

Kontrollutvalget i Forsand kommune

Møteinnkalling

Møtested:	Møterom på kommunehuset
Dato:	10.11.2016
Tidspunkt:	Kl. 9.00
Møtenr:	5

Til behandling:

Sak nr	Sakstittel
32/16	Godkjenning av protokoll fra møte 01.09.2016
33/16	Orientering om kommunens budsjett 2017 og økonomiplan 2017-2020
34/16	Orientering fra administrasjonen: Rektor ved Forsand skole
35/16	Kontrollutvalget årsplan 2017
36/16	Orientering om de viktigste habilitetsreglene
37/16	Orientering om overordnet revisjonsstrategi for 2016
38/16	Statusoversikt prosjekt og kontroller pr. november 2016

Referatsaker/meldinger

Periode:		01.09.2016 - 10.11.2016
Nr.	Arkivsak	Referatsakstittel
8/16	14/00090-9	Melding om vedtak - Forvaltningsrevisjon Legekantor.pdf
9/16	16/00052-6	Melding om vedtak - Plan for selskapskontroll.pdf
10/16	16/00053-16	Melding om vedtak - Plan for forvaltningsrevisjon.pdf
11/16	16/00310-3	Sluttrapport forvaltningskontroll landbruk
12/16	16/00050-13	Høstkonferansen 2016 - Forum for kontrollutvalg i Rogaland - INVITASJON

[Medlemsliste](#)

Vennligst meld eventuelt forfall snarest på telefon 51 33 65 90 evt. 97 07 19 25 eller på e-post til postmottak.rks@sandnes.kommune.no.

Ved forfall blir varamedlemmer innkalt særskilt. Medlemmer som anser seg inhabile, må gi melding om dette slik at varamedlemmer kan innkalles.

Evt. saker merket (*Unntatt offentlighet i medhold av off. l.*) sendes bare til medlemmer/vara-medlemmer.

Forsand, 01.11.2016

Inger Anita Merkesdal
Leder av kontrollutvalget

Leni Tande
Sekretariatet

32/16 Godkjenning av protokoll fra møte 01.09.2016

Arkivsak-dok. 16/00164-10
Arkivkode. 033
Saksbehandler. Leni Tande

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Forsand	10.11.2016	32/16

Protokoll fra forrige møte den 01.09.16 legges fram for kontrollutvalget til endelig godkjenning.

FORSLAG TIL VEDTAK:

Kontrollutvalget i Forsand godkjenner protokollen fra møte den 01.09.16

SANDNES, 06.10.2016

Leni Tande
Førstekonsulent

[Vedlegg: Protokoll fra 01.09.16](#)

[Saksliste](#)

Dette dokumentet er elektronisk godkjent og trenger ikke signatur.

33/16 Orientering om kommunens budsjett 2017 og økonomiplan 2017-2020

Arkivsak-dok. 16/00056-3
Arkivkode. 151
Saksbehandler. Leni Tande

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Forsand	10.11.2016	33/16

Bakgrunn

Kontrollutvalget skal føre tilsyn med kommunen sin forvaltning. En viktig del av dette er å se til at kommunen har en forsvarlig økonomistyring. Som et ledd i dette tilsynet ber kontrollutvalget om en orientering om budsjettet for kommende år og økonomiplanen for de neste fire åra.

Saksutredning

Sekretariatet har invitert rådmann til å gi en orientering om kommunens budsjett 2017 og økonomiplan 2017 – 2020

Kommunens budsjett og økonomiplan ligger som et vedlegg til saken.

FORSLAG TIL VEDTAK:

Kontrollutvalget i Forsand tar rådmannens presentasjon av budsjett 2017 og økonomiplan 2017-2020 til orientering.

SANDNES, 06.10.2016

Leni Tande
Førstekonsulent

Vedlegg:

[Forsand kommune - Budsjett 2017 og Økonomiplan 2017-2020.pdf](#)

[Saksliste](#)

Dette dokumentet er elektronisk godkjent og trenger ikke signatur.

34/16 Orientering fra administrasjonen: Rektor ved Forsand skole

Arkivsak-dok. 16/00045-8
Arkivkode. 030
Saksbehandler. Leni Tande

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Forsand	10.11.2016	34/16

Bakgrunn:

Som et ledd i sin tilsynsvirksomhet besluttet kontrollutvalget i sak 19/16 å invitere kommunale ledere for å orientere kontrollutvalget om sitt arbeids- og ansvarsområde.

Saksutredning:

Til dette møtet er rektor ved Forsand skole Ingunn Varhaug invitert for å orientere om sitt arbeids- og ansvarsområde i skolen. Hun oppfordres til å si litt om følgende punkter:

- Generelt om avdelinga:
 - Plassering i organisasjonen
 - Tjenestetilbud
 - Personale: tall på ansatte, kompetanse, sykefravær
 - Budsjett og regnskap for enheten
- Tanker om fremtiden:
 - Tjenestebehov/tilbud – utfordringer/endringer
 - Kompetansebehov
 - Evaluering/utvikling
- Kontroll og tilsyn
 - Har det vært forvaltningsrevisjoner innen noen av tjenestene de siste 5 årene, i så fall, hva har disse ført til?

FORSLAG TIL VEDTAK:

Kontrollutvalget tar gjennomgangen til rektor ved Forsand skole til orientering

SANDNES, 06.10.2016

Leni Tande
Førstekonsulent

[Saksliste](#)

Dette dokumentet er elektronisk godkjent og trenger ikke signatur.

35/16 Kontrollutvalget årsplan 2017

Arkivsak-dok. 16/00302-2
Arkivkode. 146
Saksbehandler. Leni Tande

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Forsand	10.11.2016	35/16

Bakgrunn

Kontrollutvalgets årsplan er en overordnet plan som dekker alle aktivitetene til kontrollutvalget i året som kommer. Planen er ikke lovpålagt, men er et styringsverktøy for kontrollutvalget ved at den gir en oversikt over forventet aktivitet det neste året. Årsplanen inngår i kontrollutvalgets rapportering til kommunestyret.

Saksutredning

Planen gir en kort oversikt over hvordan kommunens system for kontroll og tilsyn er satt sammen. Det finnes videre en oversikt over saksbehandlingen i utvalget. Siste del av planen tar for seg hvilke oppgaver kontrollutvalget forventer å arbeide med i året som kommer.

Til slutt i planen ligger et års-hjul for 2017. Det er en oversikt over oppgaver fordelt ut over de ulike møtene, ut fra de opplysningene vi har til nå. Det er viktig å merke seg at planen ikke er ufravikelig eller statisk. Underveis kan det komme endringer ved at rapporter blir forsinket eller saker flyttes til senere møte på grunn av saksmengde. Det kan også dukke opp nye saker underveis som kontrollutvalget må prioritere å behandle.

Som nevnt innledningsvis inngår årsplanen i kontrollutvalgets rapportering til kommunestyret. Den vedtatte planen oversendes derfor kommunestyret til orientering.

FORSLAG TIL VEDTAK:

Kontrollutvalget i Forsand vedtar årsplan 2017.

Vedtatt plan oversendes kommunestyret til orientering.

SANDNES, 01.11.2016

Leni Tande
Førstekonsulent

Vedlegg: [Årsplan 2017- Forsand kontrollutvalg](#)
 Dette dokumentet er elektronisk godkjent og trenger ikke signatur.

[Saksliste](#)

36/16 Orientering om de viktigste habilitetsreglene

Arkivsak-dok. 16/00050-9
Arkivkode. 033
Saksbehandler. Leni Tande

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Forsand	01.09.2016	24/16
2 Kontrollutvalget i Forsand	10.11.2016	36/16

Kontrollutvalget i Forsand har behandlet saken i møte 01.09.2016 sak 24/16

Møtebehandling

Orienteringen utsettes inntil videre fordi leder i sekretariatet ikke kunne stille og pga forfall av 2 medlemmer i utvalget.

Votering

Nytt forslag om å utsettes saken ble enstemmig vedtatt.

Vedtak

Orienteringen om habilitetsreglene utsettes inntil videre.

Bakgrunn

Kontrollutvalget behandlet i sitt første møte 26.11.15 en plan for opplæring. Et av temaene i denne planen er habilitetsregler, som er satt opp på dette møtet.

Saksutredning

Gjennomgangen av habilitetsreglene vil gi en oversikt over hvilke regler som gjelder og hvordan utvalget skal gå fram dersom et medlem reiser spørsmål om sin habilitet i en sak.

Det er Sekretariatsleder Wencke Olsen som vil gjennomgå reglene. Det legges opp til at medlemmene kan stille spørsmål underveis i gjennomgangen.

FORSLAG TIL VEDTAK:

Kontrollutvalget i Forsand tar gjennomgangen av habilitetsreglene til orientering.

SANDNES, 13.07.2016

Leni Tande
Førstekonsulent

[Saksliste](#)

37/16 Orientering om overordnet revisjonsstrategi for 2016

Arkivsak-dok. 16/00161-6
 Arkivkode. 026
 Saksbehandler. Leni Tande

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Forsand	10.11.2016	37/16

Bakgrunn

Iflg. Forskrift om kontrollutvalg § 4 skal kontrollutvalget føre det løpende tilsyn og kontroll med den kommunale forvaltningen på vegne av kommunestyret. Dette tilsynet omfatter bl.a. å se til at kommunen har en forsvarlig revisjonsordning. Kontrollutvalget skal også iflg. Forskriftens § 6 se til at kommunens årsregnskap blir revidert på en forsvarlig måte og ellers holde seg løpende orientert om revisjonsarbeidet og se til at dette foregår i samsvar med lover og forskrifter.

Saksutredning:

Revisor er i henhold til forskrift om revisjon § 4 pålagt å planlegge, gjennomføre og rapportere revisjonen slik lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk krever. Som et ledd i kontrollutvalgets tilsyn, vil revisor orientere kontrollutvalget om sin planlegging av det arbeidet som skal utføres i regnskapsåret 2016. Vi gjør oppmerksom på at regnskapsåret ikke følger kalenderåret. Dette regnskapsåret avsluttes ikke før etter at regnskapet for 2016 er avlagt våren 2017. Hovedarbeidet i det enkelte regnskapsåret starter derfor ikke før etter sommerferien.

Revisors engasjementsbrev legges fram hvert 4. år, se vedlegg. Revisor påpeker at siden det har vært varslet endringer i kommunelovutredningens arbeid har de ventet til nå med å avgi denne erklæringen. Det pekes også på at det her varsles økt fokus på egenkontroll og en mulig utvidelse av oppfølging av bevilgninger.

Både revisors orientering, revisors uavhengighetserklæring (presentert i forrige møte) og engasjementsbrevet (vedlegg) er en del av kontrollutvalgets tilsyn med revisor, jfr. Kommunelovens § 77 nr. 4.

FORSLAG TIL VEDTAK:

Kontrollutvalget i Forsand tar revisors gjennomgang av revisjonsstrategien for 2016 til orientering

SANDNES, 23.09.2016

Leni Tande
 Førstekonsulent

Vedlegg:

[Engasjementsbrev Forsand 2016.pdf](#)

Dette dokumentet er elektronisk godkjent og trenger ikke signatur.

[Saksliste](#)

38/16 Statusoversikt prosjekt og kontroller pr. november 2016

Arkivsak-dok. 16/00287-13
Arkivkode. 217
Saksbehandler. Leni Tande

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Forsand	10.11.2016	38/16

Bakgrunn:

Sekretariatet legger til hvert møte fram en oversikt over de sakene og prosjektene kontrollutvalget arbeider med eller har bestilt fra revisor. Dette gjelder i hovedsak forvaltningsrevisjoner og selskapskontroller, men også andre saker som krever oppfølging tas med i oversikten. Oversikten oppdateres til hvert møte.

Saksutredning:

De fleste sakene i kontrollutvalget går over flere møter, og statusoversikten er kontrollutvalgets verktøy for å følge disse sakene.

Etter at sakene er ferdig avsluttet blir de flyttet over i den siste tabellen slik at utvalget også har oversikt over hvilke saker som det er jobbet med i perioden.

Under denne saken kan kontrollutvalget også ta opp spørsmål i tilknytning til sakene. Det legges også opp til at revisor kan orientere kontrollutvalget om status på prosjekter som de arbeider med.

Til dette møtet er det følgende endringer i statusoversikten:

- Forvaltningsrevisjon «Legekantoret» er behandlet i kommunestyret. Vedtak ligger i meldingssak 8/16. Saken følges opp av kontrollutvalget om ca 6.mnd.

Avsluttede saker:

- Overordna analyse Forvaltningsrevisjon
- Overordna analyse Selskapskontroll

FORSLAG TIL VEDTAK:

Kontrollutvalget i Forsand tar statusoversikten pr. november 2016 til orientering.

SANDNES, 06.10.2016

Leni Tande
Førstekonsulent

[Vedlegg: Statusoversikt pr.nov. 2016](#)

[Saksliste](#)

Referat-/Meldingssaker

[8/16 Melding om vedtak - Forvaltningsrevisjon Legekontor.pdf](#)

[9/16 Melding om vedtak - Plan for selskapskontroll.pdf](#)

[10/16 Melding om vedtak - Plan for forvaltningsrevisjon.pdf](#)

[11/16 Sluttrapport forvaltningskontroll landbruk](#)

[Utsendingsbrev forvaltningskontroll landbruk](#)

Vedlegg sluttrapport u.off (sendes pr.brev)

[12/16 Høstkonferansen 2016 - Forum for kontrollutvalg i Rogaland - Invitasjon](#)