samarbeid. Gjil svara på spørsmål undervegs. Leiar takk for orienteringa.

Pkt. 26-27 – brev frå Arve Aarhus

Leiar innleia om saka. Medlemmene drøfta innhaldet i brevet og meinte denne enkeltsaka ikkje var innanfor utvalet sitt mandat. Dersom utvalet skulle sjå nærare på dette området måtte det vera på eit overordna prinsipielt nivå. Ass. rådmann Helland opplyste at det var kommunestyret som set dei økonomiske rammene for fondet. Utvalet slutta seg til Tormod Skeie sitt framlegg til vedtak.

Pkt. 25, 28-31

Sekretær gikk gjennom statusoversikten. Heine Mo Willig refererte frå kommunestyret si handsaming av Plan for forvaltningsrevisjon. Ass. rådmann Helland opplyste at kommunestyret hadde handsama sak om Rogaland Revisjon IKS og prosessen i selskapet. Kommunestyret hadde slutta seg til det vidare arbeidet og at kommunen ville gå inn som deltakar i det nye selskapet. Selskapet vil truleg bli organisert som eit samvirke.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 15.09.16:

Referatsakene 24 - 31 blir tatt til orientering og med følgjande vedtak til pkt. 26:

Kontrollutvalet i Suldal finn ikkje at dei har mandat til å gå inn i denne enkeltsaka – sak 10/16 Ulla-Førre næringsfond. Utvalet finn heller ikkje generell sakshandsamingsprosedyrar framstilt slik at saka kan gje grunn for særskilde tiltak. Utvalet tek melding 26 til orientering og går ikkje vidare med saka.

SAK 17/16 OPPFØLGING AV FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT «LEGETENESTA»

Sekretariatet si innstilling:

Suldal kontrollutval tek rådmannen si tilbakemelding om oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapport om «Legetenesta» til orientering.

Melding om oppfølging vert sendt kommunestyret til orientering.

Handsaming i kontrollutvalet 15.09.16 :

Kommunalsjef Grethe Jæger Anglevik orienterte. Ho viste til tilbakemeldinga som var vedlagt saka, og utdjupa nokre av opplysningane.

Eldbjørg Sivertsen og Tormod Skeie meinte at svara var noko upresise. Dei hadde fleire spørsmål til kommunalsjefen. Ho svara på spørsmål og kom med kommentarar om mellom anna budsjett, journalsystem, konsultasjonstid, tilsetjing av ny lege.

Utvalet drøfta om dei skulle utsetja saka og be om ei ny tilbakemelding, eller ta denne tilbakemeldinga som ei førebels melding og be om ei ny oppfølging seinare. Ass. rådmann Helland kom med eit innspel om å ha eit samarbeidsmøte med administrasjonen og revisjonen.

Utvalet vart samd om å utsetje saka og be revisjonen sjå på tilbakemeldinga i lys av tilrådingane i rapporten. Ny oppfølging blir lagd fram for utvalet når revisjonen har lagd fram si vurdering.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 15.09.16:

Saka vert utsett.

Suldal kontrollutval sender tilbakemeldinga frå rådmannen om Legetenesta over til Rogaland Revisjon IKS og ber revisjonen kome med deira vurdering. Ny oppfølging av revisjonsrapporten om Legetenesta kjem ved eit seinare høve.

SAK 18/16 PLAN FOR SELSKAPSKONTROLL 2016-2019

Sekretariatet si innstilling:

Suldal kontrollutval vedtar Plan for selskapskontroll 2016-2019 med følgjande prioriteringar:

1.
2.
3.

Sekretariatet syt for at oppdatert plan med endringar og prioriteringar er den planen som vert vidaresendt til kommunestyret.

Suldal kommunestyret vedtar Plan for selskapskontroll 2016-2019 slik den ligg føre.

Retningslinjer for selskapskontroll i Suldal kommune blir vidareført slik dei ligg føre frå 2006, med endring i pkt. 10 når det gjeld årleg innsending av firmaattest.

Kontrollutvalet får delegert mynde til å endre planen i planperioden ved behov.

Handsaming i kontrollutvalet 15.09.16 :

Revisor orienterte og presenterte den overordna analysen. Medlemmene drøfta analysen og hadde mellom anna spørsmål om kva årsaka var til at det ikkje var ført opp noko i kolona «vesentlighet». Utvalet gav uttrykk for at dei sakna ei klårare tilråding/innstilling frå revisor.

Medlemmene blei samde om prioriteringane, og at revisor skulle oppdatere planen før den vart oversendt til kommunestyret for handsaming.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 15.09.16:

Suldal kontrollutval vedtar Plan for selskapskontroll 2016-2019 med følgjande prioriteringar og tillegg:

1. *Eigarskapsforvaltning*
2. *Rygjatun Eigedom AS*
3. *Krisesenter Vest IKS*
4. *Kommunekraft AS*

Utvalet stiller seg positiv til å delta i prosjekt som vert initiert frå andre eigarkommunar.

Sekretariatet syt for at oppdatert plan med endringar og prioriteringar er den planen som vert vidaresendt til kommunestyret.

Innstilling til kommunestyret:

Suldal kommunestyret vedtar Plan for selskapskontroll 2016-2019 slik den ligg føre.

Retningslinjer for selskapskontroll i Suldal kommune blir vidareført slik dei ligg føre frå 2006, med endring i pkt. 10 når det gjeld årleg innsending av firmaattest.

Kontrollutvalet får delegert mynde til å endre planen i planperioden ved behov.

SAK 19/16 REVISOR SI EIGENERKLÆRING 2016

Sekretariatet si innstilling:

Kontrollutvalet i Suldal tar den framlagde eigenerklæring for 2016 frå oppdragsansvarleg revisor Cicel T. Aarrestad, Rogaland Revisjon IKS, til orientering.

Handsaming i kontrollutvalet 15.09.16 :

Utvalet hadde ingen merknader til eigenerklæringa.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 15.09.16:

Kontrollutvalet i Suldal tar den framlagde eigenerklæring for 2016 frå oppdragsansvarleg revisor Cicel T. Aarrestad, Rogaland Revisjon IKS, til orientering.

SAK 20/16 TINGING AV FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT – «PLEIE OG OMSORG»

Sekretariatet si innstilling:

Suldal kontrollutval tingar ein forvaltningsrevisjon av prosjektet «Pleie og omsorg i Suldal kommune» i fylgje vedlagte prosjektmandat/ med desse endringane:frå Rogaland Revisjon IKS. Ramma for prosjektet vert sett til 200 timar.

Handsaming i kontrollutvalet 15.09.16 :

Utvalet drøfta denne saka i samanheng med kommunalsjefen si orientering i sak 17/16. Kommunalsjefen opplyste at administrasjonen i lengre tid hadde jobba med eit omstillingsarbeid innan pleie og omsorg. Etter planen skulle kommunestyret få saka til handsaming i desember. Ho meinte at ein forvaltningsrevisjon innan dette området no, midt i ein omstillingsprosess, ikkje var heilt lett å gjennomføra.

Utvalet peika på at det var rådmannen som i arbeidet med å utarbeide ny plan hadde komme med eit ynskje om at dette prosjektet burde prioriterast høgt. Ein slik rapport kunne vere ein del av den pågåande prosessen. Plan for forvaltningsrevisjon var vedteken av kommunestyret i juni utan merknader.

Kommunalsjefen kom tilbake til utvalet med ny informasjon, etter å ha vore i kontakt med rådmannen. Dei hadde avklara at det kunne vera av nytte å gjennomføra denne revisjonen no. Rapporten kunne vera ei drahjelp i prosessane vidare.

Utvalet meinte at det då var avklart at det var ønskjeleg å tinga dette prosjektet no.

Tormod Skeie ønskte ei presisering av føremålet, og fremja slik tilføyning «og blottleggja det effektiviseringspotensialet som finns, for slik å meisla ut ein tenleg struktur for tenestene for framtida». Utvalet slutta seg til hans framlegg.

Utvalet ville be revisjonen prioritera arbeidet med dette prosjektet, sidan kommunen var i ein planprosess.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 15.09.16:

Suldal kontrollutval tingar ein forvaltningsrevisjon for området «Pleie og omsorg i Suldal kommune». Prosjektmandatet vert i samsvar med framlegget til Rogaland Revisjon IKS, men med slik endring av føremål:

«Målet for prosjektet er å sjå nærare på tenestekvalitet og ressursbruk innan pleie og omsorgssektoren, finna dei viktigaste kostnadsdrivarane og blottleggja det effektiviseringspotensialet som finns, for slik å meisla ut ein tenleg struktur for tenestene for framtida».

Ramma for prosjektet vert sett til 200 timar.

Suldal kommune står midt i ein planprosess for dette området og ber revisjonen prioritere arbeidet med dette prosjektet.

SAK 21/16 KONTROLL OG TILSYN – BUDSJETT FOR 2017 – UTVALET SITT FRAMLEGG

Sekretariatet si innstilling:

Samla budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet i Suldal kommune for 2017 vert på i alt **kr 1.030.000,- eks mva** fordelt på følgjande:

Kontrollutvalet (teneste 1100 funksjon 100/110)	kr	263.000
Kjøp av sekretærtenester (teneste 1100 art 13750)	kr	167.000
Kjøp av revisjonstenester (teneste 1100 art 13700)	kr	600.000
Totalt	kr	1.030.000

Handsaming i kontrollutvalet 15.09.16 :

Sekretær gjorde greie for budsjettframlegget. Han peika på at utgiftene til revisjonen var redusert med kr 50.000 med bakgrunn i dei siste års forbruk. Utvalet var samd i å oppretthalde tidlegare års budsjett, for å ha eit større handlingsrom til kjøp av forvaltningsrevisjon.

Budsjettet blei vedtatt med ei totalramme på kr. 1.080.000,- eks. mva.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 15.09.16 og innstilling til kommunestyret:

*Samla budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet i Suldal kommune for 2017 vert på i alt **kr 1.080.000,- eks mva** fordelt på følgjande:*

<i>Kontrollutvalet (teneste 1100 funksjon 100/110)</i>	<i>kr</i>	<i>263.000</i>
<i>Kjøp av sekretærtenester (teneste 1100 art 13750)</i>	<i>kr</i>	<i>167.000</i>
<i>Kjøp av revisjonstenester (teneste 1100 art 13700)</i>	<i>kr</i>	<i>650.000</i>
<i>Totalt</i>	<i>kr</i>	<i>1.080.000</i>

YMSE

Mangel på tilrådingar/innstillingar frå revisjon og sekretariat

Tormod Skeie meinte at det hadde letta arbeidet i utvalet om revisor og sekretariat la fram klårare innstillingar. Han viste til arbeidet med nye planar og sakna der revisjonen sine prioriteringar. I saker om oppfølging av rapporter sakna han sekretariatet sine vurderingar. Fleire av medlemmene var samde med Skeie. Revisor og utvalssekretær noterte seg innspelet.

Sekretær opplyste at dato for dagskonferansen i Sandnes blir 17.11.16, og minna medlemmene på at i novembermøtet skal møteplan for 2017 handsamast.

Neste møte: torsdag 10.11.16, kl. 10.00

Sand/Aksdal, 15.09.16

Vanja Ignjatic
Leiar

Odd Gunnar Høie
Kontrollutvalssekretær