



SAMNANGER KOMMUNE

## MØTEPROTOKOLL

### Kontrollutvalet

**Dato:** 29.05.12                      **Kl.:** 14.00 – 18.15                      **Stad:** Kommunestyresalen  
**Saknr.:** 17/12 – 23/12

### MØTELEIAR

Jens Harald Abotnes (Krf)

### DESSE MØTTE

Hans Solberg (Sp)  
Elin Dyrseth Liøen (Ap)  
Svein Verner Røseth (Frp)  
Lena Tveit (Bygdalista)

**FORFALL** – ingen forfall

### DESSUTAN MØTTE

Deloitte AS v/ Kari Gaasemyr

Ordfører Marit Aksnes Aase møtte i sakene til med sak 20/12 – Orienteringssaker.

Frå administrasjonen møtte rådmann Tone Ramsli i orienteringssak nr. 2 – Om arbeid med oppfølging etter forvaltningsrevisjon av pleie- og omsorgssektoren.

Hordaland fylkeskommune, sekretariat for kontrollutvalet v/ Kari Nygard.

Før møtestart (13.30 – 14.00) vart det gjennomført opplæring i bruk av iPad.

## Sakliste:

Saknr.	Sak
17/12	Godkjenning av innkalling og sakliste
18/12	Protokoll frå møte i kontrollutvalet 16.04.12
19/12	Meldingar / utvalet sitt kvarter
20/12	Orienteringssaker
21/12	Plan for forvaltningsrevisjon 2012 - 2016
22/12	Plan for selskapskontroll 2012 - 2016
23/12	Gjennomgang av møteprotokollar
	Ymse

## 17/12 GODKJENNING AV INNKALLING OG SAKLISTE

### HANDSAMING I MØTET

Det framkom ikkje merknader til innkalling og sakliste.

### VEDTAK

Innkalling og sakliste vart samrøystes godkjend.

## 18/12 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRÅ MØTE 16.04.12.

### HANDSAMING I MØTET

Det framkom ikkje merknader til protokoll frå møte 16.04.12.

### VEDTAK

Protokollen frå møte 16.04.12 vart samrøystes godkjend.

## 19/12 MELDINGAR OG UTVALET SITT KVARTER

Desse meldingane vart lagt fram:

Nr.	Melding frå:	Melding vedr.:
1	Kontrollutvalet	Utvalet sitt kvarter
2	Kommunestyret	Aktuelle vedtak å melda til kontrollutvalet: <ul style="list-style-type: none"><li>• Reglement for Kommunestyret og andre politiske utval</li></ul>
3	Sekretariatet	<ul style="list-style-type: none"><li>• Om kontrollutvalet på heimesida til kommunen</li><li>• Om behov for opplæring i bruk av iPad</li></ul>
	Evt. andre meldingar	Ymse

### FORSLAG TIL VEDTAK

Meldingane vert tekne til orientering.

### HANDSAMING I MØTET

Nr.	Melding frå:	Melding vedr.:
1	Kontrollutvalet	<ul style="list-style-type: none"><li>• Det vart teke opp kor vidt medlemmer i kontrollutvalet kan veljast til ad-hoc-utval. Det vart påpeika at kontrollutvalsmedlemmar ikkje bør veljast til utval som skal ta avgjerd i saker, og der ein kan koma i situasjon der kontrollutvalet skal kontrollera kva som er gjort.</li><li>• I kommunestyret vart delar av saksframlegget frå kontrollutvalet i rekneskapsaka særleg drøfta. Konklusjonen vart at det kan gjevast tilbakemelding om spørsmålstillingane i kommunestyremøte 20.06.12, då sekretariatet og skal presentera kontrollutvalet sine oppgåver.</li><li>• På ny vart spørsmål om reglar for innkrevjing av leige for bruk av kommunal kai teke opp. Dette er ei pågåande sak, der kommunen har intensjon om å få rydda opp i tilhøva. Ordførar orienterte kort om stoda. Kontrollutvalet ønskjer ei nærmare orientering om korleis denne saka blir følgd opp. Slik orientering skal gjevast på første møte til hausten.</li><li>• Det vart og stilt spørsmål om at det var eit vedlegg / uttale til sak om "Områdeplan Bjørkheim" – til Naturutvalet, som ikkje var med i sakstilfanget som er lagt ut på heimesida. Ordførar noterte seg dette og skulle undersøka saka.</li></ul>
2	Kommunestyret	Reglement for Kommunestyret og andre politiske utval skal reviderast. Ordførar orienterte om at det er sett ned eit utval som skal koma med framlegg til reglement. Kontrollutvalet ønskjer at det og vert utarbeida reglement også for kontrollutvalet. Sekretariatet sender over utkast til reglement / døme frå ande kommunar til ordførar.

3	Sekretariatet	<ul style="list-style-type: none"> <li>• På heimesida til Samnanger kommune er det nå kome på plass opplysningar om kontrollutvalet, og innkallingar og møteprotokollar frå utvalet sine møter vert lagt ut. Kontrollutvalet seier seg nøgd med slik dette nå er lagt opp.</li> <li>• Det vart gjennomført opplæring i bruk av iPad før møtet starta. Kontrollutvalet ønskjer at det vert lagt opp til vidare opplæring på første møte til hausten.</li> </ul>
	Evt. andre meldingar	<p>Ymse</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Proposisjon om Stortingsmelding som nå er sendt ut til kommunane, inneheld mellom anna forslag om å lovfesta at møter i kontrollutvalet skal vera opne. Dette vil det, mest truleg, bli fleirtal for i Stortinget. Tidspunkt når dette vil gjelda frå er det ikkje kome signal om ennå.</li> </ul> <p>Kontrollutvalet vil at sak for å ta stilling til om kontrollutvalet i Samnanger kommune skal innføra opne møter, vert teke opp på neste møte.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Melding om at KOFA har avgjort innklaga sak om ”direkte ulovleg anskaffelser” i BIR. Samnanger er ein av eigarkommunane i BIR, og her er alle eigarkommunane dømd til å betala bøter for brot på reglement for innkjøp av tenester.</li> </ul> <p>Ordførar opplyste at eigarkommunane har klaga avgjerda inn for departementet. Kontrollutvalet vil ha melding om kva svar ein får frå departementet.</p>

## VEDTAK

Meldingane vert tekne til orientering. Nokre av meldingane skal følgjast opp.

## 20/12 ORIENTERINGSSAKER

Desse orienteringssakene vart lagt fram:

Nr.	Orientering frå:	Orientering vedrørande:
1	Rådmann / administrasjonen	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Om arbeid med oppfølging etter tilsyn frå Fylkesmannen vedr. psykososialt arbeidsmiljø i barne- og ungdomsskulen</li> </ul>
2	Rådmann / administrasjonen	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Om arbeid med oppfølging etter forvaltningsrevisjon av pleie og omsorg</li> </ul>
3	Sekretariatet	Presentasjon av kontrollutvalet for kommunestyret 20.06.12.
4	Sekretariatet	Notat om aktuelle emne som kontrollutvalet ønskjer å få meir kunnskap om
5	Sekretariatet	Møteplan for hausten. Framlegg til møtedatoar: <ul style="list-style-type: none"> <li>• 13. september</li> <li>• 29. november</li> </ul>
		Ymse

## FORSLAG TIL VEDTAK

Kontrollutvalet tek orienteringane til orientering.

## HANDSAMING I MØTET

Nr.	Orientering frå:	Orientering vedrørande:
1	Rådmann / administrasjonen	<p>Vedr. orientering om arbeid med oppfølging etter tilsyn frå Fylkesmannen vedr. psykososialt arbeidsmiljø i barne- og ungdomsskulen:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Det skal sendast rapport tilbake til Fylkesmannen innan 10.juni. Rapporten er ennå ikkje klar, men kontrollutvalet vil få kopi når den er klar</li> </ul>

2	Rådmann / administrasjonen	<p>Rådmann orienterte om arbeid med oppfølging etter forvaltningsrevisjon av pleie og omsorg. På generelt grunnlag vart det m.a. drøfta</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Kva kompetanse kontrollutvalet skal etterspørja for å gjennomføra forvaltningsrevisjonar.</li> <li>• Det er viktig å kommunisera og leggja fram budskapet i rapportar etter forvaltningsrevisjonar på ein forståeleg og god måte.</li> <li>• Konklusjonen etter denne generelle drøftinga vart at det kan vera aktuelt å gjennomføra eit kurs i forvaltningsrevisjon der både politikarar og administrasjon deltek. Tema ein bør ta opp er: <ul style="list-style-type: none"> <li>○ Gjennomføring av forvaltningsrevisjonar, føremål, prioritering av områder, kva er gode forv.revisj.prosjekt, bestilling og ressursbruk.</li> <li>○ Roller for kontrollutval, kommunestyret og administrasjon når det gjeld slikt arbeid.</li> </ul> </li> </ul> <p>Når det gjeld arbeid med oppfølging etter forvaltningsrevisjon av pleie og omsorg orienterte rådmann om at det bland anna er utarbeida nye rutinar for gjennomføring av enkeltvedtak, opplæring i økonomistyring og budsjettering for pleie- og omsorgssektoren er gjennomført og skal vidareførast. Det vert og arbeidd med rutinar for dokumentasjon av aktivitetar, ressursbehov og økonomistyring innan sektoren. Det skal gjevast melding tilbake til kommunestyret om dette arbeidet, og kontrollutvalet ber om å få kopi av notatet som skal leggst fram. Kontrollutvalet vil halda seg orientert om korleis oppfølgingsarbeidet vert vidareført, og vil be om orientering om dette på eit seinare tidspunkt.</p>
3	Sekretariatet	<p>Opplegg for presentasjon av kontrollutvalet for kommunestyret 20.06.12. vart gjennomgått og kommentert. Sekretariatet førebur presentasjonen ut frå innspel som er kome i møtet frå kontrollutvalet.</p>
4	Sekretariatet	<p>Vedr. aktuelle emne som kontrollutvalet ønskjer å ta opp vidare framover, vart det vedteke at utvalsleiar i samråd med sekretariat set opp ei prioritering av viktige orienteringssaker til hausten. Viktigste aktuelle emne er "Samhandlingsreforma" og opplæring i "Forvaltningsrevisjon"</p>
5	Sekretariatet	<p>Møteplan for hausten. Framlegg til møtedatoar:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 13. september</li> <li>• 29. november</li> </ul> <p>Kontrollutvalet går inn for at møtedatoane vert sett opp for hausten, og at dei evt. vert tilpassa / endra når kommunestyret sin møteplan er klar.</p>
		<p>Ymse</p> <p>Ordførar orienterte kort om situasjonen i Nordheimsund Industrier AS, der er meldt om utfordringar når det gjeld økonomi og drift i selskapet. Samnanger kommune har ein liten eigarandel. Det er teke initiativ til eigarmøte, og det er kome inn nye eigarar. Kontrollutvalet ønskjer å halda seg orientert om kva som skjer vidare framover.</p>

## VEDTAK

Kontrollutvalet tek orienteringane til orientering. Nokre av orienteringssakene skal følgjast opp.

## 21/12 PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON 2012 - 2016

FORSLAG TIL VEDTAK: (Endeleg vedtak i kontrollutvalet, dersom utvalet si handsaming inneber redigeringar i utkastet til plan)

1. Deloitte AS vart beden om å redigere plan for forvaltningsrevisjon i tråd med dei endringane som kjem fram i møtet.
2. Kontrollutvalsleiar, i samråd med sekretariatet, får fullmakt til å godkjenne endeleg versjon av planen.

3. Endeleg plan vert å sende sekretariatet innan ....., slik at den kan leggjast fram for kommunestyret i møtet 20.06.2012.

#### FORSLAG TIL INNSTILLING: (Endeleg vedtak i kommunestyret)

1. Framlegg til plan for forvaltningsrevisjon vert vedteken slik den ligg føre.
2. Planen erstattar tilsvarande plan for perioden 2008 – 2012.
3. Planen gjeld for resten av valperioden, 2011 – 2015, og fram til ny plan etter intensjonen vert vedteken i 2016.
4. Kommunestyret delegerer mynde til kontrollutvalet med å foreta endringar og omprioriteringar i planen, samt til å kunna definera og avgrensa konkrete prosjekt innafor dei utvalde områda i planen.
5. Planen skal reviderast og evaluerast minst ein gong i valperioden. Kommunestyret delegerer mynde til kontrollutvalet til å gjera denne ”revisjonen” og evalueringa.
6. Kontrollutvalet skal rapportere resultatet av forvaltningsrevisjonar til kommunestyret minst ein gong kvart år. Viktige revisjonsrapportar skal leggjast fram for kommunestyret etter kvart.

#### HANDSAMING I MØTET:

Kari Gaasemyr frå Deloitte var tilstades under handsaminga av saka. Ho gjennomgjekk kva prosjekt som nå er sett opp som prioriterte, og svara på spørsmål frå kontrollutvalet. Planen med prioriteringar vart drøfta, og kontrollutvalet fann at dette er i tråd med prioriteringar som er gjort undervegs i prosessen.

Korleis planen skal presenterast for kommunestyret vart og drøfta. Det var semje om at analysedokumentet også bør leggast fram saman med planen. Det var og semje om at Deloitte bør presentera planen i kommunestyremøte.

Kontrollutvalet ønskte ikkje å gjera endringar i plan for forvaltningsrevisjon, og første del av forslag til vedtak går då ut. Forslag til innstilling til kommunestyret vart samrøystes vedteke.

#### FORSLAG TIL INNSTILLING:

1. Framlegg til plan for forvaltningsrevisjon vert vedteken slik den ligg føre.
2. Planen erstattar tilsvarande plan for perioden 2008 – 2012.
3. Planen gjeld for resten av valperioden, 2011 – 2015, og fram til ny plan etter intensjonen vert vedteken i 2016.
4. Kommunestyret delegerer mynde til kontrollutvalet med å foreta endringar og omprioriteringar i planen, samt til å kunna definera og avgrensa konkrete prosjekt innafor dei utvalde områda i planen.
5. Planen skal reviderast og evaluerast minst ein gong i valperioden. Kommunestyret delegerer mynde til kontrollutvalet til å gjera denne ”revisjonen” og evalueringa.
6. Kontrollutvalet skal rapportere resultatet av forvaltningsrevisjonar til kommunestyret minst ein gong kvart år. Viktige revisjonsrapportar skal leggjast fram for kommunestyret etter kvart.

#### **22/12 PLAN FOR SELSKAPSKONTROLL 2012 - 2016**

FORSLAG TIL VEDTAK (Endeleg vedtak i kontrollutvalet, dersom utvalet si handsaming inneber redigeringar i utkast til plan):

7. Kontrollutvalet ber Deloitte om å redigere plan for selskapskontroll i tråd med dei endringane som kjem fram i møtet.
8. Kontrollutvalsleiar, i samråd med sekretariatet, får fullmakt til godkjenne endeleg versjon av planen.
9. Endeleg plan vert å sende sekretariatet innan ..... slik at den kan leggjast fram for kommunestyret i møte 20.06.12.

#### FORSLAG TIL INNSTILLING: (Endeleg vedtak i kommunestyret)

1. Framlegg til plan for selskapskontroll vert vedteken slik den ligg føre. Planen erstattar tilsvarande plan for perioden 2008 – 2012

2. Planen gjeld for resten av valperioden, 2011 – 2015, og fram til ny plan etter intensjonen vert vedteken i 2016.
3. Kommunestyret delegerer mynde til kontrollutvalet til å gjera endringar og omprioriteringar i planen. Kontrollutvalet vil rapportere til kommunestyret om kva kontrollar som er gjennomførte og resultatata av desse.
4. Planen skal reviderast og evaluerast minst ein gong i valperioden. Kommunestyret delegerer mynde til kontrollutvalet til å gjera denne ”revisjonen” og evalueringa.
5. Kontrollutvalet skal rapportere resultatet av selskapskontrollar til kommunestyret minst ein gong kvart år. Viktige revisjonsrapportar skal leggjast fram for kommunestyret etter kvart.

#### HANDSAMING I MØTET

Kontrollutvalet drøfta planen med prioriteringar og fann at dette er i tråd med dei drøftingar som utvalet har hatt undervegs i prosessen. Det vart og drøfta korleis planen skal presenterast for kommunestyret, og det var semje om at analysedokumentet også bør leggast fram saman med planen. Det var og semje om at Deloitte bør presentera planen i kommunestyremøte.

Kontrollutvalet ønskte ikkje å gjera endringar i plan for forvaltningsrevisjon, og første del av forslag til vedtak går då ut. Forslag til innstilling til kommunestyret vart samrøystes vedteke.

#### FORSLAG TIL INNSTILLING:

1. Framlegg til plan for selskapskontroll vert vedteken slik den ligg føre. Planen erstattar tilsvarande plan for perioden 2008 – 2012
2. Planen gjeld for resten av valperioden, 2011 – 2015, og fram til ny plan etter intensjonen vert vedteken i 2016.
3. Kommunestyret delegerer mynde til kontrollutvalet til å gjera endringar og omprioriteringar i planen. Kontrollutvalet vil rapportere til kommunestyret om kva kontrollar som er gjennomførte og resultatata av desse.
4. Planen skal reviderast og evaluerast minst ein gong i valperioden. Kommunestyret delegerer mynde til kontrollutvalet til å gjera denne ”revisjonen” og evalueringa.
5. Kontrollutvalet skal rapportere resultatet av selskapskontrollar til kommunestyret minst ein gong kvart år. Viktige revisjonsrapportar skal leggjast fram for kommunestyret etter kvart.

#### 23/12 GJENNOMGANG AV MØTEPROTOKOLLAR

##### FORSLAG TIL VEDTAK:

Kontrollutvalet tek møteprotokollane til orientering.

#### HANDSAMING I MØTET

Møteprotokollar og saklister / innkallingar vart gjennomgått og kommentert. Nokre av sakene vart drøfta, men på noverande tidspunkt var det ingen saker ein ville gå vidare og undersøkje nærmare. Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

#### VEDTAK:

Kontrollutvalet tek møteprotokollane til orientering.

#### YMSE

Ingen saker å ta opp under dette punktet.

Jens Harald Abotnes  
Leiar

Kari Nygard  
Sekretær