

Kontrollutvalet i Bjerkreim kommune

Møteinnkalling

Møtested:	Møterom 2
Dato:	06.02.2017
Tidspunkt:	Kl. 16.00
Møtenr:	1 / 2017

Til behandling:

Sak nr	Sakstittel
1/17	Godkjenning av protokoll frå møtet 21. november 2016
2/17	Orientering frå kommunalsjef økonomi og IT
3/17	Rapport om forvaltningsrevisjon: Eigarskapsforvaltning
4/17	Endeleg bestilling forvaltningsrevisjon: PP-tenesta Eigersund, Lund, Bjerkreim, Sokndal
5/17	Justering møteplan 2017 - endring av møtetidspunkt
6/17	Kontrollutvalet si årsmelding for 2016
7/17	Rekneskap kontroll og tilsyn pr. 31.12.2016 (årsrekneskap)
8/17	Statusoversikt februar 2016

Referatsaker/[meldingar](#)

Periode:		21.11.2016 - 06.02.2017
Nr.	Arkivsak	Referatsakstittel
1/17	17/00002-1	FM tilsyn Bjerkreim beredskap 2016.pdf
2/17	16/00169-6	Vedteke budsjett for Bjerkreim kutv 2017

Vennleg meld eventuelt forfall snarast på telefon 51 33 65 90 eller mobil 414 46 180, eller på e-post til postmottak.rks@sandnes.kommune.no.

Ved forfall vert varamedlemmer innkalla serskilt. Medlemmer som meiner seg inhabile, må og gje melding dette, slik at varamedlemmer kan innkallast.

Evt. saker merka (Unnateke offentleggjering i medhald av off.l) sendast berre til medlemmer og varamedlem som møter.

Bjerkreim, 30.01.2017

Magne Vaule
Leder av kontrollutvalet

Per Kåre Vatland
Sekretariatet

[Medlemsoversikt](#)

1 / 17 Godkjenning av protokoll frå møtet 21. november 2016

Arkivsak-dok. 16/00154-13
Arkivkode. 033
Saksbehandlar. Per Kåre Vatland

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalet i Bjerkreim	06.02.2017	1/17

Protokollen frå møtet 21. november 2016 vart lagd fram for kontrollutvalet til formell godkjenning.

FORSLAG TIL VEDTAK:

Kontrollutvalet i Bjerkreim godkjenner protokollen frå møtet 21. november 2016.

SANDNES, 17.01.2017

Per Kåre Vatland
Seniorrådgiver

Vedlegg:
[Protokoll 21.11.16](#)

[Sakslista](#)

Dette dokumentet er elektronisk godkjent og trenger ikkje signatur.

2 / 17 Orientering frå kommunalsjef økonomi og IT

Arkivsak-dok. 16/00158-14
Arkivkode. 027
Saksbehandlar. Per Kåre Vatland

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalet i Bjerkreim	06.02.2017	2/17

Bakgrunn

Kontrollutvalet vedtok i møtet 6. juni 2016 ein plan for å invitere kommunale leiarar til å kome i kontrollutvalet for å orientere om verksemda på sine område. Til dette møte er kommunalsjef økonomi og IT, Tore Spangen invitert for å orientere.

Saksutgreiing

Kontrollutvalet har gitt økonomisjefen fyljande stikkord om kva de ønsker å bli orientert om:

- Avdelinga sin plass i organisasjonen
- Tale på tilsette i avdelinga
- Kva tenester som avdelinga leverar
- Avdelinga sitt budsjett og rekneskap
- Tankar om framtida
 - o Rekruttering av medarbeidarar til kommunen
 - o Utfordringar i høve til rekruttering
 - o Utvikling av kommunen in organisasjon

Det vert sett av 30-40 minutt til orienteringa inklusiv tid til spørsmål frå utvalet.

FORSLAG TIL VEDTAK:

Kontrollutvalet i Bjerkreim tek orienteringa frå kommunalsjef økonomi og IT til orientering.

SANDNES, 30.01.2017

Per Kåre Vatland
Seniorrådgiver

[Sakslista](#)

Dette dokumentet er elektronisk godkjent og trenger ikkje signatur.

3 / 17 Rapport om forvaltningsrevisjon: Eigarskapsforvaltning

Arkivsak-dok. 13/00319-5
 Arkivkode. 217
 Saksbehandlar. Per Kåre Vatland

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalet i Bjerkreim	06.02.2017	3/17

Bakgrunn

Kontrollutvalet bestilte forvaltningsrevisjonen Eigarskapsforvaltning i møtet 25.11.2013, og var forventa ferdig til møtet 06.02.2016. Rapporten var utsett på grunn av andre forvaltningsrevisjonar, men føreligg nå til behandling.

Føremålet med revisjonen er å spå på korleis kommunen sine interesse i selskap vert utøvd, og om utøvinga er i tråd med kommunestyret sine vedtak og føresetnader. Vidare skulle det sjåast på korleis eigarskapsstyringa er forankra og korleis det einskilte eigarskap (selskap) vert følgd opp reint praktisk

Problemstillingane som vart vedtekne var:

- *Har kommunen etablert tydelige føringar for sine eigarskap (selskap)?*
- *Har kommunen etablert hensiktsmessige rutinar for eigarskapsoppfølginga – også føringar og rapporteringar mellom kommunestyret og eigarrepresentant?*
- *Vert kommunens eigarskap forvalta i tråd med de etablerte rutinar?*

Saksutgreiing

Rapporten er klar til behandling i kontrollutvalet, før den vert vidaresendt kommunestyret til sluttbehandling.

I rapporten viser revisor til følgjande funn.

Kommunen har ei eigarskapsmelding, som er kalla eigarskapspolitisk plattform for Bjerkreim kommune. Etter kommunen sine egne reglar skal denne rullerast årleg, utan at dette er gjort. Revisor peikar på at ei meir parktisk løysing ville vore å velt ein lengre tidshorisont på fire år dvs. ei gong i valperioden). Samstundes kunne kommunen ved spesielle høve valt å gjere hyppigare endringar. Etter revisor sin meinig ville då kommunen si rolle som strategisk og langsiktig eigar vore i vareteke på ein god og langsiktig måte, og samstundes vore i tråd med KS sine tilrådingar.

Revisor viser til forslaget til ny kommelov inneheld krav om utarbeiding av eigarskapsmelding minst ei gong i valperioden.

Kommunen sin overordna eigarstrategiar bygger på staten sine prinsipp for og eigarstyring og selskapsleiing. Den inneheld i\og element frå KS sine tilrådingar. Dei overordna strategiane gjeld for kommunens eigar- og styrerepresentantar, og vert føresett kjend for desse. Men sidan desse er frå 2012, er det ikkje sikkert at alle kjenner desse like godt.

Kommunen har laga eigarstrategi for tre av kommunen sine selskap: Lyse AS, Rogaland Revisjon IKS og Dalane Energi AS. Dei to første bygger på eit felles forslag som er laga av dei største eigarkommunane. Dei er ikkje behandla av kommunestyret. Dette vil gjer at dei vert politisk forankra og kjende.

I fylgje lovreglane skal kommunen utøve si eigarstyring i selskapet sitt eigar organ og ikkje gripe inn arbeidet til styret eller dagleg leiing av selskapet.

Kommunen sine kjørereglar for eigarstyring fylgjer lovreglane om kva som er eigar og styret sine rollar. Dei inneheld òg klare reglar for korleis politiske avklaringar kan gjerast i forkant av eigarmøter i selskapa, og korleis ein eventuelt kan instruere eigarrepresentantane

Revisor peikar på at kommunen bør skilje behandlinga av eigarskapsmeldinga og sjølv selskapsrapporteringa, slik ein gjorde i 2012. Dette vil gje grundigare behandling av eigarskaps-politikken og vurderingar om kommunen skal gå ut/inn i selskap.

Revisor peikar på at eigarskapsmeldinga er vanskeleg å finne då den ikkje ligg på nett og heller ikkje kan søkast opp på heimesida til kommunen. Dette gjer informasjonen mindre tilgjengeleg for offentlegheita kommunen sine representantar i selskapa. Revisor viser til at selskapsnota i årsrekneskapen inneheld nokre feil og manglar som dei håper vert retta opp i årsrekneskapen for 2016.

Kommunen manglar faste tiltak for opplæring og informasjon om eigarstyring og selskapsleiing til folkevalde i kommunen.

Revisor tilrår kommunen å gjere:

- Kommunen bør sørge for at eierskapsmeldingen jevnlig revideres. Dette kan gjerne være én gang i valgperioden dvs. i tråd med forslaget til ny kommunelov.
- Eierskapsmeldingen bør være enkelt tilgjengelig på kommunens nettsider.
- Kommunen bør vise i hvilken grad den følger KS sine anbefalinger om eierstyring, selskapsledelse og kontroll. Dette kan inntas i eierskapsmeldingen.
- Kommunen bør sørge for å motta og behandle alle forslag til selskapsspesifikke eierstrategier for sine selskaper når slike er foreligger.
- Kommunen bør fortsatt skille mellom behandlingen av eierskapsmeldingen og selve selskapsrapporteringen.
- Kommunen bør sørge for at det er en årlig rapportering til kommunestyret om interkommunale selskaper og de mest sentrale aksjeselskaper.
- Kommunen bør sørge for at det gjennomføres et årlig fast eiermøte i kommunestyret. Selskapsrapporteringen kan da tas med her.
- Kommunen bør legge ut informasjon om sin eierskapsforvaltning på kommunens nettsider. Som et minimum anses en link til kommunens eierskapsmelding.
- Kommunen bør iverksette faste tiltak for opplæring og informasjon om eierstyring og selskapsledelse til folkevalgte i kommunen. Tiltakene bør være i tråd med KS sin anbefaling om obligatorisk opplæring av og informasjon til folkevalgte.

Rådmannen har gitt høringsuttale, som er teke med i rapporten:

I fylgje rådmannen er kommunen i starten på å oppdatere eigarskapsmeldinga, men har valt å vente til rapporten er ferdig, slik at de får med seg innspela inn i dette arbeidet. Rådmannen ser det naturleg for ein liten kommune som Bjerkreim, at ein behandlar dei same eigarstrategiane som større eigarar i same selskapet.

For meir opplysningar om revisor sine funn og vurderingar, samt rådmannen si høringsuttale, viser med til rapporten som ligg ved.

Føreskrifta legg opp til at slike rapportar bør følgjast opp systematisk, for å sikre at administrasjonen setter i verk tiltak for å rette opp påviste avvik/svakheiter. Kontrollutvalet må sørge for at kommunestyret sine vedtekne merknader vert følgde opp av rådmannen. Det vert

rådd til at slik oppfølging skjer ca. 6 måneder etter kommunestyrets behandling. Kontrollutvalet sender saken om oppfølging vidare til kommunestyret til orientering.

I følge rundskriv H-02/06 skal kontrollutvalet innstille direkte til kommunestyret i forbindelse med behandling av rapporter.

FORSLAG TIL VEDTAK:

Kommunestyret i Bjerkreim rapport om forvaltningsrevisjonen *Eigerskapsforvaltning* til etterretning.

Rapporten vert send over til rådmannen for vidare oppfølging av rapporten sine konklusjonar og tilrådingar. Det vert gitt tilbakemelding til kommunestyret via kontrollutvalet om korleis kommunestyret sitt vedtak er følgt opp ca. 6 måneder etter kommunestyret har fatta vedtak.

SANDNES, 30.01.2017

Per Kåre Vatland
Seniorrådgiver

Vedlegg:
[Eierskapsforvaltning - RR Bjerkreim 2017](#)

[Sakslista](#)

Dette dokumentet er elektronisk godkjent og trenger ikkje signatur.

4/17 Endeleg bestilling forvaltningsrevisjon: PP-tenesta Eigersund, Lund, Bjerkreim, Sokndal

Arkivsak-dok. 16/00371-5
 Arkivkode. 217
 Saksbehandlar. Per Kåre Vatland

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalet i Bjerkreim	06.02.2017	4/17

Bakgrunn

En invitasjon til å delta i forvaltningsrevisjonen vart lagt fram for kontrollutvalet i møtet 21.11.2016. Sekretariatet har til dette møtet motteke eit oppdatert prosjektmandat, som me legg fram for kontrollutvalet, som ei endeleg bestilling.

Saksutgreiing

Revisor har i sitt mandatforslag føreslått at prosjektmandatet skal vere å *sjå nærare på PP-tenesta sitt samarbeid med barnehagar og skular i det individ- og systemretta arbeidet*. Dette er uendra i høve til mandatet kontrollutvalet fekk i november

Med bakgrunn i føremålet vert det føreslått å sjå nærare på desse problemstillingane:

- *Hvilke mål styrer PP-tjenesten etter og hvilke resultater oppnår den?*
- *Hva kjennetegner prosessen fra et særlig behov fanges opp til konkrete tiltak sette inn?*
- *Hva kjennetegner arbeidet PP-tjenesten gjør i barnehagene og på skolene med kompetanseutvikling og organisasjonsutvikling for å sikre barnehagebarn og skoleelever et tilrettelagt tilbud?*
- *Hvordan opplever PP-tjenesten og samarbeidspartnerne samhandlingen?*
- *Hva kan være årsakene til en høy andel elever med spesialundervisning?*
- *Hvilke forbedringsmuligheter foreligger i tjenestens individ- og systemrettede arbeid?*

I det endelege mandatet er kulepunkt 5 nytt, medan kulepunkt 1-4 og 6 er uendra i høve til mandatet kontrollutvalet hadde i november.

Då kontrollutvalet behandla saka i november presiserte dei følgande: «*Kontrollutvalet presiserer at ein føreset at spørsmål knytt til ventetid og er med i prosjektet.*». I mandatet er det ikkje nemnd noko om ventetid, men sekretariatet har vore i kontakt med Rogaland Revisjon som siar at dei har notert seg dette og vil sei noko om det i rapporten.

I det nye prosjektmandatet er timetalet auka til 350 timar totalt. Men tidsramma som vart stipulert for Bjerkreim i november er uendra på 50 timar.

FORSLAG TIL VEDTAK:

Kontrollutvalet i Bjerkreim bestiller forvaltningsrevisjonen PP-tenesta i Dalane i tråd med framlagd endeleg mandat og under føresetnad at rapporten seier noko om ventetida.

SANDNES, 17.01.2017

Per Kåre Vatland
Seniorrådgiver

Vedlegg:

[RR Eigersund Lund Sokndal Bjerkreim 2016 PP tenesta - Forslag til felles mandat](#)

[Sakslista](#)

Dette dokumentet er elektronisk godkjent og trenger ikkje signatur.

5 / 17 Justering møteplan 2017 - endring av møtetidspunkt

Arkivsak-dok. 16/00159-14
 Arkivkode. 033
 Saksbehandlar. Per Kåre Vatland

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalet i Bjerkreim	06.02.2017	5/17

Bakgrunn

Då kommunestyret behandla kommunen sin møteplan vart det sett fram forslag om at òg kontrollutvalet sine møter skulle vere på kveldstid, dvs. møtetidspunkt etter kl. 16.00. Forslaget fekk fleirtal i kommunestyret, og vart vedteke.

Leiar av kontrollutvalet tok kontakt med sekretariatet og føreslo at fyrste møte i 2017 vart halde kl. 16.00, og at ein på dette møtet vedtok endeleg tidspunkt.

Saksutgreiing

Sekretariatet vel å leggje fram endringa i møteplan som eigen sak, slik at utvalet kan fatte vedtak på endringa.

Kontrollutvala sine møter i 2017 fell stort sett på same dag som formannskapet, men med unntak av møtet i juni, kor kontrollutvalet har møte 14 dagar seinare. Formannskapet startar sine møte kl. 19.00. Kontrollutvalet må enten leggje sine møte så pass tidleg at desse vert avslutt i god tid før formannskapet, eller velje ein annan dag.

Dersom kontrollutvalet vel å starte sine møter kl. 16:00, vil møta stort sett vere ferdige seinast kl. 18.00. Då er det framleis ein time att før møte i formannskapet startar.

Om kontrollutvalet ynskjer å starte møtet seinare, kan kontrollutvalet eventuelt byte møtedag, slik at møta ikkje kolliderer med formannskapet.

Møte i april er kan verte vanskeleg å flytte, då dette er same dagen som formannskapet behandlar årsrekneskapen. Løysinga her er at kontrollutvalet har møtet kl. 16.00. Då rekk sekretariatet å levere vedtaket med kontrollutvalet si uttale om årsrekneskapen 2016, til formannskapet før møtet startar.

Sekretariatet vel å leggje fram eit endringsforslag til møtekalenderen der me har berre har endra klokkeslett kl. 16:00 for alle møta, på dei møtedatoane som kontrollutvalet var samde om før jul. Sekretariatet og drøfta dette med revisor som seier at denne møtetida passar for dei.

FORSLAG TIL VEDTAK:

Kontrollutvalet i Bjerkreim vedtar følgjande endelege møteplan for 2017:

Dag	Dato	Tidspunkt	Kommentar
Måndag	06.02.2017	16:00	
Måndag	24.04.2017	16:00	Fsk. 24.04. og Kst. 10.05.
Måndag	12.06.2017	16:00	
Måndag	11.09.2017	16:00	
Måndag	13.11.2017	16:00	

Melding om endringa vert send kommunestyret til orientering.

SANDNES, 19.01.2017

Per Kåre Vatland
Seniorrådgiver

Vedlegg:

[Møteplan 2017 Bjerkreim kommune](#)

[Sakslista](#)

Dette dokumentet er elektronisk godkjent og trenger ikkje signatur.

6 / 17 Kontrollutvalet si årsmelding for 2016

Arkivsak-dok. 16/00159-16
 Arkivkode. 033
 Saksbehandlar. Per Kåre Vatland

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalet i Bjerkreim	06.02.2017	6/17

Bakgrunn

Kontrollutvalet skal rapportere til kommunestyret om sitt arbeid. Som eit ledd i dette lager kontrollutvalet årsplan og årsmelding. I tillegg vert alle rapporter og oppfølging av rapporter sende til kommunestyret.

Saksutgreiing

I årsmeldinga 2016 summerer kontrollutvalet opp sitt arbeid i året som gjekk, og ser dette opp mot vedteken årsplan for 2016.

Den største oppgåva i 2016 var å utarbeide nye planar for forvaltningsrevisjon og selskapskontrollar. Begge planane vart vedtekne av kommunestyret 20. september 2016.

I høve til årsplanen for 2016 er kontrollutvalet sin mål i det alt vesentlegaste fylgt opp. Kontrollutvalet vert orientert undervegs om framdrifta på prosjekter dei har bestilt.

Det vert vist til vedlagde årsmelding for utfyllande oversikt over kontrollutvalet sitt arbeid i 2016. Eventuelle endringar som måtte kome i møtet vert innarbeid i årsmeldinga av sekretariatet før denne vert send vidare til kommunestyret.

FORSLAG TIL VEDTAK:

Kontrollutvalet i Bjerkreim godkjenner den framlagde årsmeldinga for 2016 for kontrollutvalet.

Årsmeldinga vert send vidare til kommunestyret i Bjerkreim til orientering.

SANDNES, 19.01.2017

Per Kåre Vatland
 Seniorrådgiver

Vedlegg:

[Årsmelding 2016 -Bjerkreim kontrollutval](#)

[Sakslista](#)

Dette dokumentet er elektronisk godkjent og trenger ikkje signatur.

7/17 Rekneskap kontroll og tilsyn pr. 31.12.2016 (årsrekneskap)

Arkivsak-dok. 16/00171-15
Arkivkode. 212
Saksbehandler. Per Kåre Vatland

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalet i Bjerkreim	06.02.2017	7/17

Bakgrunn

Som ein konsekvens av kontrollutvalet sitt ansvar for årleg å leggje fram budsjettforslag for kontroll og tilsyn (eigen sak) følger og ansvaret for å budsjettoppfølging i høve til eige budsjett.

Rapporten byggjer på motekne opplysningar frå Bjerkreim kommunen sin rekneskap pr. 31.12.2016, og opplysningar frå revisor og sekretariat pr. 31.12.2016.

Saksutgreiing

Når det gjeld utgiftene til kontrollutvalet er det eit mindreforbruk som er fordelt på fleire poster. Ein stor del av mindreforbruket er knytt til opplæring kurs.

Selskapa sine rekneskaper gjer det reelle bilete av utgifter til sekretariat og revisjon. Sekretariatet fakturerer eit fast grunnbeløp og dette samsvarer med årets budsjett. Utgifter til revisjon har eit meirforbruk på 2,8 %. Meirforbruket er knytt til revisjon av rekneskapen.

Totalforbruket i 2016 ligg omtrent på nivå med vedteke budsjett, då 95,7 % av budsjettet er brukt.

FORSLAG TIL VEDTAK:

Kontrollutvalet i Bjerkreim tek rekneskapsoversikt kontroll og tilsyn pr. 31.12.2016 til orientering.

SANDNES, 19.01.2017

Per Kåre Vatland
Seniorrådgiver

Vedlegg:

[Rekneskapsrapport kontroll og tilsyn pr. 31.12.2016 \(årsrekneskap\)](#)

[Sakslista](#)

Dette dokumentet er elektronisk godkjent og trenger ikkje signatur.

8 / 17 Statusoversikt februar 2016

Arkivsak-dok. 16/00290-17
 Arkivkode. 217
 Saksbehandler. Per Kåre Vatland

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalet i Bjerkreim	06.02.2017	8/17

Bakgrunn

Statusoversikta er kontrollutvalet sitt verktøy til å følgja saker som går over fleire møter. Den omhandlar først og fremst forvaltningsrevisjonar og selskapskontrollar, som vert følgt frå dei vert bestilt og fram til kommunestyrets vedtak knytt til rapporten er endeleg følgt opp. Andre type saker som krev oppfølging vil og bli tatt med i oversikta.

Oversikta vert oppdatert til kvart møte.

Saksutgreiing

Målet er å gje kontrollutvalet ei oppdatert oversikt over status på dei ulike sakene så lenge dei er under behandling. Oversikta er utarbeidd slik at den òg viser kva saker utvalet har arbeidd med i inneverande kommunestyreperiode.

Under denne saka kan kontrollutvalet ta opp spørsmål i tilknytning til sakene. Det vert lagt opp til at dersom revisor er til stades, kan revisor under denne saka gje utvalet orientering om status på prosjekt revisor arbeider med og avklara endringar om dette er nødvendig.

Det er følgjande endringar til dette møtet.

1. Kontrollutvalet har motteke rapport frå Rogaland Revisjon på selskapskontrollen «Eigarskapsforvaltning», som er behandla i eigen sak
2. Kontrollutvalet har motteke nytt felles prosjektmandat for prosjektet «*Interkommunal PP-teneste i Dalane*», og kan fatte endeleg vedtak om bestilling, sjå eigen sak.

FORSLAG TIL VEDTAK:

Kontrollutvalet i Bjerkreim tek statusoversikt over kontrollutvalet sine saker februar 2017 til orientering.

SANDNES, 30.01.2017

Per Kåre Vatland
 Seniorrådgiver

Vedlegg:

[Statusoversikt kontrollutvalet sine saker februar 2017](#)

[Sakslista](#)

Dette dokumentet er elektronisk godkjent og trenger ikkje signatur.

Referat- / meldingssaker

[1/17 FM tilsyn Bjerkreim beredskap 2016.pdf](#)

Arkivsak-dok. 17/00002-1
Arkivkode. 024

[2/17 Vedteke budsjett for Bjerkreim kutv 2017](#)

Arkivsak-dok. 16/00169-6
Arkivkode. 151

[Sakslista](#)