

SULDAL KONTROLLUTVAL

INNKALLING TIL MØTE I KONTROLLUTVALET

Dato: torsdag 28. januar 2016
Tid: kl. 10.00
Stad: Suldal kommunehus

Forfall melder du til: Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS, tlf. 52 75 73 53 eller mobil/sms 95 98 69 77, e-post: post@kontrollutvalgene.no

Ved forfall blir varamedlemmer kalla inn særskilt. Medlemmer som meina seg ugilde, må gi melding om dette slik at varamedlemmer kan innkallast.

Sakskartet vil bli lagd ut på kommunen si nettside og på www.kontrollutvalgene.no

Saker merka *Ikkje offentleg jamfør off. l.*, blir berre sende til medlemmer/varamedlemmer.

Rådmannen er invitert i sak 03/16

Sakliste:

01/16 Godkjenning av protokoll 12.11.15

02/16 Referat- og orienteringssaker 28.01.16

03/16 Oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapport – Plan- og byggesaker

04/16 Overordna analyse - ny plan for forvaltningsrevisjon - oppstart av prioriteringsarbeidet

05/16 Årsmelding for kontrollutvalet 2015

06/16 Endra møteplan for 2016

Ymse

Aksdal, 21.02.16

Vanja Ignjatic (sign.)
Kontrollutvalsleiar



Odd Gunnar Høie
Utvalssekretær

Kopi: Ordførar (møte- og talerett)
Revisor (møte- og talerett)
Rådmann (invitert i sak 03/16)
Varamedlem (til orientering)

SAKSGANG		
Utval	Møtedato	Saksnummer
Kontrollutvalet	28.01.16	01/16

Saksansvarleg:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie	033	

GODKJENNING AV PROTOKOLL FRÅ MØTE 12.11.15

Vedlegg: Protokoll frå kontrollutvalsmøte 12.11.15

Saksorientering:

Utkast til protokoll frå kontrollutvalet sitt møte 12.11.15 ligg ved saka til godkjenning. Protokollen er gjennomlest og godkjent av leiar i etterkant av møtet og oversendt kommunen.

SEKRETARIATET SITT FRAMLEGG TIL VEDTAK:

Protokoll frå møte i kontrollutvalet 12.11.15 blir godkjent slik han ligg føre.

Aksdal, 21.01.16



Odd Gunnar Høie

Rådgjevar/utvalssekretær

SULDAL KONTROLLUTVAL

PROTOKOLL

Torsdag **12. november 2015** blei det halde møte i Suldal kontrollutval under leiing av leiar Vanja Ignjatic. Leiar ønskte det nye utvalet velkommen til fyrste møte i denne valperioden. Medlemmene, utvalssekretær og revisor presenterte seg.

MØTESTAD:	Suldal kommunehus, kommunestyresalen
MØTESTART-MØTESLUTT:	kl. 09.30 – 13.15, inkl. pause
MØTANDE MEDLEMMER:	Vanja Ignjatic (H), Tormod Skeie (SV), Heine Mo Willig (SV), Otto Underbakke (H) og Eldbjørg Sivertsen (KRF)
FORFALL:	Ingen
FRÅ SEKRETARIATET MØTTE:	Rådgjevar Odd Gunnar Høie, Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
FRÅ REVISJONEN MØTTE:	Revisor Tore Kristensen, Rogaland Revisjon IKS.
ANDRE SOM MØTTE:	Kommunalsjef for oppvekst Nils Erik Eide og barnevernsleiar Brit Starheim i sak 23/15 og økonomirådgjevar Anita Kristensen i sak 25/15
MERKNADER TIL INNKALLING:	Ingen
MERKNADER TIL SAKLISTE:	Ingen

FØLGJANDE SAKER BLEI HANDSAMA:

SAK 21/15 KONTROLLUTVALETS ANSVAR OG OPPGÅVER

Sekretariatet si innstilling:

Suldal kontrollutval tar gjennomgangen av utvalets ansvar og oppgåver til orientering.

Handsaming i kontrollutvalet 12.11.15:

Utvalssekretær gjorde greie for utvalet sitt ansvar og oppgåver. Medlemmene stilte spørsmål og drøfta ulike sider ved vervet undervegs i gjennomgangen.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 12.11.15:

Suldal kontrollutval tar gjennomgangen av utvalets ansvar og oppgåver til orientering.

SAK 22/15 GODKJENNING AV PROTOKOLL 23.09.15

Sekretariatet si innstilling:

Protokoll frå møte i kontrollutvalet 23.09.15 blir godkjent slik han ligg føre.

Handsaming i kontrollutvalet 12.11.15:

Tormod Skeie peika på at det under sak 17/15 var nytta ord og uttrykk som ikkje gav eit heilt korrekt bilete av utvalet si handsaming. Utvalssekretær noterte seg dette, men viste til at protokollen var lest igjennom av leiar og medlemmene før utsending. Utvalet hadde elles ingen merknader til protokollen.

Tormod Skeie ønskte at rapporten om «Legetenesta» blir sendt de nye medlemmene.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 12.11.15:

Protokoll frå møte i kontrollutvalet 23.09.15 blir godkjent slik han ligg føre.

SAK 23/15 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 12.11.15

32. Status for sak 09/15, Sak frå innbyggjar – orientering frå rådmannen
33. K-styrevedtak 01.10.15, sak 81/15 - Val av kontrollutval 2015-2019
34. Deltagelse i Rogaland Revisjon IKS, brev frå Rogaland Revisjon IKS av 30.10.15- Ikkje offentleg (Offl. § 23)
35. Taushetserklæring for kontrollutvalsmedlemmene
36. Reglement for Suldal kontrollutval – eige hefte
37. Evaluering - frå kontrollutvalet 2011-2015
38. Invitasjon til informasjonsmøte i Aksdal 12.11.15
39. Invitasjon til haustkonferansen i Sandnes 10.12.15
40. Invitasjon til NKRFs kontrollutvalgskonferanse 3. – 4. februar 2016

Handsaming i kontrollutvalet 12.11.15:

Kommunalsjef for oppvekst og barnevernsleiar gjorde under punkt 32 greie for kva barnevernet hadde gjort for å betra tilhøve mellom innvandarmiljøet og kommuneorganisasjonen. Barnevernet hadde mellom anna gjennomført fleire fagdagar, deltatt på kurs, på tverrfaglege møter og samarbeida med andre kommunar. Det ville bli sendt ut ei informasjonsbrosjyre til aktuelle husstandar på fleire språk om ansvaret til barnevernet. Kommunalsjefen forsikra at administrasjonen tok arbeidet med enkeltsaka som var grunnlag for saka og det generelle arbeidet med å betra tilhøve til innvandarmiljøet svært alvorleg. Medlemmene drøfta enkeltsaka og det generelle arbeidet for å betra tilhøve til innvandarmiljøet. Utvalet peika på at det var viktig at administrasjonen følgjer opp sakene vidare.

Revisor leste opp brevet frå Rogaland Revisjon IKS om Suldal kommune sin framtidige deltaking i selskapet. Han svara på spørsmål frå medlemmene.

Utvalssekretær gjorde greie for dei andre referatsakene. Medlemmene skreiv under på taushetserklæringa.

Alle medlemmene skulle delta på informasjonsmøtet i Aksdal same kvelden.
Alle medlemmene ønskte å delta på konferansen i Sandnes 10. desember 2015.

Alle medlemmene ønsket å reise på NKRFs kontrollutvalgskonferanse i februar 2016. Sekretariatet sørger for felles påmelding. Medlemmene må selv sørge for å organisere transport.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 12.11.15:

Referatsakene 32 - 40 blir tatt til orientering.

Alle medlemmene blir meldt på haustkonferansen i Sandnes 10.12.15. Alle medlemmene deltek på NKRFs konferanse 3. – 4. februar 2016 – sekretariatet sørger for påmelding.

SAK 24/15 STATUSOVERSIKT OVER UTVALETS PROSJEKT

Sekretariatet sitt framlegg til vedtak:

Suldal kontrollutval tar statusoversikten pr. november 2015 til orientering.

Handsaming i kontrollutvalet 12.11.15:

Utvalssekretær gjorde greie for statusoversikten.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 12.11.15:

Suldal kontrollutval tar statusoversikten pr. november 2015 til orientering.

SAK 25/15 ORIENTERING OM BUDSJETTFRAMLEGGET FOR 2016 OG ØKONOMIPLAN 2016-2019

Sekretariatet sitt framlegg til vedtak:

Suldal kontrollutval tar rådmannen sitt framlegg til budsjett for 2016 og økonomiplan 2016-2019 til orientering.

Handsaming i kontrollutvalet 12.11.15:

Økonomirådgjevar Anita Kristensen gjorde greie for hovudinnhaldet i budsjettframlegget 2016 og økonomiplanen. Budsjettet blei kalla eit omstillingsbudsjett grunna mellom anna sviktande inntekter. Ho orienterte om dei økonomiske forutsetningane, dei frie inntektene og store inntektspostar, ulike satsingsområde, investeringar og utviklinga av lånegjeld. Kommunen er framleis inntektssterk, men inntektene vil bli lågare i tida framover. Det blir færre «kundar» både i barnehagane og på sjukeheimane. Rådmannen vil tilpasse kommunen sin aktivitet og tenestetilbod i tråd med denne utviklinga. Utvalet hadde spørsmål undervegs som økonomirådgjevaren svara på.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 12.11.15:

Suldal kontrollutval tar rådmannen sitt framlegg til budsjett for 2016 og økonomiplan 2016-2019 til orientering.

SAK 26/15 PLAN FOR REKNESKAPSREVISJON 2015

Sekretariatet sitt framlegg til vedtak:

Suldal kontrollutval tar presentasjonen av overordna revisjonsstrategi for 2015 til orientering.

Handsaming i kontrollutvalet 12.11.15:

Revisor gjorde greie for planen, samstundes som den vart vist på skjerm. Han orienterte om revisjonen sitt arbeid så langt i år. Vidare orienterte han om særskilte forhold innan kommunal sektor, risikofaktorar, nøkkeltal for Suldal, «vesentlighetsgrensa» for 2015, kva som vil bli vektlagt for revisjon i år, samt ulike risikovurderingar. Medlemmene hadde nokre spørsmål undervegs.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 12.11.15:

Suldal kontrollutval tar presentasjonen av overordna revisjonsstrategi for 2015 til orientering.

SAK 27/15 FRAMLEGG TIL MØTEPLAN FOR 2016**Sekretariatet sitt framlegg til vedtak:**

Kontrollutvalet i Suldal vedtar følgjande møteplan for 2016:

MØTE	TIDSPUNKT	MERKNADER
Torsdag 28. januar	Kl. 10.00	
Torsdag 28. april	Kl. 10.00	
Torsdag 8. september	Kl. 10.00	
Torsdag 10. november	Kl. 10.00	

Utvalssekretær kan i samråd med leiar endre møtedato om det vert naudsynt.

Handsaming i kontrollutvalet 12.11.15:

Utvalet drøfta framlegget til møteplan. Tormod Skeie gjorde framlegg om å fastsetje dato for eit «reservemøte». Utvalet drøfta framlegg til dato for eit ekstra møte og blei samde om 25. februar. Møtetidspunktet blei fastsatt til kl. 10.00.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 12.11.15:

Kontrollutvalet i Suldal vedtar følgjande møteplan for 2016:

Torsdagene 28. januar / 25. februar / 28. april / 8. september / 10. november – kl. 10.00.

Utvalssekretær kan i samråd med leiar endre møtedato om det vert naudsynt.

YMSE

Ingen saker blei meldt.

Neste møte: 28.01.16, kl. 10.00

Sand/Aksdal, 12.11.15

Vanja Ignjatic
Leiar


Odd Gunnar Høie
Kontrollutvalssekretær

SAKSGANG		
Utval	Møtedato	Saksnummer
Kontrollutvalet	28.01.16	02/16

Saksansvarleg:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie	033	

REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 28.01.16

1. Statusoversikt pr. januar 2016
2. Tertialrapport pr. 31.12.15 frå Rogaland Revisjon IKS
3. Oversikt over statlege tilsyn i 2016 – frå Fylkesmannen i Rogaland
4. Referat møte i Kommuesektorens etikkutvalg 23.11.15
5. Kommunal rapport 19.01.16 – skatteinntektene 2015 – landsbasis
6. Kommunal rapport 19.01.16 – skattetallene for den enkelte kommune
7. Haugaland Vekst IKS – protokoll frå representantskapsmøtet 11.12.15
8. Årshjul - kontrollutvalets oppgåver

Saksorientering:

Sakene blir lagde fram for kontrollutvalet til orientering.

SEKRETARIATET SITT FORSLAG TIL VEDTAK:

Referatsakene 1 - 8 blir tatt til orientering.

Aksdal, 21.01.16



Odd Gunnar Høie
Rådgjevar/utvalssekretær



Kontrollutvalet i Suldal

Statusoversikt januar 2016

Saker frå bestilling til behandling i kontrollutvalet

Forvaltningsrevisjonar	Bestilt	Tidsbruk	Status	Ferdig dato	Merknader
Overordna analyse	23.09.15		Klar for handsaming	28.01.16	
Selskapskontroller					
Andre saker					

Saker under politisk behandling eller til oppfølging i kontrollutvalet

Forvaltningsrevisjonar	Bestilt	Behandla i KU	Behandla av/dato	Planlagt oppfølging	Merknader
Legetenesta i Suldal kommune	11.02.15	03.09.15	KST 03.11.15	September 2016	150 timar
Plan- og byggesaker	19.06.14	11.02.15	KST 17.03.15	28.01.16	200 timar
Andre saker					

Avslutta prosjekt

Forvaltningsrevisjonar	Bestilt	Behandla i KU	Behandla av/dato	Følgd opp	Merknader
Plan for forvaltningsrevisjon 2012-2015	25.04.12	14.11.12	KST 29.01.13		
Barnevernet i Suldal	14.11.12	23.05.13	KST 18.06.13	13.02.14	
Styring av byggeprosjekt	14.11.12/ 25.04.13	21.11.13	KST 04.02.14	11.02.15/KST 19.05.15	
Arbeidsgjevarrolla	21.11.13	19.06.14	KST 09.09.14	29.04.15/KST 19.05.15	
Selskapskontroller					
Interkommunalt Arkiv	25.04.12	31.01.13	KST 19.03.13	21.11.13	
Plan for selskapskontroll 2012-2016		14.11.12	KST 29.01.13		

VEDLEGG SAK 2/16-2

Tertialrapport

Timeføring oppdatert 31.12.2015

Kunde 20259 Suldal Kommune

Timer inneværende år

FR = Forvaltningsrevisji
RR = Regnskapsrevisjor
ATT= Attestasjoner
KU = Kontrollutvalg

R 2015	Måned	Fakt.gr. FR	RR	ATT	KU	RÅD	Totalsum
	1	73,0	12,0	4,0	0,5	0,5	90,0
	2	6,5	4,5	12,0	7,0		30,0
	3	17,0	57,0	13,5			87,5
	4	36,0	76,0	10,0	11,0		133,0
	5		1,5				1,5
	6	58,0	14,0	11,5		0,5	84,0
	7	39,5	2,0	2,5			44,0
	8	11,5	2,5	6,0	0,5		20,5
	9	29,0	0,5	7,0	10,5		47,0
	10	4,5		8,0		1,0	13,5
	11	23,0	5,0	6,0	7,5		41,5
	12		33,5	17,0			50,5
Totalsum		298,0	208,5	97,5	37,0	2,0	643,0

Budsjett og regnskap tidligere år

Kunde 20259 Suldal Kommune

Data	Fakt.gr. FR	RR	ATT	KU	RÅD	Totalsum
B 2014	400,0	165,0	60,0	25,0		650,0
R 2014	299,5	233,5	80,5	32,5	0,5	646,5
B 2015	400,0	165,0	60,0	25,0		650,0
R 2015	298,0	208,5	97,5	37,0	2,0	643,0
B 2016	400,0	165,0	60,0	25,0		650,0

Budsjett 2016: Avtalt pris er lagt inn som en ramme. Avtalen innebærer at revisjonen kan bygge på en velfungerende intern kontroll med rasjonell elektronisk samhandling på regnskapsrevisjonen mens forvaltningsrevisjonen trekkes av rammen iht. kontrollutvalgets bestilling. Erfaring fra tidligere år viser at en del må justeres før slike minimumstimer kan benyttes.

Forbruk 2015: I regnskapsrevisjonen er årsoppgjør 2014 gjennomført og interimsrevisjonfor 2015 er tilnærmet ferdigstilt. Det er utført attestasjon av mva-kompensasjonen for 6 terminer. Blant særattestasjoner kan nevnes bekreftelse av tilskudd til ressurskrevende brukere og antall psykisk utviklingshemmede som de mest tidkrevende. Bekreftelse av de ressurskrevende brukerne har også i år vært vesentlig mer tidkrevende enn nødvendig. Feil beregninger og manglende vedtak medførte at dette måtte gjennomgås tre ganger. Kommunen fikk imidlertid ca 2 mill mer i tilskudd enn opprinnelig krav. Merarbeidet har medført at rammen for attestasjoner er overskredet. Innen forvaltningsrevisjon er rapport om plan- og byggesaker levert på møtet i februar 2015. Rapport om legetjenten er levert på møtet i september og overordnet analyse er tilnærmet ferdigstilt. Det ble avdekket en del feil i årsoppgjøret som har medført at budsjett rammen for regnskapsrevisjon er overskredet.



FYLKESMANNEN
I ROGALAND

Kommunane i Rogaland
Rogaland fylkeskommune

Dykkar ref.:

Vår dato: 18.12.2015
Vår ref.: 2015/13832
Arkivnr.:

Haugaland
Kontrollutvalgsssekretariat IKS
Mottatt dato: 28.12.15
Journalført: 15/442/ethalgh
Arkivkode: 216

Postadresse:
Postboks 59 Sentrum,
4001 Stavanger

Besøksadresse:
Lagårdsveien 44, Stavanger

T: 51 56 87 00
F: 51 52 03 00
E: finnpost@fylkesmannen.no

www.fylkesmannen.no/rogaland

Informasjon om statlege tilsyn med kommunane og fylkeskommunen i Rogaland 2016

Fylkesmannen i Rogaland har samordna planlagde tilsyn med kommunane/fylkeskommunen i Rogaland for 2016 med Arbeidstilsynet, Mattilsynet, Statsarkivet og Kartverket. I tillegg har Fylkesmannen samordna sin tilsynsaktivitet med planlagde forvaltningsrevisjonar i kommunane.

Vi har laga ei oversikt over planlagt tilsynsaktivitet 2016 fordelt på kommunar og tilsynsorgan (sjå vedlegg). Dei planlagde tilsyna til Statsarkivet, Kartverket og Fylkesmannen i Rogaland er med i oversikta. Arbeidstilsynet planlegg sine tilsyn gjennom heile året og er derfor ikkje med i denne oversikta. Mattilsynet planlegg også tilsyna slik at dei ikkje er med i oversikta denne gongen. Sjølv om ikkje alle tilsyna er planlagde nå, vil vi så langt som råd er sørge for at belastninga ved tilsyn ikkje skal vere for stor for den ein skilde kommune.

Arbeidstilsynet har i 2016 eit særleg fokus på arbeidslivskriminalitet og dei utfordringar dette fører med seg i arbeidslivet. Det er oppretta ei operativ gruppe som jobbar med desse utfordringane. Gruppen er sett saman av medarbeidarar frå Arbeidstilsynet, Rogaland politidistrikt, Skatt vest, NAV kontroll vest og Kemneren i Stavanger. Kommunane vil vere av interesse her, jamfør tilsyn med regelverket om offentlege anskaffingar. I tillegg har Arbeidstilsynet fem større nasjonale prosjekt som går på overnatting og servering, reinhald, bygg og anlegg, transport og ny i arbeidslivet. Det vil og bli tilsyn med kommunalt og interkommunalt brannvesen. Tema her er førebygging når det gjeld eksponering av røyk frå brannar.

Arbeidstilsynet skal i 2016 dessutan føre tilsyn med barnevernsinstitusjonar og kriminalomsorg. Hovudtema er førebygging av vald og trugslar. Alle fengsla og eit utval barnevernsinstitusjonar i fylket vil få besøk. Arbeidstilsynet held fram arbeidet retta mot inn klima i offentlege bygg, mellom anna i skular. I satsinga innan bygg og anlegg blir det fokusert på kommunane si rolle som byggherre.

Mattilsynet skal i 2016 gjennomføre landsomfattande tilsyn knytt til beredskapen i vassverk. Dei største kommunale og private vassverka vil få tilsyn med dette i perioden mars-desember. Det blir og tilsyn med etterslep når det gjeld vedlikehald på kommunale vassleidningsnett og tilsyn med vassverk med overflatevatn. Her undersøker ein særskilt korleis inntakspunktet/første barriere er beskytta.

Mattilsynet startar med landsdekkjande smilefjesordning i 2016. Det betyr at tilsyn med mat på offentlege serveringsstadar blir prioriterte. Tilsyn med institusjonskjøkken vil avgrensast til umelde tilsyn grunna lokal risikovurdering og/eller uromeldingar.

Arkivverket (Statsarkivet) i Stavanger skal ha tilsyn med sju kommunar i 2015. I tre av kommunane blir det berre kartleggingstilsyn ved hjelp av skjema. I dei fire andre vil det og bli tilsynsbesøk. Arkivverket ønskjer primært å snakke med arkivleiar, it-sjef og rådmann. Etter planen finn desse tilsyna stad i april. Tema er arkivlova med tilhøyrande forskrift. Tilsynet vil hovudsakleg dreie seg om arkivplanlegging, elektroniske arkiv og arkivlokale. Når det gjeld Tysvær, vil Arkivverket og sjå på arkiv som er knytt til kommunen si deltaking i næringsutvikling og -tilrettelegging, retta mot offshoreindustrien.

Kartverket skal ha eitt tilsyn i Rogaland neste år. Karmøy kommune får matrikkeltilsyn første veka i april. Kartverket ønskjer å informere om måten dei vel ut kommunar for tilsyn. Dei trekkjer ut eit tilfeldig utval kommunar ved loddtrekning, i grupper basert på folketal og fylkesvis fordeling. Etter kvar loddtrekning blir alle «lodda» lagt tilbake igjen. Det kan altså føre til at kommunar kan bli trekte ut på nytt kort tid etter førre tilsyn.

Fylkesmannen sine planlagde tilsyn er for det meste innarbeidd i oversikta som er lagt ved. Her finn de informasjon om kva tema som blir tatt opp. I denne oversikta er Fylkesmannen sin forvaltningskontroll på landbruksområdet teke inn.

Vi vil også nemne at Fylkesmannen i 2016 og vil føre tilsyn med forskriving av vanedannande medisin hos fastlegar i ein kommune og sakshandsaming ved tildeling av helse- og omsorgstenester i to kommunar. Fylkesmannen planlegg dessutan å kartlegge legetenester i sjukeheimar og drift av kommunale akutte døgnseger. Vi vurderer vidare å føre tilsyn med kommunen si styring av private verksemdar som yter helse- og omsorgstenester.

Fylkesmannen vil som i 2015 invitere nokre kommunar til deltaking i eigenvurdering både når det gjeld dei sosiale tenestene ved Nav-kontora og med barneverntenesta i kommunane. Ved Nav-kontora vil ein sjå på tilgjenge, tildeling og oppfølging av unge brukarar mellom 17 – 23 år på tenestemråda økonomisk stønad og opplysning, råd og rettleiing. Tema for eigenvurderinga i barneverntenesta er kommunane sitt arbeid med handtering av meldingar og tilbagemelding til melder.

Når det gjeld tilsyn med samfunnstryggleik og beredskap, er det noko uvisse knytt til omfang. Grunna asylsøkersituasjonen kan det vere at nokre av tilsyna ikkje blir gjennomførte som planlagt i 2016.

Vi gjer merksam på at umelde eller hendingsbaserte tilsyn ikkje er med i oversikta.

Dette brevet og oversikta over planlagde tilsyn finn de og på www.fylkesmannen.no/rogaland. Her er Fylkesmannen sin tilsynskalender og –rapportar, informasjon om samordning av statlege tilsyn og lenkjer til dei andre statlege tilsynsetatane.

Med helsing

Magnhild Meltveit Kleppa

Lone M. Solheim
avdelingsdirektør

Dokumentet er elektronisk godkjent og har derfor ikkje underskrift

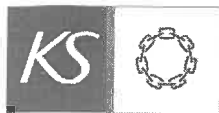
Saksbehandlar: Grete Flåten
Saksbehandlar telefon: 51 56 88 36
E-post: fmrogfl@fylkesmannen.no

Statlege tilsyn og kontroll med kommunane i Rogaland og fylkeskommune 2016 – Fylkesmannen, Statsarkivet og Kartverket

FNT/Landsomfattande tilsyn/nasjonale tilsyn = Nasjonale tilsynskampanjar styrt av sentrale styresmakter (Helseilsynet sentralt/Utdanningsdirektoratet), utført lokalt

Kommune/fylkeskommune	Fylkesmannen Helse- og sosial-avdelinga	Fylkesmannen Utdannings-avdelinga	Fylkesmannen Samfunns-avdelinga	Fylkesmannen Landbruks-avdelinga	Statsarkivet	Kartverket
 BJERKREIM	1. halvår		Samfunnstryggleik og beredskap			
	2. halvår	Kommunen som barnehagemynde		Forvaltningskontroll		
 BOKN	1. halvår				Arkivlova	
	2. halvår					
 EIGERSUND	1. halvår	Introduksjonsprogrammet		Forvaltningskontroll		
	2. halvår		Samfunnstryggleik og beredskap			
 FINNØY	1. halvår					
	2. halvår		Samfunnstryggleik og beredskap			
 FORSAND	1. halvår	Organisering av spesialundervisning		Forvaltningskontroll		
	2. halvår	Nav-kontor. Økonomisk stønad				
 GJESDAL	1. halvår	FNT- Elevane sitt utbytte av opplæringa				

	<u>SOLA</u>	1. halvår	Kommunen som barnehagemyndighet	
		2. halvår		
	<u>STAVANGER</u>	1. halvår	Landsomfattande tilsyn: Helsetenester til psykisk utviklingshemma	Samfunnsstryggleik og beredskap
		2. halvår	Fengselshelsetenesta. «Nødvendige helsetenester til innsette og forsvarleg legemiddelhandtering»	
	<u>STRAND</u>	1. halvår		
		2. halvår		
	<u>SULDAL</u>	1. halvår		
		2. halvår		Samfunnsstryggleik og beredskap
	<u>TIME</u>	1. halvår		
		2. halvår		
	<u>TYSVÆR</u>	1. halvår	Landsomfattande tilsyn: Bamevern. Kommunen sitt arbeid med oppfølging av meldingar	Arkivlova
		2. halvår		



REFERAT

VEDLEGG SAK 2/16-4

Fra:	Lise Spikkeland	Dato:	25.11.2015
Til:	Kommunesektorens etikkutvalg	Dokument nr.:	15/00849-7

Referat møte i Kommunesektorens etikkutvalg 23. november 2015

Tilstede

Tora Aasland
Nils Røhne
Anne Hafstad
Paul Leer-Salvesen
Tor Dølvik
Katalin Nagy
Lene Conradi (til kl. 15:30)
Camilla Dunsæd (til kl. 16)

Forfall

Torill Eeg

Fra KS administrasjonen

Lise Spikkeland
Kjell-Torgeir Skjetne
Anne Margrethe Fletre
Dag-Henrik Sandbakken
Lasse Hansen (til kl. 15)

1/15 Godkjenning innkalling og saksliste.

Referatet fra forrige møte ble lagt frem til godkjenning. Heretter vil referat sendes utvalget til godkjenning umiddelbart etter møtet, og vedlegges sakskart påfølgende møte.

Vedtak:

Innkalling, saksliste, samt referat fra møte 10/8 godkjent.

2/15 Rammeverk og avklaring av begreper

Utvalget diskuterte utfra et fremlagt notat fra administrasjonen «Rammeverk for etikkutvalgets arbeid», tenkt som et grunnlag for utvalgets arbeid. Blant annet kom det innspill knyttet til forskjeller/likheter mellom ansatte og folkevalgte når det gjelder etisk regelverk, praktisering av taushetsplikt, opsjoner som eks på korrupsjonsform, forholdet mellom etikk og moral og betydning av politisk forankring av antikorrupsjonsarbeid. Det ble også pekt på behovet for ytterligere diskusjon om forholdet mellom ytringsfrihet og lojalitet.

Vedtak:

Notat om rammeverk og begreper justeres utfra diskusjonen og tas opp på nytt på neste møte.

3/15 Varsling i kommunene

Sissel Trygstad, fra FAFO presenterte tall, erfaringer og anbefalinger rundt varsling fra kommunal sektor. Solfrid Vaage Haukaas, KS advokat innledet rundt grensedragnings lojalitet, ytringsfrihet og varsling i kommunene.

Momenter fra innledning og debatt: å ha varslingsrutiner har stor betydning for gode erfaringer, men det er en utfordring å gjøre rutiner kjent - ansatte må vite hvordan de varsler. KS advokatene mottar henvendelser som går på ytringsfrihet blant ansatte – her er det variabel praksis. Kommunene har kanskje for mange kanaler for å varsle – avvik, varsling, AKA mm. Ledelse bør ha mer kompetanse på varsling og ytringsfrihet. FAFO anbefaler noen forslag til endringer både i praksis og lovverk (mer i Trygstads presentasjon som følger referatet), og generelt oppfordres det til å diskutere varslingsbestemmelser slik som "hva er et kritikkverdig forhold" på egen arbeidsplass. Det viktigste er kanskje ikke mer lover og regler, men hvordan en arbeider på arbeidsplassen.

Vedtak:

Etikuttvalget oppfordrer KS til å oppdatere veilederen "Varsling", vurdere om det skal legges inn flere eksempler og om tema rundt ansattes ytringsfrihet skal få noe større plass i veilederen. Utvalget oppfordrer KS til å legge eksempler på varslingsrutiner på KS sin nettside etikportal.no

4/15 Kan økonomisk støtte til partier utfordre tilliten til folkevalgte?

Et notat fra administrasjonen om utfordringer knyttet til økonomisk støtte til partier på lokalt nivå lå til grunn for diskusjonen. Noen momenter fra diskusjonen: selv om partistøtte fra enkeltpersoner er lovlig så bør politikere og politiske partier være oppmerksomme på at gaver og ytelser kan være relasjonsbyggende og skape bindinger. Det bør utvises betydelig forsiktighet om det er kjent at bidragsyter har en spesiell interesse, herunder også omkring tidspunkt for når gaver mottas. Habilitetsregler bør også gjelde i partiinterne organer.

Vedtak:

Notatet justeres etter diskusjonen i utvalget og gjøres kjent på KS sine nettsider. Notatet sendes utvalget for godkjenning.

5/15 NOU 2015: 11 "Med åpne kort — Forebygging og oppfølging av alvorlige hendelser i helse- og omsorgstjenestene

Solfrid Vaage Haukås, KS-advokat og medlem i Ariansonutvalget innledet om NOU 2015:11 "Med åpne kort"- om forebygging og oppfølging av alvorlige hendelser i helse- og omsorgstjenesten, som nå er til høring. Fra debatten: ledelsesansvar er viktig, både mht. åpenhet og at det følges opp når noen sier i fra. Etikken i dette handler bl.a. om at feil ikke må tilsløres for bruker/pasient/pårørende. Ledelsen har et ansvar for å erkjenne ansvar. Forsiktig med å pålegge kommunene flere oppgaver - her i form av meldeordninger. Kommunenes svar må bl.a. være styrking av kvalitetsarbeidet – dette bør ses i sammenheng med det store KS prosjektet «Etisk kompetanseheving i helse og omsorgssektoren». Også innen helsesektoren er det viktig at det er kultur for å si fra om hendelser, og gode holdninger hos ledelsen gjør at varsler og meldinger mottas og håndteres på en ordentlig måte.

Vedtak:

Utvalgets leder gis fullmakt til å utarbeide forslag til uttalelse sammen med sekretæren. Tilbakemelding på forslag gis pr e-post. Utvalgets uttalelse oversendes KS-administrasjonen innen 1. februar 2016. Etikuttvalget går ikke inn på spørsmålene om organisering og struktur som ligger i NOU'en.

6/15 KS etikkonferanse 13. april 2016

KS arrangerer etikkonferansen 13. april 2016 i Oslo, i samarbeid med KMD og Transparency International. Konferansen kan også synliggjøre arbeidet i utvalget, bl.a. i en egen sekvens i programmet. Tora Aasland leder første del av konferansen. Utvalgets medlemmer inviteres til å delta på konferansen.

Vedtak:

Etikkutvalget er åpent for å bidra i en egen sekvens på etikkonferansen 2016 og utvalgets innspill legges inn i planleggingen.

7/15 Brev fra etikkutvalget til alle landets kommuner

Utkast til brev fra etikkutvalget ble drøftet. Det ble pekt på behovet for å omtale ytringsfrihet og varsling ytterligere, hva etikkutvalget er, en oppfordring til å sette etikk og antikorrupsjon på dagsorden i egen kommune, og invitasjon til å ta kontakt med utvalget.

Vedtak

Etikkutvalget sender brev til alle landets kommuner og fylkeskommuner med oppfordring til å styrke etikkarbeidet og ta kontakt med utvalget.

8/15 Forslag til tema og mulige saker fremover

Utvalget gjennomgikk eget notat med forslag til mulige tema til fremtidige møter. Det kom flere forslag på fremtidige saker; bruk av opsjoner fra entreprenører til grunneiere ifm utbyggingssaker, mer om forholdet varsling – ytring – lojalitet. Administrasjonen oppfordret utvalget til å gjøre seg kjent med KS publikasjoner «Tillit» (Folkevalgprogrammet) <http://goo.gl/u0FebW> og heftet «Guide til god ledelse» <http://goo.gl/UCTUY2>

Vedtak

Notatet ble drøftet. Alle oppfordres til å komme med forslag til saker.

9/15 Neste møte – Molde 17. mars 2016

Neste møte er planlagt til Molde 17. mars. Behov for utvidelse av møtet ti den 16. mars ble drøftet. Flyavgang 16. mars fra Oslo ca kl. 16 på ettermiddagen, retur fra Molde til Oslo 17. mars ca kl. 17. Utvalget bestiller billetter selv, administrasjonen booker overnatting. Det legges opp til møte i utvalget kvelden 16. mars og ettermiddag 17. mars. Møte med kommuner i Møre og Romsdal planlegges fra kl. 10 til 14 den 17. mars.

Vedtak:

Møtet i Molde utvides med oppstart 16. mars. Administrasjonen arbeider videre med program for møtet i samarbeid med KS i Møre og Romsdal.

Orienteringssaker:

10/15 "Aurlandsaken"

Tora Aasland orienterte muntlig om henvendelse og svar til næringsdrivende i Aurland.

11/15 Orientering fra KS

Kjell-Torgeir Skjetne orienterte om planer for Kommunalpolitisk toppmøte og Landsting som avholdes i Kristiansand 15. - 17. februar 2016, samt møter i KS hovedstyre.

12/15 Eventuelt

Følgende møter er fastsatt for 2016:

Vedtak:

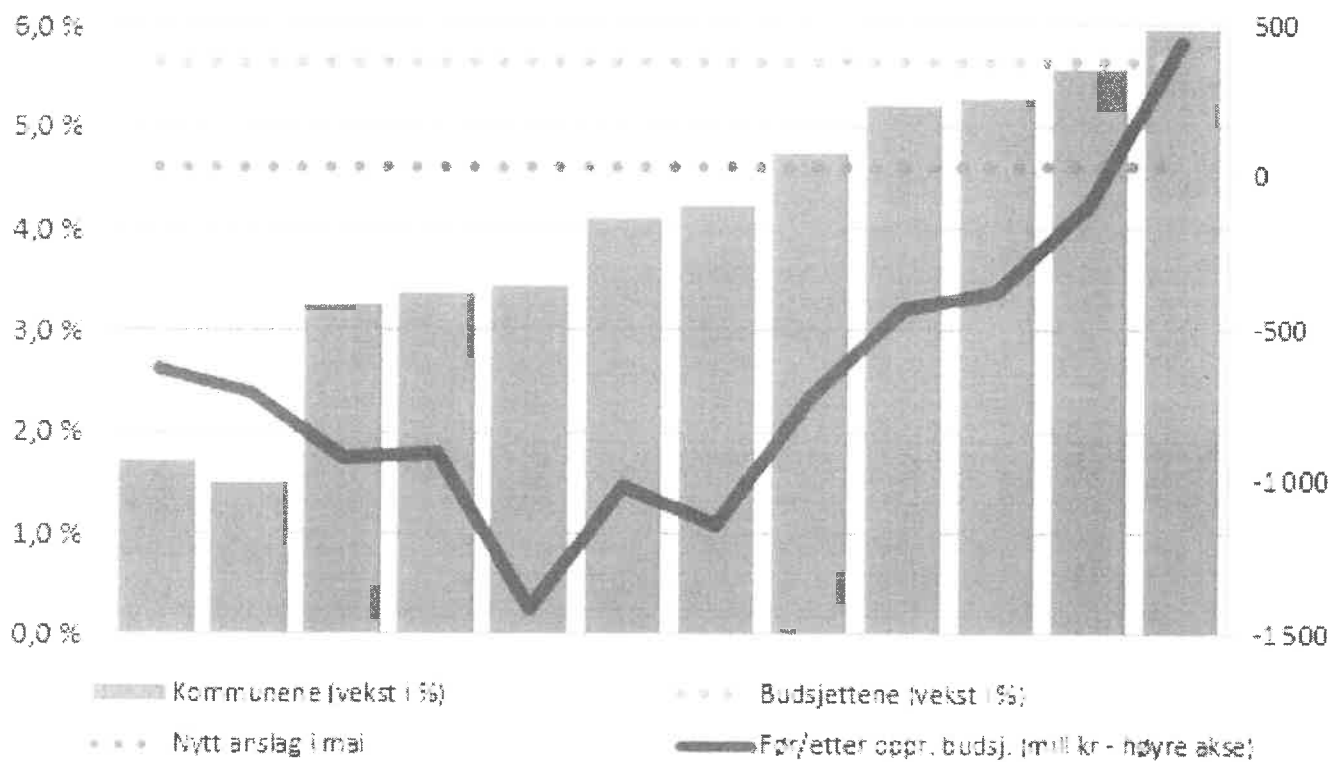
- 16. – 17. mars i Molde (fra ettermiddag til ettermiddag)
- 6. juni NB! Nytt tidspunkt fra kl. 11-15
- 29. august fra kl. 11-15
- 28. november fra kl. 11-15

Utvalgsleder tok opp at neste møte som legges utenfor Oslo evt. kan legges til Sandnes.

Møtet ble avsluttet ca kl. 16:45

VEDLEGG SAK 2/16 - 5

Skatteinntektene i 2015 - måned for måned



Grafikken viser veksten i skatteinntektene for kommunene i år målt mot samme periode i fjor (blå søyle, venstre akse). Den røde linjen (høyre akse) er hvordan inntektene ligger an målt mot budsjett. De stiplede linjene er forventet prosentvis vekst i regjeringens anslag.

Skattene ble høyere enn budsjettert i fjor

Regjeringens siste skatteanslag bommet med 1,7 milliarder kroner. Fasiten viser at Kommune-Norge til slutt endte på større skatteinntekter enn opprinnelig budsjettert.

Ole Petter Pedersen

6

Publisert i går, kl. 10.34

Lenge så det ut til at Kommune-Norge ville få en skattesnell i 2015. I revidert nasjonalbudsjett i mai ble sektoren delvis kompensert for et forventet tap på over 1,5 milliarder kroner.

Nye tall fra Statistisk sentralbyrå viser imidlertid at kommunene til slutt fikk inntekter som ligger 440 millioner kroner høyere enn opprinnelig budsjettert, mens fylkeskommunene havner drøyt 300 millioner kroner over budsjett.

Målt mot regjeringens siste skatteanslag, fra tidlig i oktober, er inntektene samlet 1,7 milliarder

kroner høyere enn ventet.

Det er antakelig særlig skattlegging av uføre som har bidratt til økt skattevekst. Veksten kommer på tross av økt arbeidsløshet gjennom året.

6 prosent vekst i kommunene

For kommunene har 2015 gitt 6 prosent høyere skatteinntekter enn året før. Desember alene ble en meget god skattemåned, med inntekter langt over samme måned i fjor.

Selv om innteksgevinsten på rundt 80 kroner per innbygger for 2015 ikke er noe som følger med inn i kommuneopplegget for 2016 betyr høyere skatter i 2015 at det er lettere å nå forventet inntektsnivå i 2016.

I år skal skatteinntektene i kommunene vokse med 6,4 prosent. Da regjeringen la fram statsbudsjettet var forutsetningen en vekst på 7,4 prosent. Siden 2015 ble bedre enn antatt, er det altså mindre som skal til for å nå årets mål.

Halvparten av årets skattevekst blir dekket inn ved at skattøren øker fra 11,35 til 11,8 prosent fra mars. Det i seg selv vil øke årets inntekter med over 3 prosent.

Gevinsten på 440 millioner kommer alle kommunene til gode, men særlig de som har skatteinntekter som ligger over 90 prosent av landsgjennomsnittet.

Solid gevinst i fylkene

Gevinsten i fylkeskommunene på om lag 325 millioner kroner er relativt sett klart større enn i kommunene. Regjeringen ventet klart lavere vekst i fylkenes skatteinntekter enn i kommunenes, men til slutt endte fylkenes inntekter 5,5 prosent opp fra 2014.

Korrigert for endringene i skattøre er det i 2016 ventet at skatteinntektene til fylkene skal vokse raskere enn i kommunene.

DELTA I DEBATTEN

Vi setter stor pris på at du deler ny kunnskap, dine egne erfaringer og diskuterer med oss og andre lesere. Du må bruke ditt fulle navn for å delta i debattene. Debatten vil bli moderert i tråd med de presseetiske regler. Modereringen skjer i etterkant av publiseringen.

0 Comments

Sort by Oldest



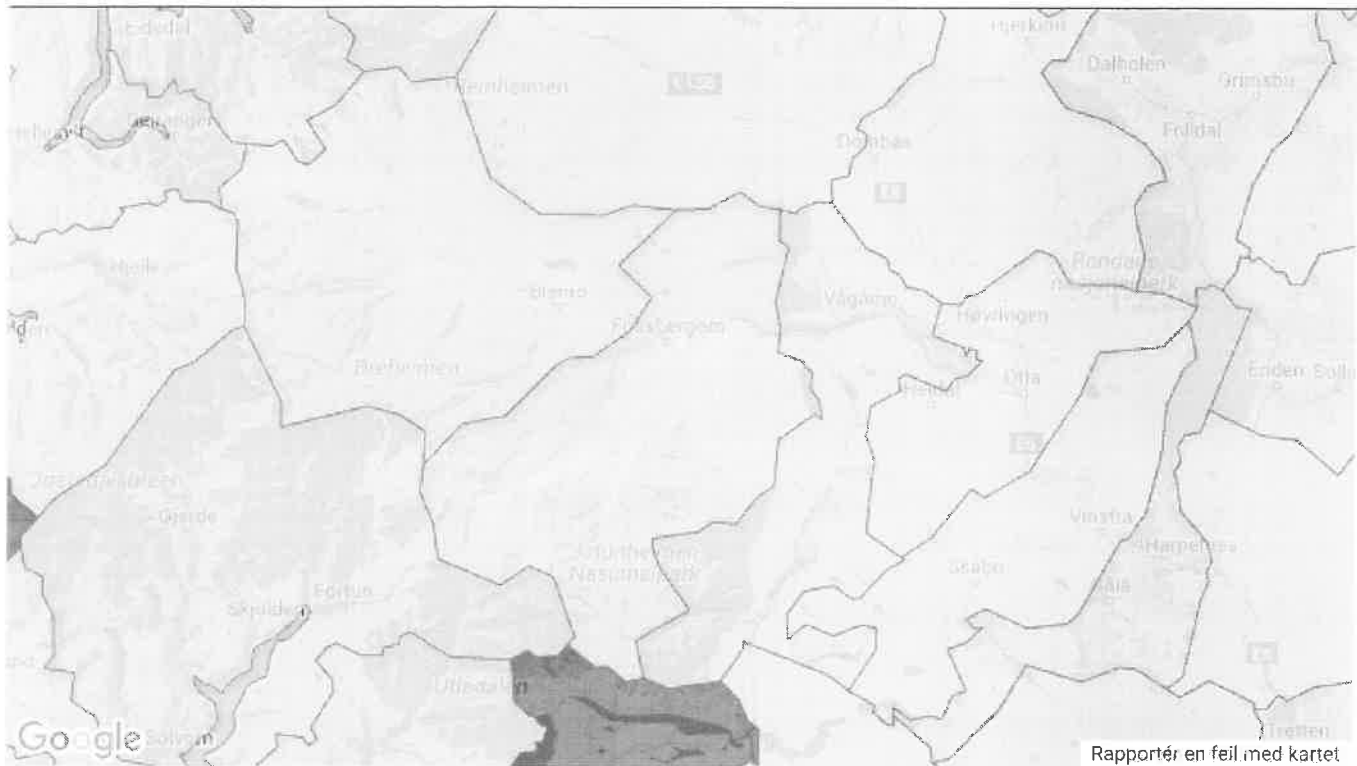
Add a comment...



Facebook Comments Plugin

VEDLEGG SAK 2/16-6

post_122 - Logg ut



Sjekk skattetallene for din kommune her

I 34 kommuner økte skatteinntektene med over 10 prosent i fjor. I 18 kommuner ble inntektene lavere. Sjekk hvordan det gikk i din kommune via vårt interaktive kart.

Ole Petter Pedersen

3

Publisert i går, kl. 11.32

Skatteinntektene ble litt høyere enn opprinnelig budsjettert for Kommune-Norge i fjor, og ikke minst ble inntektene klart høyere enn det regjeringen fryktet for kort tid siden.

Variasjonene er som vanlig store mellom kommunene. **Gildeskål, Halså** og **Beiarn** er tre kommuner som kan glede seg over systemet med inntektsutjevning. Her har nemlig skatteinntektene falt mest det siste året, målt i prosent, før utjevningen.

Derimot er det langt lysere tall i **Kvænangen, Verran** og **Røst**, som er de tre kommunene med størst prosentvis vekst det siste året. I særlig Kvænangen og Halså har inntektene svingt kraftig de siste årene fordi private har solgt næringsanlegg med stor gevinst, noe som har ført til høyere - men også mer ustabile - skatteinntekter for kommunene.

I Verran er forklaringen på veksten et dårlig 2014.

“Dette året foretok skattedirektoratet en omfordeling av skatteinntektene i Verran for årene 2010,

2011 og 2012. 8,2 mill kr ble flyttet fra Verran til andre kommuner. Dette på bakgrunn av at de mente at mange utenlandske arbeidstakere som var ansatt i bemanningsbyrået Fosdalen AS, feilaktig var registrert med Verran som bosteds- og skattekommune”, forklarer økonomisjef Elise Dahl i en e-post til Kommunal Rapport.

Svake oljekommuner

I de store kommunene er det også store variasjoner. Oljekommunene **Sandnes** og **Stavanger** har begge en vekst i inntektene på rundt 3 prosent det siste året - halvparten av landsgjennomsnittet. **Tromsø** og **Oslo** har derimot vekst på henholdsvis 8,3 og 7,5 prosent. Av de større bykommunene er det **Larvik** som har aller best tall (+10,5 %) for utjevning.

Skatteutjevningen fungerer slik at kommuner med inntekter over 90 prosent av landsgjennomsnittet har størst effekt av økte lokale inntekter. Kommuner med lavere inntekter får såpass mye kompensert at kronegevinsen av ekstra vekst er svært liten så lenge inntekten totalt ligger under grensen på 90 prosent av snittet.

Sjekk din kommune her



Artikkelen er oppdatert med kommentar fra Verran kommune etter første gangs publisering.

DELTA I DEBATTEN

Vi setter stor pris på at du deler ny kunnskap, dine egne erfaringer og diskuterer med oss og andre lesere. Du må bruke ditt fulle navn for å delta i debattene. Debatten vil bli moderert i tråd med de presseetiske regler. Modereringen skjer i etterkant av publiseringen.

Innkalling til møte i representantskapet for Haugaland Vekst IKS

DATO/TID: Fredag 11.12.2015, kl. 09.00 (i forkant av regionrådsmøtet)

STED: Hemmingstad Kultursenter,
Spannavegen 135, Haugesund

Sakliste:

Sak 10/15: Valg av møteleder.

Sak 11/15: Godkjennelse av innkalling og dagsorden

Sak 12/15: Behandling av budsjett for 2016

Sak 13/15: Valg av revisor

Sak 14/15: Konstituering.

**Valg av leder og nestleder til Representantskapet,
Haugaland Vekst regionråd samt medlemmer til
arbeidsutvalg for regionrådet.**

Ole Bernt Thorbjørnsen
styreleder

K. Tormod Karlsen
Adm.dir.

Representantskapsmøteprotokoll for Haugaland Vekst IKS

Den 11. desember 2015 ble det avholdt representantskapsmøte i Haugaland Vekst IKS, på Hemmingstad kultursenter, Haugesund

Tilstede:

Haugesund kommune v/	Arne Kristian Mohn
Tysvær kommune v/	Sigmund Lier
Bokn kommune v/	Tormod Våga
Utsira kommune v/	Marte Eide Klovning
Sveio kommune v/	Jorunn Skåden
Karmøy kommune v/	Jarle Nilsen
Vindafjord kommune v/	Ole Johan Vierdal
Etne kommune v/	Siri Klokkestuen
Sauda kommune v/	Asbjørn Birkeland
Suldal kommune v/	Gerd Helen Bø
Rogaland Fylkeskomm. v/	Marianne Chesak Astri Furumo
Administrasjonen	Tormod Karlsen Kjell Rune Hellesund Inger K Haavik

I tillegg møtte styreleder Ole Bernt Thorbjørnsen.

Til behandling forelå:

Sak 10/15 Valg av møteleder
Til møteleder ble Jarle Nilsen enstemmig valgt

Sak 11/15 Godkjennelser av innkalling og dagsorden
Møteleder reiste spørsmål om det var bemerkninger til innkallingen eller dagsorden. Da det ikke fremkom innvendinger ble innkallingen og dagsorden enstemmig ansett som godkjent og representantskapsmøtet lovlig innkalt.

Sak 12/15 Behandling av budsjett for 2016

Representantskapet godkjenner styrets forslag til budsjett 2016.

Sak 13/15 Valg av revisor

Representantskapet velger å la KPMG fortsette som selskapets revisor også i 2016

Neste gang en av de store kommunene setter sine revisjonstjenester ut på anbud, skal også Haugaland Vekst-oppgdraget omfattes av anbudet.

Sak 14/15 Konstituering

Haugaland Vekst Representantskap:

Representantskapet for Haugaland Vekst har følgende sammensetning:

Oppnevnt av Haugesund kommune:

Arne-Christian Mohn medlem og May Britt Vihovde varamedlem.

Oppnevnt av Tysvær kommune:

Sigmund Lier medlem og Ola Apeland varamedlem.

Oppnevnt av Bokn kommune:

Tormod Våga medlem og Lars Sigmund Alvestad varamedlem..

Oppnevnt av Utsira kommune:

Marte Eide Klovning medlem og Tor Erling Skare varamedlem.

Oppnevnt av Karmøy kommune:

Jarle Nilsen medlem og Leif Malvin Knutsen varamedlem.

Oppnevnt av Vindafjord kommune:

Ole Johan Vierdal medlem og Steinar Skartland varamedlem.

Oppnevnt av Etne kommune:

Siri Klokkestuen medlem og Ingemund Berge som varamedlem

Oppnevnt av Sauda kommune:

Asbjørn Birkeland medlem og Asle Rafdal varamedlem.

Oppnevnt av Suldal kommune:

Gerd Helen Bø medlem og Kari Vaage Gjuvsland varamedlem.

Oppnevnt av Sveio kommune:

Jorunn Skåden medlem og Ruth Eriksen varamedlem

Oppnevnt av Rogaland Fylkeskommune:

Solveig Ege Tengesdal medlem og Marianne Chesak varamedlem.

Som leder og nestleder i representantskapet ble valgt:

Leder: Jarle Nilsen
Nestleder: Siri Klokkestuen

Haugaland Vekst Regionråd:

Til medlemmer og varamedlemmer av Haugaland Vekst regionråd ble valgt samme personer som til Representantskapet, jfr. paragraf 6 i Selskapsavtalen.

Til leder og nestleder i Haugaland Vekst regionråd ble enstemmig valgt samme personer som til Representantskapet.

Arbeidsutvalget for Haugaland Vekst Regionråd:

Til arbeidsutvalget for Haugaland Vekst regionråd ble valgt:

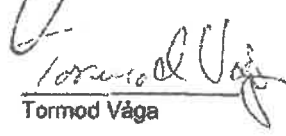
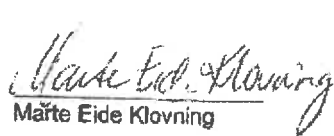
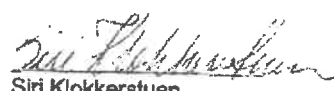
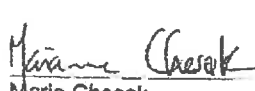
Leder: Jarle Nilsen
Nestleder: Siri Klokkestuen
Ordfører Ole Johan Vierdal
Ordfører Arne Kristian Mohn
Leder for rådmannsutvalget

Det forelå ingen flere saker til behandling.

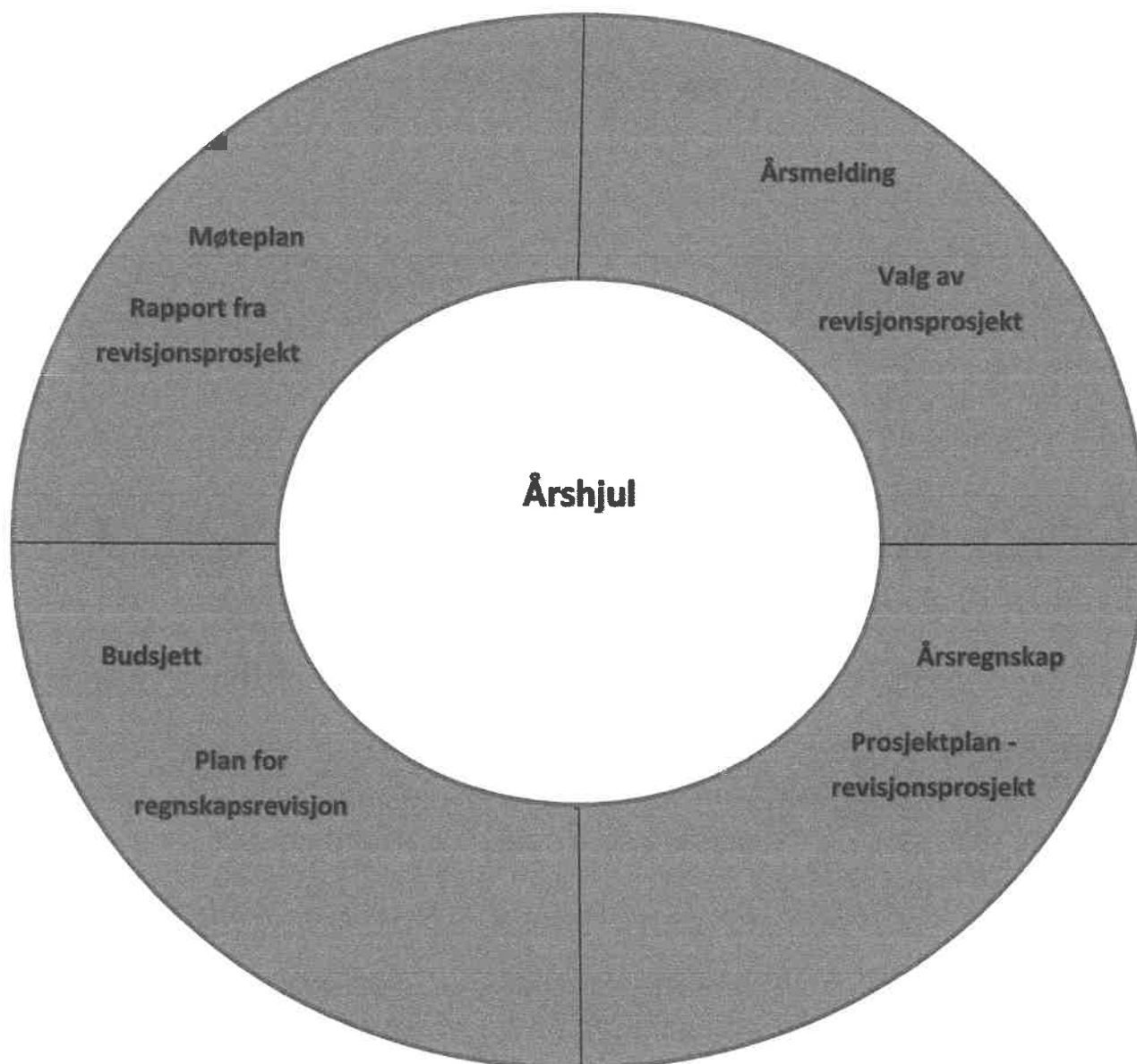
Møtet ble hevet 09:45.

Haugesund den 11.12.15

Representantskapet for Haugaland Vekst IKS

 Jarle Nilsen	 Sigmund Lier	 Arne Kristian Mohn
 Tormod Våga	 Måtte Eide Klovning	 Jorunn Skåden
 Ole Johan Vierdal	 Siri Klokkestuen	 Asbjørn Birkeland
 Gerd Helen Bø	 Marie Chesak	

KONTROLLUTVALGETS ÅRSHJUL



Aktiviteter/saker

Møte nr

1.

2.

3.

4.

Protokoll	x	x	x	x
Referat- og orienteringssaker	x	x	x	x
Rapporter fra forvaltningsrevisjon		x		x
Rapporter fra selskapskontroll		x		x
Årsregnskap og revisjonsberetning		x		
Plan for regnskapsrevisjon			x	
Orienteringer/dialog med ordfører og rådmann	x	x	x	x
Orientering fra sekretariatet	x	x	x	x
Orientering fra revisor	x	x	x	x
Kontrollutvalgets forslag til budsjett			x	
Kontrollutvalgets årsmelding	x			
Kontrollutvalgets møteplan				x

SAKSGANG		
Utval	Møtedato	Saksnummer
Kontrollutvalet	28.01.16	03/16

Saksansvarleg:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie	216	

OPPFØLGING AV FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT – PLAN- OG BYGGESAKER

Vedlegg: notat om oppfølging av rapport - frå rådmannen, datert 05.01.16

Bakgrunn

På bestilling frå Suldal kontrollutval gjennomførte Rogaland Revisjon IKS ein forvaltningsrevisjon av «Plan- og byggsaker» i kommunen hausten 2014. Dette var i tråd med Plan for forvaltningsrevisjon 2012-2015.

Kontrollutvalet handsama rapporten den 11.02.15. Kommunestyret handsama rapporten den 17.03.15, i sak 17/15. Vedtaket i kommunestyret var følgjande:

- 1. Suldal kommunestyret har merka seg det som kjem fram i Rogaland Revisjon IKS sin rapport «Plan- og byggesaker» og tek denne til orientering.*
- 2. Rapporten vert oversendt til rådmannen for vidare oppfølging av rapporten sine tre tilrådingar.*
- 3. Rådmannen gjer tilbakemelding til kommunestyret via kontrollutvalet om oppfølging av rapporten innan 6 månader etter at kommunestyret har gjort sitt vedtak.*

I rapporten kom revisjonen med følgjande hovudbodskap og tilrådingar:

Hovudbodskap:

Vi finn kommunen sitt arbeid med plan- og byggesaker stort sett tilfredsstillande. Vi har tilrådingar som går på bruken av ByggSøk, tilsyn, tidsregistreringa av ordinære byggesaker og handteringa av gebyrreduksjon ved fristoverskridingar i slike saker. Vi har også nokre merknader som gjeld andre tilhøve.

Tilrådingar:

- Kommunen bør vurdere tiltak for om mogleg få fleire byggefirma til å levere elektroniske byggesøknader. Dette kan gjerne vere eit samarbeid med nabokommunane.*
- Kommunen bør utarbeide ein tilsynsstrategi og auka talet på tilsyn. Dette kan gjerast i samarbeid med nabokommunane.*
- Kommunen bør sørge for at tidsregistreringa ved ordinære byggesøknader (12 vekers tidsfrist) blir korrekt, slik at ein kan følgje med på saker kor det kan vere aktuelt med*

gebyrreduksjon ved fristoverskridingar. Kommunen bør også ha ein fast rutine på å betale tilbake gebyr ved fristoverskridingar.

Saksutgreiing

I notatet om oppfølging av rapport, datert 05.01.16 har rådmannen gjort greie for korleis rapporten har blitt følgt opp. Notatet er vedlagt saka.

Rådmannen har svara på alle tilrådingane i rapporten, og han vil kunne utdjupa sine svar i møtet. Utvalet må sjølv vurdere om rådmannen har følgt opp tilrådingane på ein tilfredsstillande måte. Rådmannen har i sitt notat gitt følgjande svar på tilrådingane:

- Elektronisk søknad. Kommunen har hatt kontakt med fleire lokale byggefirma og fått opplyst at grunnen til at dei ikkje nyttar «byggsøk» er at det ikkje passar inn i kundeoppfølgingsprogrammet dei har. Fleire av dei nytta «byggsøk» tidlegare. Byggesøknadene frå lokale firma er likevel jamt over greie og fører ikkje til meirarbeid for byggesaksbehandlar.
- Tilsynsstrategi. Kommunen har utarbeidd tilsynsplan for plan- og byggesaker, jf. vedlegg. Målsetjing for tilsyn i perioden 2016 – 2017 framgår av planen. Det er vanskeleg å seia kor mange dagsverk som går med til dette. Det vil avhenga av om det blir avdekkja feil og manglar som må oppfølgjast.
- Tidsregistrering. Den enkelte byggesaksbehandlar er nå meir bevisst på at all innhenting av tilleggsopplysningar skal først i websak og såleis tydeleggjerast i saka, slik at ev. avbrot i tidsrekninga blir fanga opp. Faktura blir utsendt i etterkant, slik at grunnlaget, og dermed eventuelle fråtrekk i sats, er klart ved utsending av faktura.

Rådmannen skriv vidare at:

Med dette meiner me å ha oppfylt dei tre punkta som kom fram i rapporten. Det mest krevjande punktet vil vera gjennomføring av tilsynsplanen. Me meiner likevel at det er ein nøktern plan som lar seg gjennomføra.

Hovudbodskapen i revisjonsrapporten syner at kommunen sitt arbeid med plan- og byggesaker stort sett er tilfredsstillande. Dei ovannemnde tiltaka vil vera med å styrka det vidare arbeidet med plan- og byggesaker framover.

I følge Forskrift om kontrollutvalg i kommuner og fylkeskommuner § 12 heiter det at:

«Kontrollutvalget skal påse at kommunestyrets eller fylkestingets vedtak i tilknytning til behandling av rapporter skal følges opp.

Kontrollutvalget skal gi rapport til kommunestyret eller fylkestingets merknader til rapport om forvaltningsrevisjon er blitt fulgt opp.

Det skal også rapporteres om tidligere saker som etter utvalgets mening ikke er blitt fulgt opp på en tilfredsstillende måte.»

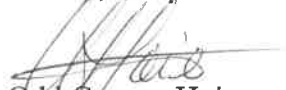
Det ligg ikkje til utvalet å fastsetje kva måte administrasjonen vel å følge opp avvik/svakheiter på, då dette er rådmannen sitt ansvar. Kontrollutvalet kan likevel melde vidare til kommunestyret dersom saker etter utvalet si meining ikkje er følgt opp på ein tilfredsstillande måte.

SEKRETARIATET SITT FRAMLEGG TIL VEDTAK:

Suldal kontrollutval tek rådmannen si tilbakemelding om oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapport om «Plan- og byggsaker» til orientering.

Melding om oppfølging vert sendt kommunestyret til orientering.

Aksdal, 21.01.16



Odd Gunnar Høie

Rådgjevar/utvalssekretær

VEDLEGG SAK 3/16

Emne **oppfølging revisjonsrapport byggesak - Suldal kommune**
Avsender Øyvind Valen <Oyvind.Valen@suldal.kommune.no>
Mottaker Odd Gunnar Høie <ogh@kontrollutvalgene.no>
Kopi til Torbjørn Guggedal
<Torbjorn.Guggedal@suldal.kommune.no>, Endre Gjil
<Endre.Gjil@suldal.kommune.no>
Dato 05.01.2016 18:22



Haugaland
Kontrollutvalgssekretariat IKS
Mottatt dato: 05.01.16
Journalført: 16/001 / og
Arkivkode: 216

PLAN- OG BYGGESAKER - OPPFØLGING AV FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT

Jf. Rapport utarbeida av Rogaland Revisjon IKS etter forvaltningsrevisjon plan- og byggesaker.

Fakta:

Det vert synt til rapport utarbeida av Rogaland Revisjon IKS i samband med forvaltningsrevisjon for plan- og byggesaker i Suldal i februar 2015 og til Kontrollutvalet og Kommunestyret si behandling av rapporten.

Kommunestyret sitt vedtak i sak 017/15:

1. Suldal kommunestyre har merka seg det som kjem fram i Rogaland Revisjon IKS sin rapport «Plan- og byggesaker» og tek denne til orientering.
2. Rapporten vert oversendt til rådmannen for vidare oppfølging av rapporten sine tre tilrådingar.
3. Rådmannen gjer tilbakemelding til kommunestyret via kontrollutvalet om oppfølging av rapporten innan 6 månader etter at kommunestyret har gjort sitt vedtak.

Dei tre tilrådingane som kom fram i rapporten, jf. pkt. 2 ovanfor:

- Kommunen bør vurdere tiltak for om mogleg å få fleire byggefirma til å levere elektroniske byggesøknader. Dette kan gjerne vere eit samarbeid med nabokommunane.
- Kommunen bør utarbeide ein tilsynsstrategi og auka talet på tilsyn. Dette kan gjerast i samarbeid med nabokommunane.
- Kommunen bør sørge for at tidsregistreringa ved ordinære byggesøknader (12 vekers tidsfrist) blir korrekt, slik at ein kan følgje med på saker kor det kan vere aktuelt med gebyrreduksjon ved fristoverskridingar. Kommunen bør også ha ein fast rutine på å betale tilbake gebyr ved fristoverskridingar.

Oppfølging:

- Elektronisk søknad. Kommunen har hatt kontakt med fleire lokale byggefirma og fått opplyst at grunnen til at dei ikkje nyttar «byggsøk» er at det ikkje passar inn i kundeoppfølgingsprogrammet dei har. Fleire av dei nytta «byggsøk» tidlegare. Byggesøknadene frå lokale firma er likevel jamt over greie og fører ikkje til meirarbeid for byggesaksbehandlar.
- Tilsynsstrategi. Kommunen har utarbeidd tilsynsplan for plan- og byggesaker, jf. vedlegg. Målsetjing for tilsyn i perioden 2016 – 2017 framgår av planen. Det er vanskeleg å seia kor mange dagsverk som går med til dette. Det vil avhenga av om det blir avdekka feil og manglar som må oppfølgjast.
- Tidsregistrering. Den enkelte byggesaksbehandlar er nå meir bevisst på at all innhenting av tilleggsopplysningar skal førast i websak og såleis tydeleggjerast i saka, slik at ev. avbrot i tidsrekninga blir fanga opp. Faktura blir utsendt i etterkant, slik at grunnlaget, og dermed eventuelle fråtrekk i sats, er klart ved utsending av faktura.

Med dette meiner me å ha oppfylt dei tre punkta som kom fram i rapporten. Det mest krevjande punktet vil vera gjennomføring av tilsynsplanen. Me meiner likevel at det er ein nøktern plan som lar seg gjennomføra.

Hovudbodskapen i revisjonsrapporten syner at kommunen sitt arbeid med plan- og byggesaker stort sett er tilfredsstillande. Dei ovannemnde tiltaka vil vera med å styrka det vidare arbeidet med plan- og byggesaker

framover.

TILSYNSPLAN FOR BYGGESAK

SULDAL KOMMUNE 2016-2017

Føremål

Føremålet med planen er oppfølging av § 25-1 i plan- og bygningslova, der det står at kommunen har plikt til å føra tilsyn i byggesaker for å sjå til at tiltak blir utført i samsvar med gitte løyve. Kommunen skal utarbeida strategi for tilsynet.

Målsetting for tilsyn i perioden 2016-2017

- Føra tilsyn med kvalifikasjonar i føretak (prioritert i ein 2-årsperiode). Målet er å kontrollera 3 stk. i 2016.
- Gjennomføra byggeplassbesøk ved søknad om ferdigattest for 4 nybygg etter § 20-3 (2 bustadhus og 2 fritidsbustader).
- Gjennomføra tilsyn på ein større byggeplass med fokus på avfallshandtering
- Oppfølging av moglege ulovlege saker
- Gjera kjent i byggebransjen lokalt at kommunen har ein strategi for tilsyn

Gjennomføring

Tilsynet skal gjennomførast ved ein kombinasjon av gjennomgang av papirdokumentasjon og med besøk på byggeplass. Den aktuelle søkjar v/ ansvarleg søkjar blir varsla på førehand. Ressursbruk: ca. 15 dagsverk .

Rapport

Det skal førast tilsynsrapport for kvart tilsyn. Ein gong i året skal det utarbeidast ein samla rapport som syner resultat i høve til målsetting.

Ansvarleg for planen: Bygdeutviklingssjefen

Bygdeutviklingssjefen kan nytta seg av annan fagkompetanse i kommunen, alternativt leiga inn ekstern kompetanse der kompetansen ikkje finst i eiga avdeling.

SAKSGANG		
Utval	Møtedato	Saksnr
Kontrollutvalet	28.01.16	04/16
Saksansvarlig:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie	216	

OVERORDNA ANALYSE - NY PLAN FOR FORVALTNINGS-REVISJON - OPPSTART AV PRIORITERINGSARBEIDET

Vedlegg:

Overordna analyse 2016-2019, utarbeida av Rogaland Revisjon IKS (eige hefte)

Saksorientering:

Etter forskrift om kontrollutval § 10 har kontrollutvalet ansvaret for å utarbeide og oppdatere plan for forvaltningsrevisjon. Planen skal vere basert på ein overordna analyse av kommunen si verksemd ut ifrå ein risiko- og vesentlegheitsvurdering, med sikte på å identifisera behovet for forvaltningsrevisjon i kommunen.

Utvalet gjorde følgjande vedtak i møtet 23.09.15, sak 18/15:

Suldal kontrollutval ber Rogaland Revisjon IKS om å laga ein overordna analyse av Suldal kommune som skal ligga til grunn ved utarbeiding av nye planar for forvaltningsrevisjon og selskapskontroll etter valet hausten 2015. Analysen skal leverast til kontrollutvalet sitt fyrste møte i 2016.

På dette møte blir den overordna analysen presentert av revisor. Denne er et verktøy – som samen med kontrollutvalet sine egne vurderingar – skal ligge til grunn for prioritering av aktuelle prosjekter i ny Plan for forvaltningsrevisjon. Analysen er vedlagt saksdokumenta.

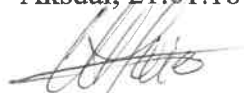
Det er ikkje realistisk at planen inneheld meir enn 5-8 prosjekt, da årlege budsjettmidlar tilseier at det vert gjennomført eit til to prosjekt kvart år. Minstekravet i forskrift er ein forvaltningsrevisjon kvart år.

Når kontrollutvalet ser seg ferdig med prioriteringane til planen vil den være klar for oversending til kommunestyret for slutthandsaming.

SEKRETARIATET SITT FRAMLEGG TIL VEDTAK:

Kontrollutvalet tar Rogaland Revisjon sin analyse og innspel frå rådmann til orientering. Utvalet kommer tilbake til saken når prosjekt skal prioriterast i neste møte.

Aksdal, 21.01.16



Odd Gunnar Høie

Rådgjevar/utvalssekretær

SAKSGANG		
Utval	Møtedato	Saksnummer
Kontrollutvalet	28.01.16	05/16

Saksansvarleg:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie	033	

ÅRSMELDING FOR KONTROLLUTVALET 2015

Saksvedlegg: framlegg til årsmelding for 2015

Saksorientering:

I følge kommuneloven § 77 pkt 6 skal ”kontrollutvalget rapportere resultatene av sitt arbeid til kommunestyret eller fylkestinget”.

Utkast til årsmelding for kontrollutvalet si verksemd i 2015 følgjer vedlagt. Den er sett opp etter omtrent same mal som tidligare årsmeldingar.

Årsmeldinga summerer opp utvalet sin aktivitet i 2015 og gir eit samandrag av dei hovudsaker som utvalet har hatt til handsaming gjennom året. Årsmelding gjer dessutan en total oversikt over alle saker til handsaming.

Årsmeldinga vert lagt fram for kommunestyret til orientering etter at kontrollutvalet har godkjent den. Eventuelle endringar som måtte komme frå utvalet vil bli innarbeida før den blir vidaresendt.

SEKRETARIATET SITT FRAMLEGG TIL VEDTAK:

Kontrollutvalet godkjenner årsmeldinga for 2015.

INNSTILLING TIL KOMMUNESTYRET:

Suldal kommunestyre tek årsmeldinga for 2015 frå kontrollutvalet til orientering.

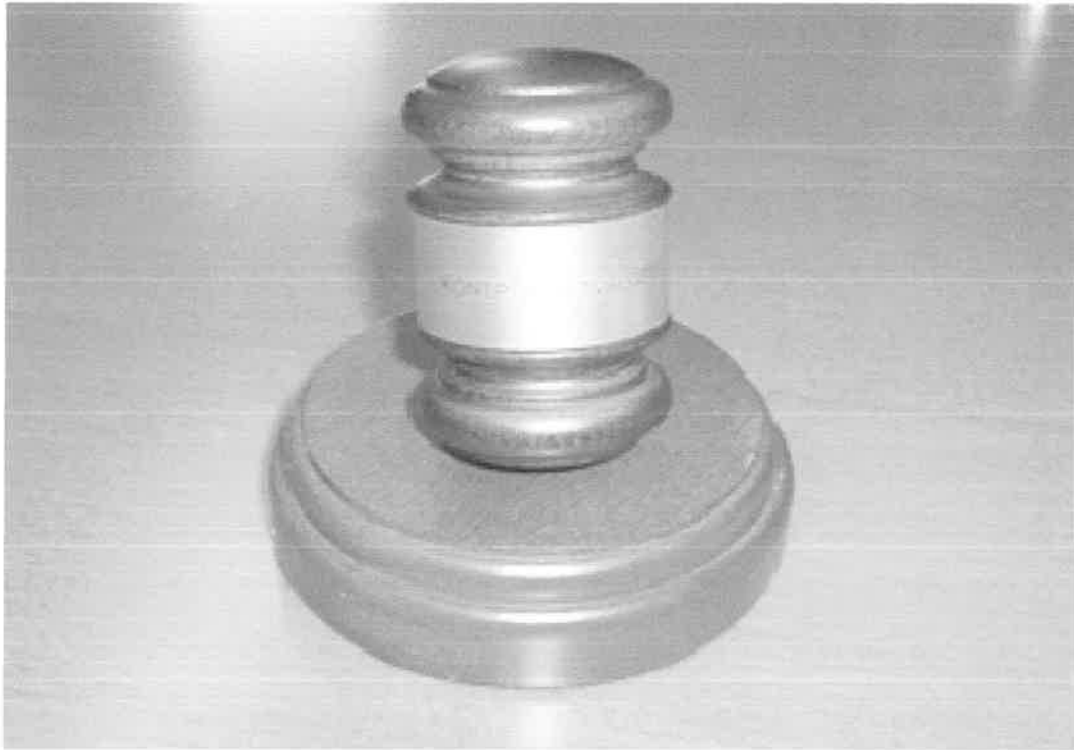
Aksdal, 21.01.16



Odd Gunnar Høie

Rådgjevar/utvalssekretær

KONTROLLUTVALET I SULDAL



ÅRSMELDING

2015

INNLEIING

Kapittel 12 i kommunelova omtalar **internt** tilsyn og kontroll. Kommunestyret sjølv har det øvste tilsynet med den kommunale forvaltninga (§ 76), men kommunestyret vel eit kontrollutval som skal stå for tilsynet (§77). Kontrollutvalet er eit obligatorisk politisk vald organ med oppgåver knytte til tilsyn og kontroll.

I følgje kommunelova § 77 pkt. 6 skal «kontrollutvalget rapportere resultatene av sitt arbeid til kommunestyret».

1. OM KONTROLLUTVALET

Kontrollutvalet er eit lovpålagt organ som skal på vegne av kommunestyret syte for tilsynet med forvaltninga av kommunen (rekneskapsrevisjon og forvaltningsrevisjon) og selskap som kommunen eig (selskapskontroll). Utvalet skal også sjå til at revisjonen fungerer på ein trygg måte. Ordninga er heimla i kommunelova og forskrift om kontrollutval. Kontrollutvalet er ikkje underlagt andre organ enn kommunestyret og rapporterer og innstiller til dette.

2. MEDLEMENE I UTVALET

Det er kommunestyret sjølv som vel medlemene til kontrollutvalet. Kontrollutvalet skal ha minst tre medlemmer, og etter § 77 nr 1 i kommunelova skal minst eit av medlemmene i utvalet veljast mellom representantane i kommunestyret. Det vart i 2011 bestemt at kontrollutvalet skulle auke talet på medlem til fem ifrå valperioden 2011-2015.

For perioden 2011-2015 hadde Suldal kommunestyre vald følgjande medlemmer til kontrollutvalet:

Faste medlemmer
Sverre Underbakke - leiar
Berit Myrland – nestleiar
Solveig Sukka
Vanja Ignjatic
Tormod Skeie

Vararepresentantar:
1. Ole-Johan Østebø
2. Hans Sæter
3. († Arne Steinbru)

Sverre Underbakke sat i kommunestyret i perioden 2011-2015.

For perioden 2015-2019 har Suldal kommunestyre vald følgjande medlemmer til kontrollutvalet:

Faste medlemmer
Vanja Ignjatic – leiar
Tormod Skeie – nestleiar
Heine Mo Willig
Otto Underbakke
Eldbjørg Sivertsen

Vararepresentantar:
1. Sigrunn Vetrhus
2. Silje Helen Færøy
3. Olav Martin Skaar

Heine Mo Willig sit i kommunestyret. Leiar og nestleiar i kontrollutvalet har møte- og talerett i kommunestyret når utvalet sine saker blir handsama.

Ordføreren har møte- og talerett i utvalet. Han/ho har ikkje delteke på nokon av møta i 2015. Rådmannen har ikkje møterett, men kan innkallast av utvalet. Han, eller andre frå administrasjonen har delteke i alle møta i 2015.

3. AKTIVITETEN I KONTROLLUTVALET I 2015

Kontrollutvalet har i 2015 hatt 4 møte fordelt på to møte første halvår og to møte andre halvår. Møta i kontrollutvalet er opne i tråd med kommuneloven og kontrollutvalet sitt reglement.

Utvalet har hatt **27** saker til handsaming, kor **7** saker blei oversendt til kommunestyret.

40 saker har blitt lagde fram for utvalet til orientering. Som vedlegg til årsmeldinga er det ei oversikt over saker handsama av utvalet og saker lagde fram til orientering.

Tormod Skeie, Heine Mo Willig, Otto Underbakke og Eldbjørg Sivertsen deltok på informasjonsmøte for nye kontrollutval i Aksdal 12.11.15.

Vanja Ignjatic, Tormod Skeie, Otto Underbakke og Eldbjørg Sivertsen deltok på haustkonferansen i Sandnes 10.12.15 i regi av Forum for kontrollutval i Rogaland.

4. KONTROLLUTVALET SINE HOVUDOPPGÅVER

4.1 REKNESKAPSREVISJON

Kontrollutvalet skal sjå til at kommunen sin årsrekneskap vert revidert på ein trygg måte. Kontrollutvalet skal også halde seg orientert om revisjonsarbeidet og sjå til at det går føre seg i samsvar med lov og føresegner, god kommunal revisjonsskikk.

I møte 29.04.15 handsama kontrollutvalet kommunen sin årsrekneskap for 2014. Utvalet gav følgjande uttale til rekneskapen:

Suldal kommune sin årsrekneskap for 2014 er gjort opp med eit rekneskapsmessig mindreforbruk/overskott på 2,95 millionar kroner. Kontrollutvalet har merka seg at rekneskapen viser eit positivt netto driftsresultat med 44,2 millionar kroner (reelt 47,5 mill. i fylgje revisor), og at delar av dette er nytta til avsettingar.

Under tilvising til utvalet sin eigen gjennomgang av dokumenta og revisjonsmeldinga, meiner kontrollutvalet at årsrekneskapen totalt sett gjer eit forsvarleg uttrykk for resultatet av kommunen si verksemd for 2014 og for kommunen si økonomiske stode pr. 31.12.14.

Ut over dette har kontrollutvalet ingen andre merknader til Suldal kommune sin rekneskap anna enn det som går fram av revisor sitt årsoppgjørsnotat og revisjonsmeldinga.

I same møte handsama utvalet rekneskapen til Suldal Elverk KF, og gav følgjande uttale:

Kontrollutvalet har merka seg at Suldal Elverk KF sin rekneskap for 2014 viser eit årsresultat på 11,2 mill. kr.

Under tilvising til utvalet si eigen gjennomgang av dokumenta og revisjonsmeldinga, meiner kontrollutvalet at årsrekneskapen totalt sett gjer eit forsvarleg uttrykk for resultatet av føretaket sin verksemd for 2014 og for føretaket si økonomiske stode pr. 31.12.14.

Kontrollutvalet i Suldal har ingen merknader til Suldal Elverk sin særrekneskap ut over det som går fram av revisor sitt årsoppgjørsnotat og revisjonsmeldinga.

Revisor tar atterhald i revisjonsmeldinga når det gjeld verdien på det balanseførte varelageret og at ordinært resultat kan derfor være feilrapportert.

Årsrapport frå Skatteoppkrevjaren og Skatterekneskapen for 2014 vart lagt fram til orientering i møte 11.02.15.

4.2 FORVALTNINGSREVISJON

I følgje kommunelova skal kontrollutvalet sjå til at det årleg vert gjennomført forvaltningsrevisjon av den kommunale verksemda. Forvaltningsrevisjon skjer etter kommunestyret sitt vedtekne plan for forvaltningsrevisjon.

Ny plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2012-2015 blei utarbeida i 2012, og vedtak vart gjort av kommunestyret på nyåret i 2013.

Utvalet har handsama to forvaltningsrevisjonsrapport i 2015, og handsama oppfølging av to rapportar. Utvalet har bestilt ny Overordna analyse for neste valperiode som vil danne grunnlag for ny Plan for forvaltningsrevisjon 2015-2019.

Rapport om «Plan- og byggsaker» var utarbeida av Rogaland Revisjon IKS og blei handsama i møtet 11.02.15.

Revisjonen kom med følgjande hovudbodskap og tilrådingar:

Hovudbodskap:

Vi finn kommunen sitt arbeid med plan- og byggesaker stort sett tilfredsstillande. Vi har tilrådingar som går på bruken av ByggSøk, tilsyn, tidsregistreringa av ordinære byggesaker og handteringa av gebyrreduksjon ved fristoverskridingar i slike saker. Vi har også nokre merknader som gjeld andre tilhøve.

Tilrådingar:

- *Kommunen bør vurdere tiltak for om mogleg få fleire byggefirma til å levere elekt-roniske byggesøknader. Dette kan gjerne vere eit samarbeid med nabokommunane.*
- *Kommunen bør utarbeide ein tilsynsstrategi og auka talet på tilsyn. Dette kan gjerast i samarbeid med nabokommunane.*
- *Kommunen bør sørge for at tidsregistreringa ved ordinære byggesøknader (12 vekers tidsfrist) blir korrekt, slik at ein kan følgje med på saker kor det kan vere aktuelt med gebyrreduksjon ved fristoverskridingar. Kommunen bør også ha ein fast rutine på å betale tilbake gebyr ved fristoverskridingar.*

Rapporten blei handsama av kommunestyret 17.03.15 og vil bli fylgt opp av kontrollutvalet på nyåret 2016.

Rapport om «Legetenestene» var utarbeida av Rogaland Revisjon IKS og blei handsama i møtet 23.09.15.

Revisjonen kom med følgjande hovudbodskap og tilrådingar:

- *Vi tilrår kommunen å sjå nærare på korleis ein kan bremsa/redusera utgiftsveksten forbundet med legetenesta. Ein bør i den samanheng sjå nærare på korleis ein kan auke produktivitet og inntening i legetenesta.*
- *Vi tilrår kommunen å sjå nærare på konsultasjonstida, og vurdere om denne bør reduserast frå 30 til 20 minutt. Alternativt kan ein vurdere om ein bør differensiera betre i tilhøve til behov, og i større grad skilja mellom korte og meir omfattande konsultasjonar.*

- *Vi tilrår legene å sjå nærare på eigen praksis for pasientkontakt, og vurdera om andelen ordinære konsultasjonar bør aukast og enkle pasientkontaktar reduserast. I vurderinga bør det takast omsyn til lange reiseavstandar for nokre pasientar.*
- *Vi tilrår kommunen å sjå nærare på eigen praksis for å hente inn refusjonar, og sørgje for at kommunen får dei inntektene ein har krav på.*
- *Vi tilrår kommunen å freista å utarbeide meir realistiske budsjetter for legetenesta. Dette er sentralt for å sikre ein god økonomistyring. Eit meir realistisk budsjett vil etter vår vurdering gje eit sterkare insentiv for å holde seg innanfor budsjetttramma, ettersom eininga vil få ein reell muligheit til å klare dette.*
- *Vi tilrår kommunen å arbeida for å stabilisera legetenesta. Dette er noko kommunen allereie har arbeidd ein del med. Vi ynskjer likevel å understreke dette fordi utviklinga dei siste åra har vist at legetenesta er sårbar når fleire hendingar hendar på same tid (permisjonar, sjukefråver, oppseiingar). Samstundes er det viktig å erkjenne at dette til ein viss grad vil kunne vera normalsituasjonen for legetenesta, også i åra framover. Da er det viktig at ein riggar organisasjonen for dette. Difor er det viktig at legekontoret framover også arbeider med å utvikle felles prosedyrar og praksisar, og forbetrar interne arbeidsprosessar. Dette vil kunne redusera sårbarheten forbundet med ein del legeskifter.*
- *Vi tilrår kommunen og legekontoret å arbeide med interne arbeidsprosessar. I faktadelen går vi kort inn på korleis ein kan gjera dette. Vi tilrår kommuneleiinga å styrka samarbeidet med legene. Det er spesielt viktig at partane byggjar vidare på det initiativet kommuneleiinga har tatt, i ei tid der legetenesta står overfor ulike typar utfordringar.*

Rapporten blei handsama av kommunestyret 03.11.15 og vil bli fylgt opp av kontrollutvalet i 2016.

4.3 SELSKAPSKONTROLL

Kontrollutvalet er pålagt og sjå til at det vert ført kontroll med forvaltninga av kommunen sine interesser i selskap som er heileigde av kommunen eller saman med andre kommunar/fylkeskommunar.

Ny plan for selskapskontroll for perioden 2012-2015 blei utarbeida i 2012 og vedtak blei gjort av kommunestyret i 2013.

Utvalet har ikkje bestilt eller handsama rapportar frå selskapskontrollar dette året. Kommunestyret handsama Eigarskapsmelding for 2015.

4.4 TILSYN MED REVISOR

Kommunestyret avgjer om kommunen skal tilsetja eigen revisor, delta i interkommunalt samarbeid om revisjon, eller inngå avtale med annan revisor. Vedtak om dette skal gjerast etter innstilling frå kontrollutvalet.

Revisjonstenestene for kommunen blei lyst ut på anbod i 2011 og Rogaland Revisjon IKS blei vald som kommunen sin revisor frå 01.07.12. Avtalen gjeld til 30.06.15 med opsjon for kommunen til og forlengje avtalen med 1 år.

Utvalet handsama sak med framlegg om bruk av opsjon på møte 10.09.14, sak 19/14. Utvalet gjorde følgjande vedtak og innstilling til kommunestyret:

Suldal kommunestyre vedtar å nytte seg av retten til å forlenge avtalen med revisjonsselskapet Rogaland Revisjon IKS om levering av revisjonsteneste til Suldal kommune i perioden 01.07.15 – 30.06.16.

Ein vil og tilrå, dersom det er i tråd med regelverket, at det i god tid før 30.06.16 vert vurdert å utvida opsjonen med ytterligare eit år, til 30.06.17

Kommunestyret handsama saken på møte 21.10.14, sak 64/14 og gjorde likelydande vedtak som kontrollutvalet.

Kontrollutvalet handsama sak om «Revisjonsordning frå 2016 – eigenregi eller kjøp av tenester» i møtet 29.04.15, sak 13/15 og gav følgjande innstilling til kommunestyret:

Suldal kommunestyre ønskjer å inngå som eigar/deltakar i interkommunalt samarbeid om revisjonstenester.

Kommunen søker om deltaking i Rogaland Revisjon IKS og bli ein del av eigarkommunane så snart det lar seg praktisk løysa. Selskapet blir dermed kommunen sin faste revisor

Kommunestyret gjekk samrøystes inn for kontrollutvalet si innstilling i møtet 19.05.16, sak 37/15.

Rogaland Revisjon IKS har i brev av 30.10.15 gjort greie for den pågåande prosessen med å ta Suldal kommune inn på eigarsida i selskapet. Det er venta at prosessen blir ferdigstilt i løpet av 2016.

Oppdragsansvarleg rekneskapsrevisor er Cicel T. Aarrestad med kontor i Stavanger.

Revisor har møte- og talerett i utvalet sine møte, og det har møtt ein representant frå Rogaland Revisjon IKS på alle møta. Dei har presentert revisjonsplan og lagt fram mandat og rapportar frå forvaltningsrevisjonsarbeidet.

Kontrollutvalet har handsama revisor si eigenerklæring, samt revisor sin plan for rekneskapsrevisjon.

4.5 TILSYN MED FORVALTNINGA

Tilsyn med forvaltninga har vore gjennomført ved at utvalet har fått orienteringar frå rådmannen om saker og spørsmål som medlemmene har bedd om.

Føljande personar frå administrasjonen har delteke på utvalet sine møte for å orientera:

11.02.15 – Einingsleiar Nora Thorbjørnsen om brukarbetaling på sjukeheimen, bygg og eigedomssjef Lauritz Lauritzen om oppfølging av rapport om Styring av byggeprosjekt og bygdeutviklingssjef Endre Gjil om ras i Suldalslågen og om forvaltningsrevisjonsrapport om Plan- og byggsaker.

29.04.15 – Ass. rådmann Dagfinn Helland om bekymringsmelding frå innbyggjar, om rekneskapen og oppfølging av rapport Arbeidsgjevarrolla, barnevernsleiar Brit Starheim om bekymringsmelding frå innbyggjar, kommunekasserar Arnfinn Gundersen om kommunerekneskapen, løns- og personalsjef Tordis-Kristin Tobiassen om oppfølging av rapport Arbeidsgjevarrolla.

23.09.15 – Kommunalsjef Grethe Jæger Anglevik og leiar for helse Vigdis Førland om forvaltningsrevisjonsrapport legetenestene.

12.11.15 – Kommunalsjef for oppvekst Nils Erik Eide og barnevernsleiar Brit Starheim om oppfølging av bekymringsmelding frå innbyggjar og økonomirådgjevar Anita Kristensen om framlegget til budsjett for 2016 og økonomiplan 2016-2019.

4.6 BUDSJETT/REKNESKAP FOR KONTROLL OG TILSYN

Økonomiavdelinga har opplyst følgjande rekneskapstal for 2015.

TENESTE 1100	BUDSJETT 2015 (utvalet)	REKNESKAP 2015
Godtgjersle og driftsutgifter	220 500	173 784
Revisjonstenester	625 000	348 541
Sekretariatstenester	153 000	153 000
Sum utgifter (eks.mva.)	998 500	675 325

Utgiftene til revisjonen er under budsjett, dette kan skyldas at ikkje alle rekningane for 2015 er motteke/bokført.

Kontrollutvalet handsama hausten 2015 framlegg til budsjett for kontroll og tilsyn for 2016. Totalt var framlegg til budsjett inkl. revisjonstenester, sekretariatstenester og kontrollutvalet sine egne utgifter på kr 1 044 500. Framlegget vart sendt over til kommunestyret for handsaming.

4.7 SEKRETARIAT

Kommunane er pålagt å ha eit kontrollutvalssekretariat som er uavhengig, dvs. ikkje knytte opp mot rådmann eller revisjon. Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS kom i drift frå 2005 og har vore i verksemd i 10 år. Selskapet er eid av 10 kommunar og oppgåvene blir ivaretatt av to tilsette.

Selskapet har i 2015 gjennomført brukarundersøking og markert 10 års jubileum på representantskapsmøtet i april. Det blei her framheva at sekretariatet har fått gjennomgåande positive tilbakemeldingar, men som forbetring kan dei bli betre kjent, som ledd i å styrke kommunane sitt kontroll- og tilsynsansvar.

Sekretariatstenester for kontrollutvalet er i 2015, som tidligare år, ivaretatt av Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS. Fast utvalssekretær har vore Odd Gunnar Høie. Sekretariatet har egne heimesider der mellom anna alle sakskart, protokollar og rapportar blir lagde ut fortløpande.

Sverre Underbakke var vald til representantskapet for Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS, med Berit Myrland som vara. Myrland var til stades på representantskapsmøtet 27.04.15. Vanja Ignjatic er vald som representant, med Tormod Skeie som vara til representantskapet for perioden 2015-2019.

5. OPPSUMMERING

Aktiviteten i 2015 har vore som planlagt. Det har vore utarbeidd og lagt fram to forvaltningsrevisjonsrapportar, utvalet har handsama oppfølging av to revisjonsrapportar. Utvalet har bestilt ny Overordna analyse. Denne analysen vil danne grunnlaget for ny Plan for forvaltningsrevisjon 2015-2019 og ny Plan for selskapskontroll 2015-2019.

Rådmannen har gjort greie for aktuelle saker som utvalet har bede om undervegs gjennom året.

Sand, 28. januar 2016

Tormod Skeie

Vanja Ignjatic
Leiar

Heine Mo Willig

Otto Underbakke

Eldbjørg Sivertsen

VEDLEGG TIL ÅRMELDING 2015

Saker til handsaming:

- 01/15 Godkjenning av protokoll 27.11.14
- 02/15 Referat- og orienteringssaker 11.02.15
- 03/15 Oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapport – Styring av byggeprosjekt
- 04/15 Forvaltningsrevisjonsrapport – Plan- og byggesaker
- 05/15 Tinging av nytt forvaltningsrevisjonsprosjekt – Legetenesta i Suldal kommune
- 06/15 Årsmelding for kontrollutvalet 2014

- 07/15 Godkjenning av protokoll 11.02.15
- 08/15 Referat- og orienteringssaker 29.04.15
- 09/15 Sak frå innbyggjar – bekymringsmelding
- 10/15 Suldal kommune – uttale til årsrekneskapen for 2014
- 11/15 Suldal elverk KF – uttale til årsrekneskapen for 2014
- 12/15 Oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapport – «Arbeidsgjevarrolla»
- 13/15 Revisjonsordning frå 2016 – eigenregi eller kjøp av tenester

- 14/15 Godkjenning av protokoll 29.04.15
- 15/15 Referat- og orienteringssaker 23.09.15
- 16/15 Revisor si eigenerklering 2015 - Rogaland Revisjon IKS
- 17/15 Forvaltningsrevisjonsrapport – «Legetenestene»
- 18/15 Bestilling av overordna analyse for Suldal kommune
- 19/15 Kontroll og tilsyn – budsjett for 2016 – utvalet sitt framlegg
- 20/15 Evaluering av kontrollutvalet sitt arbeid i inneverande periode

- 21/15 Kontrollutvalets ansvar og oppgåver
- 22/15 Godkjenning av protokoll 23.09.15
- 23/15 Referat- og orienteringssaker 12.11.15
- 24/15 Statusoversikt over utvalets prosjekt
- 25/15 Orientering om budsjettframlegget for 2016 og økonomiplan 2016-2019
- 26/15 Plan for rekneskapsrevisjon 2015
- 27/15 Framlegg til møteplan for 2016

Saker til orientering:

1. Utgreiing om brukarbetaling på sjukeheimen v/einingsleiar for sjukeheimen
2. Ras Suldalslågen v/bygdeutviklingssjefen
3. Statusoversikt pr. februar 2015
4. Skatterekneskapen for 2014
5. Årsrapport 2014 frå skatteoppkrevjaren i Suldal kommune
6. Rapport frå NKRF-konferansen 4. – 5. februar 2015 v/sekretær
7. Tertialrapport pr. 31.12.14 frå Rogaland Revisjon IKS
8. Oversyn over statlege tilsyn i 2015 frå Fylkesmannen i Rogaland
9. eINFO 15/1 – Redusert oppbevaringstid for regnskapsmateriale

10. Nytt på nett, NKRF – Kontrollutvalgene fyller sin funksjon på en god måte
11. Statusoversikt pr. april 2015
12. Kst vedtak 17.03.15, sak 17/15 – rapport «Plan og byggesaker»
13. Kst vedtak 17.03.15, sak 18/15 – oppfølging av «Styring av byggeprosjekt»
14. Kontrollrapport 2014 – frå Skatteetaten
15. Representantskapsmøte 22.04.15 – Interkommunalt arkiv Rogaland IKS
16. Representantskapsmøte 11.06.15 på Fitjar – Haugaland Vekst IKS
17. Representantskapsmøte 27.04.15 – Haugaland kontrollutvalgssekretariat IKS
18. Representantskapsmøte 28.04.15 - Ryfylke Miljøverk IKS
19. Representantskapsmøte 18.05.15 på Stord – Krisesenter Vest IKS
20. Årsmøte 11.06.15 - Ryfylke IKS
21. Kommunal Rapport 19.03.15 om rekneskapsresultata i landets kommunar
22. Kommunal Rapport 20.03.15 om regjeringa si oppgåvemelding
23. Statusoversikt pr. september 2015
24. Status for sak 09/15 – orientering frå rådmannen
25. Tertialrapport pr. 31.07.15 – timeforbruk frå Rogaland Revisjon IKS
26. K-styre vedtak 19.05.15, i sakene 35/15, 36/15 og 37/15
27. KS Bedrift – Offentlige innkjøp blir litt enklere fra 1. juli
28. Kommunal- og mod.dept. – prinsipputtalelse – KUs rett til å være til stede og referere ...
29. Datatilsynet – Gebyr for avvik hos kommuner
30. Bernt svarer – Kan offentlighetsloven brukes for å lukke møter?
31. NKRF overtar sekretariatet for FKT
32. Status for sak 09/15, Sak frå innbyggjar – orientering frå rådmannen
33. K-styrevedtak 01.10.15, sak 81/15 - Val av kontrollutval 2015-2019
34. Deltagelse i Rogaland Revisjon IKS, brev frå Rogaland Revisjon IKS
35. Taushetserklæring for kontrollutvalsmedlemmene
36. Reglement for Suldal kontrollutval – eige hefte
37. Evaluering - frå kontrollutvalet 2011-2015
38. Invitasjon til informasjonsmøte i Aksdal 12.11.15
39. Invitasjon til haustkonferansen i Sandnes 10.12.15
40. Invitasjon til NKRFs kontrollutvalgskonferanse 3. – 4. februar 2016

SAKSGANG		
Utval	Møtedato	Saksnr
Kontrollutvalet	28.01.16	6/16

Saksansvarleg:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie	033	

ENDRA MØTEPLAN FOR 2016

Vedlegg: møteplan for Suldal kommune 2016

Saksorientering:

Kontrollutvalet vedtok i møtet 12.11.15, sak 27/15 følgjande:

Kontrollutvalet i Suldal vedtar følgjande møteplan for 2016:

Torsdagene 28. januar / 25. februar / 28. april / 8. september / 10. november – kl. 10.00.

Utvalssekretær kan i samråd med leiar endre møtedato om det vert naudsynt.

Kontrollutvalet sitt april møte viser seg å vera lagd til same dag som formannskapet sitt 2-dagars møte og må difor flyttast. Formannskapet skal handsama årsrekneskapen i dette møtet. Kontrollutvalet sin uttale må vera klar før formannskapet kan handsama rekneskapen og møtet må difor flyttast til ein tidligare dato.

Samstundes må årsmeldinga til kommunen og revisjonsberetninga vera ferdig minst ei veke før utvalet sitt møte.

Sekretariatet vil gjere framlegg om at ny dato vert anten tysdag 26. april eller måndag 25. april med møtestart på ettermiddagen. Utvalssekretær er i Sauda på måndag foremiddag.

Dersom det blir nye endringar vil det i så fall bli gitt melding om dette så snart dette er kjent.

SEKRETARIATET SITT FRAMLEGG TIL VEDTAK:

Kontrollutvalet i Suldal vedtar å endra vedtatt møteplan for 2016 med følgjande endring:

Måndag 25.04.16, kl. 14.00 eller tysdag 26.04.16 kl. 10.00

Aksdal, 21.01.16



Odd Gunnar Høie
Rådgjevar/utvalssekretær

Møteplan 2016

<i>Frist saker til rådmann</i>	AMU	Kontroll-utval	Eldreråd /funksj råd	LMT	Leve-kår	Formann-skap	Kommune-styre	Saker som er planlagt:
On 23.12			Må 11.1	Ty 12.1	Ty 12.1	To 14.1	Ty 26.1	- Felles PPT og barnevern med Sauda - Skulepolitisk melding - Auka flyktningemottak 5-dagars skuleveke
To 18.2		28.1	Må 29.2	Ty 1.3	Ty 1.3	To 3.3	Ty 15.3	- Finansreglement - Delegeringsreglement - Strategisk kompetanseplan - Interkommunalt brannvesen - Tilbakemelding forvaltningsrapport byggesak - Kompetansestrategi
		25.2				Ty 1-on2.3 Region LVK		
To 14.4		28.4	Må 25.4	Ty 26.4	Ty 26.4	On 27- to 28.4	Ty 10.5	- Årsmelding - Reguleringsplan Rødsliane
To 18.5			Må 30.5	Ty 31.5	Ty 31.5	Fr 3.6	Ty 14.6	- Tertialrapport 1 - Arbeidsgjevarstrategi - Kommunestruktur
				Ty 16.6				
To 18.8		8.9	Ty 30.8	Ty 30.8	Ty 30.8	To 1.9	Ty 13.9	Lønspolitisk plan
To 22.9			Må 3.10	Ty 4.10	Ty 4.10	To 6.10	Ty 18.10	- Tertialrapport 2 - Planstrategi for 2016-19 - Suldal sitt framtidige helse- og omsorgstilbod
						Fr 21.10 Ryfylketing		
							2. november	Budsjettframlegg rådmann
To 10.11		10.11	Må 21.11	Ty 22.11	Ty 22.11	To 24-fr 25.11	Ty 13.12	Budsjett og handlingsplan

Partsamansett utval

Siddal KV

Oversiktskalender 2016

Januar 2016

Uke	Ma	Ti	On	To	Fr	Lø	Sø
53					1	2	3
1	4	5	6	7	8	9	10
2	11	12	13	14	15	16	17
3	18	19	20	21	22	23	24
4	25	26	27	28	29	30	31

2● 10● 17● 24○

Februar 2016

Uke	Ma	Ti	On	To	Fr	Lø	Sø
5	1	2	3	4	5	6	7
6	8	9	10	11	12	13	14
7	15	16	17	18	19	20	21
8	22	23	24	25	26	27	28
9	29						

1● 8● 15● 22○

Mars 2016

Uke	Ma	Ti	On	To	Fr	Lø	Sø
9		1	2	3	4	5	6
10	7	8	9	10	11	12	13
11	14	15	16	17	18	19	20
12	21	22	23	24	25	26	27
13	28	29	30	31			

2● 9● 15● 23○ 31●

April 2016

Uke	Ma	Ti	On	To	Fr	Lø	Sø
13					1	2	3
14	4	5	6	7	8	9	10
15	11	12	13	14	15	16	17
16	18	19	20	21	22	23	24
17	25	26	27	28	29	30	

7● 14● 22○ 30●

Mai 2016

Uke	Ma	Ti	On	To	Fr	Lø	Sø
17							1
18	2	3	4	5	6	7	8
19	9	10	11	12	13	14	15
20	16	17	18	19	20	21	22
21	23	24	25	26	27	28	29
22	30	31					

6● 13● 21○ 29●

Juni 2016

Uke	Ma	Ti	On	To	Fr	Lø	Sø
22			1	2	3	4	5
23	6	7	8	9	10	11	12
24	13	14	15	16	17	18	19
25	20	21	22	23	24	25	26
26	27	28	29	30			

5● 12● 20○ 27●

Juli 2016

Uke	Ma	Ti	On	To	Fr	Lø	Sø
26					1	2	3
27	4	5	6	7	8	9	10
28	11	12	13	14	15	16	17
29	18	19	20	21	22	23	24
30	25	26	27	28	29	30	31

4● 12● 20○ 27●

August 2016

Uke	Ma	Ti	On	To	Fr	Lø	Sø
31	1	2	3	4	5	6	7
32	8	9	10	11	12	13	14
33	15	16	17	18	19	20	21
34	22	23	24	25	26	27	28
35	29	30	31				

2● 10● 18○ 25●

September 2016

Uke	Ma	Ti	On	To	Fr	Lø	Sø
35				1	2	3	4
36	5	6	7	8	9	10	11
37	12	13	14	15	16	17	18
38	19	20	21	22	23	24	25
39	26	27	28	29	30		

1● 9● 16○ 23●

Oktober 2016

Uke	Ma	Ti	On	To	Fr	Lø	Sø
39					1	2	
40	3	4	5	6	7	8	9
41	10	11	12	13	14	15	16
42	17	18	19	20	21	22	23
43	24	25	26	27	28	29	30
44	31						

1● 9● 16○ 22● 30●

November 2016

Uke	Ma	Ti	On	To	Fr	Lø	Sø
44		1	2	3	4	5	6
45	7	8	9	10	11	12	13
46	14	15	16	17	18	19	20
47	21	22	23	24	25	26	27
48	28	29	30				

7● 14○ 21● 29●

Desember 2016

Uke	Ma	Ti	On	To	Fr	Lø	Sø
48				1	2	3	4
49	5	6	7	8	9	10	11
50	12	13	14	15	16	17	18
51	19	20	21	22	23	24	25
52	26	27	28	29	30	31	

7● 14○ 21● 29●

🇳🇴 1. jan Nyttårsdag
 🇳🇴 21. jan Prinsesse Ingrid Alexandra, 12 år
 🇳🇴 6. feb Samefolkets dag
 🇳🇴 7. feb Fastelavn
 ❤️ 14. feb St. Valentines dag
 🇳🇴 14. feb Morsdag
 🇳🇴 21. feb Kong Harald, 79 år
 20. mar Vårjevndøgn
 20. mar Palmesøndag
 21. mar Offisielt vårjevndøgn
 24. mar Skjærtorsdag
 25. mar Langfredag
 27. mar Sommertid start

🇳🇴 27. mar 1. påskedag
 28. mar 2. påskedag
 🇳🇴 1. mai Off. høgtidsdag
 5. mai Kr. Himmelfartsdag
 🇳🇴 8. mai Frigjøringsdag 1945
 🇳🇴 15. mai 1. pinsedag
 16. mai 2. pinsedag
 🇳🇴 17. mai Grunnlovsdag 1814
 🇳🇴 7. jun Unionsoppløsning 1905
 21. jun Sommersolhverv
 23. jun Jonsokaften
 🇳🇴 4. jul Dronning Sonja, 79 år
 🇳🇴 20. jul Kronprins Haakon, 43 år
 🇳🇴 29. jul Olsokdagen

🇳🇴 19. aug Kronprinsesse Mette-Marit, 43 år
 22. sep Høstjevndøgn
 30. okt Sommertid slutt
 31. okt Halloween
 6. nov Allehelgensdag
 13. nov Farsdag
 27. nov 1. søndag i advent
 13. des Luciadagen
 21. des Vintersolhverv
 🇳🇴 25. des 1. juledag
 26. des 2. juledag