

## Kontrollutvalget i Forsand kommune

### Møteinnkalling

Møtested:	Kommunehuset
Dato:	15.06.2017
Tidspunkt:	Kl. 9.00
Møtenr:	3

#### Til behandling:

Sak nr	Sakstittel
<a href="#">13/17</a>	Godkjenning av protokoll fra møte 20.04.17
<a href="#">14/17</a>	Orientering om Forsand kommunes regnskap pr. 1.tertial 2017
<a href="#">15/17</a>	Orientering fra administrasjonen - Familieseksjonen
<a href="#">16/17</a>	Bestilling av forvaltningsrevisjon - Systemområdet i skolen
<a href="#">17/17</a>	Bestilling av selskapskontroll - Avanti Ryfylke AS
<a href="#">18/17</a>	Regnskapsoversikt kontroll og tilsyn pr. 30.04.17
<a href="#">19/17</a>	Statusoversikt prosjekt og kontroller pr. juni 2017

#### Referatsaker/meldinger

Periode:		20.04.2017 - 15.06.2017
Nr.	Arkivsak	Referatsakstittel
5/17	16/00161-8	Uavhengighetserklæring Forsand.pdf
6/17	14/00090-15	Vedtaksbrev - Oppfølging av forvaltningsrevisjon - legekontoret
7/17	16/00050-24	Vedtaksbrev - Årsmelding 2016 - Forsand kontrollutval

#### Medlemsoversikt

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](mailto: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, 02.06.2017

Inger Anita merkesdal  
Leder av kontrollutvalget

Leni Tande  
Sekretariatet

## **13/17 Godkjenning av protokoll fra møte 20.04.17**

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

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Forsand	15.06.2017	13/17

Protokoll fra forrige møte den 20.04.2017 legges fram for kontrollutvalget til endelig godkjenning.

### **FORSLAG TIL VEDTAK:**

Kontrollutvalget i Forsand godkjenner protokollen fra møte 20.04.2017.

SANDNES, 08.05.2017

Leni Tande  
Førstekonsulent

Vedlegg:  
[Protokoll 20.04.17](#)

[Saksliste](#)

*Dette dokumentet er elektronisk godkjent og trenger ikke signatur.*

## **14/17 Orientering om Forsand kommunes regnskap pr. 1.tertial 2017**

Arkivsak-dok. 16/00057-18  
Arkivkode. 212  
Saksbehandler. Leni Tande

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Forsand	15.06.2017	14/17

### **Bakgrunn**

Kontrollutvalget har en lovfestet plikt til å knytte kommentarer til kommunes årsregnskap før dette behandles av formannskap og kommunestyre. Det medfører at kontrollutvalget har behov for å følge med i status knyttet til regnskapet i løpet av året. Som et ledd i kontrollutvalgets tilsyn med regnskapet legges derfor tertialrapportene fram for utvalget til orientering.

### **Saksframstilling**

Til dette møtet er rådmann invitert til å orientere om kommunens regnskapet pr. 1. tertial 2017.

### **FORSLAG TIL VEDTAK:**

Kontrollutvalget i Forsand tar økonomisjefens gjennomgang av regnskapet pr. 1. tertial 2017 til orientering.

SANDNES, 10.05.2017

Leni Tande  
Førstekonsulent

Vedlegg:  
[Tertialrapport 30.04.17- Forsand kommune](#)

[Saksliste](#)

*Dette dokumentet er elektronisk godkjent og trenger ikke signatur.*

## **15/17 Orientering fra administrasjonen - Familieeksjonen**

Arkivsak-dok. 16/00045-19  
Arkivkode. 030  
Saksbehandler. Leni Tande

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Forsand	15.06.2017	15/17

### **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 Audun Grødem og Torill Idland invitert for å orientere om sitt arbeids- og ansvarsområde i Familieeksjonen. Følgende tema kan være aktuelle:

#### **Generelt om avdelinga:**

- Plassering i organisasjonen
- Tjenestetilbud
- Personale: tall på ansette, 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 i Forsand tar leder for Familieeksjonen sin gjennomgang til orientering.

SANDNES, 10.05.2017

Leni Tande  
Førstekonsulent

[Saksliste](#)

Click here to enter text.

*Dette dokumentet er elektronisk godkjent og trenger ikke signatur.*

## **16/17 Bestilling av forvaltningsrevisjon - Systemområdet i skolen**

Arkivsak-dok. 17/00040-1

Arkivkode. 217

Saksbehandler. Leni Tande

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Forsand	15.06.2017	16/17

### **Bakgrunn**

Kontrollutvalget vedtok i møte den 20.04.17 å bestille forvaltningsrevisjon av «Systemområdet i skolen». Prosjektet er valgt ut fra prioriterte prosjekter i vedtatt plan for forvaltningsrevisjon. Bestillingen skjer innenfor rammen for vedtatt budsjett for kontrollutvalget i Forsand kommune.

### **Saksutredning**

Revisor har levert et forslag til prosjektmandat (se vedlegg), som danner grunnlag for bestillingen. Revisor har valgt å kalle prosjektet: «Samarbeid mellom skole og hjem».

I prosjektforslaget er det foreslått følgende formål:

*Formålet med denne undersøkelsen er å vurdere samarbeidet mellom skole, foresatte og foreldrerepresentanter (FAU) ved skolen i Forsand kommune.*

Ut fra dette formålet, foreslår revisor å se nærmere på følgende problemstillinger:

- Hvordan har samarbeidet mellom Forsand skole og foresatte fungert de siste årene?
- Hvordan har samarbeidet mellom Forsand skole og FAU fungert de siste årene?
- Hvordan kan samarbeidet mellom skole og hjem legges opp for å styrke elevenes læringsmiljø og trivsel?
- Hvordan kan samarbeidet mellom skole og hjem organiseres og praktiseres for å styrke foreldrenes opplevelse av innflytelse og medvirkning på skolen?

Revisor foreslår en ramme for prosjektet på ca. 150 timer.

I bestillingsprosessen må kontrollutvalget vurdere om formålet, problemstillinger og øvrig beskrivelse av prosjektet dekker det som kontrollutvalget ønsker å oppnå med denne forvaltningsrevisjonen. Dersom utvalget ser andre problemstillinger som burde vært med, er det viktig å få disse med i dette møtet. Der er bestillingen som kontrollutvalget vedtar nå som er styrende for den rapporten utvalget til slutt mottar.

FORSLAG TIL VEDTAK:

Kontrollutvalget i Forsand bestiller prosjektet «Samarbeid mellom skole og hjem» i tråd med forslag til mandat og med de endringer og presiseringer som kom fram i møtet.

SANDNES, 11.05.2017

Leni Tande  
Førstekonsulent

Vedlegg:

[RR Forsand 2017 - Samarbeid mellom skole og hjem - Mandat \(002\)](#)

[Saksliste](#)

*Dette dokumentet er elektronisk godkjent og trenger ikke signatur.*

**17/17 Bestilling av selskapskontroll - Avanti Ryfylke AS**

Arkivsak-dok. 17/00027-1  
 Arkivkode. 217  
 Saksbehandler. Leni Tande

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Forsand	15.06.2017	17/17

**Bakgrunn**

Avanti Ryfylke AS er en arbeidsmarkedsbedrift som skal sørge for varig tilrettelagt arbeid (VTA) for de av kommunenes innbyggere som har behov for dette. Virksomheten eies av kommunene Strand, Hjelmeland og Forsand. Det er tradisjon for at når selskapskontroll er initiert av en eierkommune, blir de andre eierne med på prosjektet slik at kostnadene blir fordelt. Prosjektet er denne gang initiert av kontrollutvalget i Strand.

**Saksutredning**

Revisor har levert et forslag til prosjektmandat (se vedlegg), som danner grunnlag for bestillingen. Revisor foreslår her at formålet med prosjektet skal være «å undersøke om selskapet driver i tråd med vedtekter og kommunale vedtak. Det ses herunder på selskapets tjenester og økonomi. Det ses også på eiernes oppfølging av selskapet».

Ut fra dette formålet, foreslår revisor å se nærmere på følgende problemstillinger:

- *Hvordan foretas styringen av selskapet?*
- *I hvilken grad oppnås målene for de ulike tiltaksordningene?*
- *Hvilken effekt har selskapets drift og tjenester for eierkommunene?*
- *Hvordan er eiernes oppfølging av selskapet lagt opp?*

Samlet tidsramme for prosjektet er estimert til 200 timer. Sett at alle eierkommunene deltar i prosjektet, vil Forsands andel beløpe seg til 27 timer.

I bestillingsprosessen må kontrollutvalget vurdere om formålet, problemstillinger og øvrig beskrivelse av prosjektet dekker det som kontrollutvalget ønsker å oppnå med denne forvaltningsrevisjonen. Dersom utvalget ser andre problemstillinger som burde vært med, er det viktig å få disse med i dette møtet. Det er bestillingen som kontrollutvalget vedtar nå som er styrende for den rapporten utvalget til slutt mottar.

**FORSLAG TIL VEDTAK:**

Kontrollutvalget i Forsand bestiller selskapskontroll med forvaltningsrevisjon av Avanti Ryfylke AS i samarbeid med øvrige eiere i tråd med det utkastet til prosjektmandat som foreligger.

SANDNES, 08.05.2017

Leni Tande  
Førstekonsulent

Vedlegg:  
[RR Selskapskontroll 2017 - Avanti Ryfylke - Mandat](#)

[Saksliste](#)

*Dette dokumentet er elektronisk godkjent og trenger ikke signatur.*



**18/17 Regnskapsoversikt kontroll og tilsyn pr. 30.04.17**

Arkivsak-dok. 16/00059-25  
 Arkivkode. 212  
 Saksbehandler. Leni Tande

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Forsand	15.06.2017	18/17

**Bakgrunn**

*Forskrift om kontrollutvalg § 18* – pålegger kontrollutvalget å fremme forslag til budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet i kommunen. Dette medfører også at kontrollutvalget har ansvar for oppfølging av eget budsjett og regnskap.

**Saksutredning**

Vi har satt opp en regnskapsoversikt pr. 30.04.17 basert på regnskapstall fra Forsand kommune og Rogaland Revisjon IKS. Rapporten viser et budsjett for 2017 på kr. 746 000,-.

Utgifter til kontrollutvalget viser foreløpig et forbruk på kr.40 000,-. Kjøp av tjenester fra sekretariatet viser et forbruk på kr.38.000,- og er i tråd med faktura fra sekretariatet.

Når det gjelder revisjonen henviser vi til mottatte regnskapstall fra Rogaland Revisjon IKS som viser et totalt forbruk på kr.91 530,-, som igjen utgjør 22,6% av budsjettet. Vi ser et avvik fra kommunens regnskapstall, noe som skyldes sen fakturering fra revisjonen.

Revisor har følgende kommentar til sine utgifter: *«I regnskapsrevisjonen er årsoppgjør 2016 gjennomført og interimrevisjonen for 2017 så vidt påbegynt. Det er utført attestasjon av mva-kompensasjonen for to terminer og ulike særattestasjoner som bl.a. tilskudd til ressurskrevende brukere. Innen forvaltningsrevisjon / eierskapskontroll er et prosjekt om eierskapsforvaltning bestilt».*

**FORSLAG TIL VEDTAK:**

**Kontrollutvalget i Forsand tar regnskapsoversikt kontroll og tilsyn pr.30.04.17 til orientering.**

SANDNES, 10.05.2017

Leni Tande  
 Førstekonsulent

Vedlegg:  
[Regnskapstall pr. 30.04.17](#)

[Saksliste](#)

*Dette dokumentet er elektronisk godkjent og trenger ikke signatur.*

## **19/17 Statusoversikt prosjekt og kontroller pr. juni 2017**

Arkivsak-dok. 16/00287-23  
Arkivkode. 217  
Saksbehandler. Leni Tande

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Forsand	15.06.2017	19/17

### **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:**

Under denne saken kan kontrollutvalget ta opp spørsmål i tilknytning til sakene. Det blir også lagt opp til at revisor kan gi utvalget orientering om status knyttet til pågående prosjekter og avklare endringer om det er nødvendig.

Oversikten over avsluttede saker viser hvilke saker som blir ferdig behandlet i inneværende valgperiode.

### **FORSLAG TIL VEDTAK:**

**Kontrollutvalget i Forsand tar statusoversikten pr. juni 2017 til orientering.**

SANDNES, 10.05.2017

Leni Tande  
Førstekonsulent

Vedlegg:  
[Statusoversikt pr. juni 2017](#)

[Saksliste](#)

*Dette dokumentet er elektronisk godkjent og trenger ikke signatur.*

## **Referat- /Meldingssaker**

[5/17 Uavhengighetserklæring Forsand.pdf](#)

[6/17 Vedtaksbrev - Oppfølging av forvaltningsrevisjon – legekantoret](#)

[7/17 Vedtaksbrev - Årsmelding 2016 - Forsand kontrollutval](#)

[Saksliste](#)