

MØTEPROTOKOLL

Kontrollutvalget i Sande

Dato: 19.09.2016 kl. 18:00
Sted: Rådhuset, møterom Klippan
Arkivsak: 15/00041

Tilstede: Aleksander Leet, leder
Paul Gregersen, nestleder
Kristine Flåtten, medlem
Freddy Vogt, medlem

**Møtende
varamedlemmer:** Ingen

Ikke møtt: Siw Mette Moa

Andre: Elin Weggesrud, ordfører, sak 20/16-24/16
Olav R. Grande, rådmann, sak 20/16-24/16
Torkild Halvorsen, oppdragsansvarlig for forvaltningsrevisjon,
Buskerud Kommunerevisjon IKS
Orrvar Dalby, daglig leder VIKS

Møteleder: Aleksander Leet

Protokollfører: Orrvar Dalby

SAKSKART			Side
Saker til behandling			
20/16	15/00041-66	Godkjenning av protokoll fra møte 26.april 2016.	3
21/16	16/00072-3	Kontrollutvalg og politisk ledelse - dialog og forventninger	3
22/16	15/00118-18	Overordnet analyse og plan for forvaltningsrevisjon og selskapskontroll 2016-2019.	4
23/16	15/00118-14	Orientering om forvaltningsprosjektet "Oppfølging av kommunestyrevedtak	7

24/16	16/00062-11	Forvaltningsprosjektet "Byggesaksbehandling" - orientering om status.	7
25/16	15/00115-2	Forslag til budsjett for kontroll og tilsyn 2017.	8
26/16	15/00117-26	Plan for revisjon 2016.	9
27/16	15/00117-25	Regnskapsrevisjon 2015 - nummerert brev nr.18 til kontrollutvalget.	10
28/16	16/00099-1	Virksomhetsbesøk 2016	10
29/16	15/00113-35	Referater	11
30/16	15/00113-36	Eventuelt	11

Leder ønsket velkommen og møtet ble satt kl.18.00.

Det var ingen merknader til innkalling og saksliste.

Saker til behandling

20/16 Godkjenning av protokoll fra møte 26.april 2016.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Sande	19.09.2016	20/16

Forslag til vedtak:

Protokoll fra møte i kontrollutvalget 26.april 2016 godkjennes.

Møtebehandling

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Protokoll fra møte i kontrollutvalget 26.april 2016 godkjennes.

21/16 Kontrollutvalg og politisk ledelse - dialog og forventninger

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Sande	19.09.2016	21/16

Forslag til vedtak:

Saken legges fram uten forslag til vedtak.

Møtebehandling

Ordfører Elin Weggesrud redegjorde for sine forventninger til kontrollutvalget og nevnte bl.a. det generelle kravet om overholdelse av budsjett, samordning av utvalgets tilsynsaktiviteter med statlige tilsyn, synliggjøring av kontrollutvalgets arbeid og planer, samt status i arbeidet med kommunesammenslåing.

Kontrollutvalget pekte på behovet for synliggjøring av utvalgets arbeid, herunder at kontrollutvalget blir behandlet på linje med øvrige utvalg i Sande. Samordning av møteplaner og deltakelse på økonomikonferansen ble også nevnt.

Stor enighet om de innspill som kom fra både ordfører og kontrollutvalg, og leder og ordfører holder tett kontakt i forhold til presentasjoner mv. for kommunestyret framover.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Kontrollutvalget takker for dialogen med ordfører og tar med seg de innspill som framkom.

22/16 Overordnet analyse og plan for forvaltningsrevisjon og selskapskontroll 2016-2019.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Sande	19.09.2016	22/16

Forslag til vedtak:

1.Overordnet analyse – Sande kommune for 2016-2019 tas til orientering.

2.Kontrollutvalget vedtar, med bakgrunn i overordnet analyse, følgende **plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2016-2019:**

- 1.
- 2.
- 3.
- 4.
- 5.

3.Kontrollutvalget vedtar følgende **plan for selskapskontroll for perioden 2016-2019:**

1. Hvordan følger kommunen opp retningslinjene i sin egen eiermelding?
2. Stikkprøver/undersøkelser i aktuelle selskap.

Kontrollutvalget anbefaler kommunestyret å fatte følgende vedtak:

1.Kommunestyret slutter seg til kontrollutvalgets **plan for forvaltningsrevisjon for 2016-2019** med følgende prioriteringer

- 1.
- 2.
- 3.
- 4.
- 5.

Kontrollutvalget gis fullmakt til å omprioritere innenfor den vedtatte plan, eventuelt tilføye andre prosjekter. Kommunestyret orienteres ved eventuelle endringer. Hvis endringene i planen fører til økning av den økonomiske rammen, må dette behandles spesielt.

3. Kommunestyret vedtar følgende **plan for selskapskontroll for perioden 2016-2019:**

1. Hvordan følger kommunen opp retningslinjene i sin egen eiermelding?
2. Stikkprøver/undersøkelser i aktuelle selskap hvor Sande kommune har eierinteresser.

Kontrollutvalget gis fullmakt til å omprioritere innenfor den vedtatte plan, eventuelt tilføye andre prosjekter. Kommunestyret orienteres ved eventuelle endringer. Hvis endringene i planen fører til økning av den økonomiske rammen, må dette behandles spesielt.

Møtebehandling

Revisor orienterte om hovedpunktene i overordnet analyse og svarte på spørsmål fra kontrollutvalget. Overordnet analyse ble også kort kommentert av både ordfører og rådmann. Kontrollutvalget hadde deretter en grundig diskusjon av hvilke områder som burde prioriteres i plan for forvaltningsrevisjon.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

1. Overordnet analyse – Sande kommune for 2016-2019 tas til orientering.

2. Kontrollutvalget vedtar, med bakgrunn i overordnet analyse, **følgende plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2016-2019:**

1. Psykiatri/psykisk helsevern.
2. Rusomsorg.
3. Økonomisk sosialhjelp
4. Kommunesammenslåing – status og utfordringer på IKT-området
5. Helsetjenester

I tillegg ønsker kontrollutvalget å foreta en undersøkelse av oppfølgingen og effekten av tiltak som ble foreslått i tidligere forvaltningsrevisjon om barnevernet i Sande (2008).

3.Kontrollutvalget vedtar følgende plan for selskapskontroll for perioden 2016-2019:

- 1.Hvordan følger kommunen opp retningslinjene i sin egen eiermelding?
- 2.Stikkprøver/undersøkelser i aktuelle selskap.

Kontrollutvalget anbefaler kommunestyret å fatte følgende vedtak:

1.Kommunestyret slutter seg til kontrollutvalgets plan for forvaltningsrevisjon for 2016-2019 med følgende prioriteringer:

- 1.Psykiatri/psykisk helsevern.
- 2.Rusomsorg.
- 3.Økonomisk sosialhjelp
- 4.Kommunesammenslåing – status og utfordringer på IKT-området
- 5.Helsetjenester

Kommunestyret gir sin tilslutning til at kontrollutvalget i tillegg ønsker å foreta en undersøkelse av oppfølgingen og effekten av tiltak foreslått i tidligere forvaltningsrevisjon om barnevernet i Sande (2008).

Kontrollutvalget gis fullmakt til å omprioritere innenfor den vedtatte plan, eventuelt tilføye andre prosjekter. Kommunestyret orienteres ved eventuelle endringer. Hvis endringene i planen fører til økning av den økonomiske rammen, må dette behandles spesielt.

3.Kommunestyret vedtar følgende plan for selskapskontroll for perioden 2016-2019:

- 1.Hvordan følger kommunen opp retningslinjene i sin egen eiermelding?
- 2.Stikkprøver/undersøkelser i aktuelle selskap hvor Sande kommune har eierinteresser.

Kontrollutvalget gis fullmakt til å omprioritere innenfor den vedtatte plan, eventuelt tilføye andre prosjekter. Kommunestyret orienteres ved eventuelle endringer. Hvis endringene i planen fører til økning av den økonomiske rammen, må dette behandles spesielt.

23/16 Orientering om forvaltningsprosjektet "Oppfølging av kommunestyrevedtak

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Sande	19.09.2016	23/16

Forslag til vedtak:

Rådmannens redegjørelse for oppfølgingen av forvaltningsprosjektet «Oppfølging av kommunestyrevedtak» tas til orientering.

Møtebehandling

Rådmannen redegjorde for den orientering som var gitt til kommunestyret i juni 2016 om oppfølgingen av denne saken og svarte på spørsmål.

I tillegg ble det diskutert hvorledes kontrollutvalget kan innordnes i kommunens møteplan, slik at møtene kan kunngjøres på ordinær måte og sakspapirene kan bli tilgjengelig for publikum. Enighet om å implementere flg. løsning: Saksdokumentene sendes som pdf-fil fra sekretariatet. Politisk sekretariat legger ut en sak med saksdokumentene som vedlegg. Rådmannen lovte å implementere denne løsning i løpet av kort tid.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Rådmannens redegjørelse om oppfølgingen av forvaltningsprosjektet «Oppfølging av kommunestyrevedtak» tas til orientering.

Kontrollutvalget er fornøyd med rådmannens lovnad om å implementere en løsning slik at kontrollutvalget blir behandlet på linje med øvrige utvalg i forbindelse med annonsering og kunngjøring av møter på kommunens møtekalender.

24/16 Forvaltningsprosjektet "Byggesaksbehandling" - orientering om status.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Sande	19.09.2016	24/16

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar revisors redegjørelse til orientering.

Møtebehandling

Revisor redegjorde for status i saken og opplyste at arbeidet var i rute i forhold til vedtatt framdriftsplan.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Kontrollutvalget tar revisors redegjørelse til orientering.

25/16 Forslag til budsjett for kontroll og tilsyn 2017.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Sande	19.09.2016	25/16

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget anbefaler kommunestyret å bevilge kr.970.000 i budsjett for 2017 til tilsyn og kontroll i Sande kommune.

Revisjonstjenester totalt: kr.685.000

- Regnskapsrevisjon kr.208.000
- Forvaltningsrevisjon og selskapskontroll kr.220.500
- Andre tjenester kr.256.500

Sekretariattjenester fra VIKS: kr.165.000

Til kontrollutvalgets disposisjon inkl. møtegodtgjørelser: kr.120.000

SUM KONTROLL OG TILSYN: kr.970.000

Saken oversendes formannskap og kommunestyre for videre behandling.

Møtebehandling

Sekretæren orienterte om hovedpunktene i saken.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Kontrollutvalget anbefaler kommunestyret å bevilge kr.970.000 i budsjett for 2017 til tilsyn og kontroll i Sande kommune.

Revisjonstjenester totalt: kr.685.000

- Regnskapsrevisjon kr.208.000
- Forvaltningsrevisjon og selskapskontroll kr.220.500
- Andre tjenester kr.256.500

Sekretariattjenester fra VIKS: kr.165.000

Til kontrollutvalgets disposisjon inkl. møtegodtgjørelser: kr.120.000

SUM KONTROLL OG TILSYN: kr.970.000

Saken oversendes formannskap og kommunestyre for videre behandling.

26/16 Plan for revisjon 2016.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Sande	19.09.2016	26/16

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar revisors redegjørelse for revisjonsplan 2016 til orientering.

Møtebehandling

Revisor gjennomgikk hovedpunktene i plan for revisjon 2016 og svarte på spørsmål.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Kontrollutvalget tar revisors redegjørelse for revisjonsplan 2016 til orientering.

27/16 Regnskapsrevisjon 2015 - nummerert brev nr.18 til kontrollutvalget.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Sande	19.09.2016	27/16

Forslag til vedtak:

Nummerert brev nr. 18 vedrørende regnskapsrevisjonen 2015 fra Buskerud kommunerevisjon IKS datert 6.juni 2016 tas til orientering.

Møtebehandling

Revisor redegjorde for hovedpunktene i brevet.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Nummerert brev nr. 18 vedrørende regnskapsrevisjonen 2015 fra Buskerud kommunerevisjon IKS datert 6.juni 2016 tas til orientering.

28/16 Virksomhetsbesøk 2016

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Sande	19.09.2016	28/16

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget vedtar å gjennomføre et virksomhetsbesøk hos i forbindelse med sitt møte 14.november 2016. Leder og sekretær får fullmakt til å avtale rammene for besøket med administrasjonen.

Møtebehandling

Det ble foreslått å legge årets virksomhetsbesøk til skolesektoren.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Kontrollutvalget vedtar å gjennomføre et virksomhetsbesøk hos Haga barneskole og Sande ungdomsskole i forbindelse med sitt møte 14.november 2016. Leder og sekretær får fullmakt til å avtale rammene for besøket med administrasjonen.

29/16 Referater

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Sande	19.09.2016	29/16

Forslag til vedtak:

Referatsakene tas til orientering.

Møtebehandling

Følgende referatsaker ble framlagt:

1. Notat fra revisjonen om status selvkostfond ved utløpet av 2016.
2. Orientering om NOU: 4/2016 Ny kommunelov – hovedpunkter vedr. kontroll og tilsyn
3. Høringsuttalelse fra sekretariatene i Oslofjordområdet til NOU 4/2016 Ny kommunelov.

Sekretæren redegjorde kort for de to siste referatsakene.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Referatsakene tas til orientering.

30/16 Eventuelt

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Sande	19.09.2016	30/16

Forslag til vedtak:

Legges fram uten forslag til vedtak.

Møtebehandling

Leder refererte fra årlig møte mellom Buskerud Kommunerevisjon IKS, kommuneledelsen og kontrollutvalgets leder.

Leder og sekretær refererte fra styremøte i VIKS 5.september 2016.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Tas til orientering.

Møtet slutt kl.20.45.

Revetal 20.september 2016

For leder av kontrollutvalget i Sande, Aleksander Leet

Orrvar Dalby
Daglig leder/sekretær