



SAMNANGER KOMMUNE

MØTEPROTOKOLL

Kontrollutvalet

Dato: 29.11.12 **Kl.:** 14.00 – 17.45 **Stad:** Kommunestyresalen
Saknr.: 34/12 – 38/12

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/ Unni Renate Moe var med i møtet under orienteringssak nr. 4 og sak 36/12. Birte Bjørkelo var med i møtet under heile møtet, forutan sak nr. 38/12.

Ordførar Marit Aksnes Aase var med i møtet under orienteringssak nr. 1 og nr. 4, og sak 36/12.

Frå administrasjonen møtte rådmann Tone Ramsli og orienterte om prosjekt utbygging av Samnangerheimen (orienteringssak nr. 1).

Hordaland fylkeskommune, sekretariat for kontrollutvalet v/ Kari Nygard.

Sakliste:

Saknr.	Sak
32/12	Godkjenning av innkalling og sakliste
33/12	Protokoll frå møte i kontrollutvalet 13.09.12
34/12	Meldingar / utvalet sitt kvarter
35/12	Orienteringssaker
36/12	Vurdering av om Deloitte er uavhengig i høve til Samnanger kommune
37/12	Bestilling av forvaltningsrevisjon – godkjenning av prosjektplan
38/12	Gjennomgang av møteprotokollar
	Ymse

32/12 GODKJENNING AV INNKALLING OG SAKLISTE

HANDSAMING I MØTET

Det framkom ikkje merknader til innkalling og sakliste. Kontrollutvalet avgjorde at rekkefølgen vedr. handsaming av sakene i møtet vert:

- Først vert orienteringssak nr. 4 handsama, deretter sak 36/12. (revisjons-saker)
- Så vert sak orienteringssak nr. 1 handsama (orienteringssak frå administrasjonen)

VEDTAK

Innkalling og sakliste vart samrøystes godkjend.

33/12 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRÅ MØTE 13.09.12.

HANDSAMING I MØTET

Det framkom ikkje merknader til protokoll frå møte 13.09.12.

VEDTAK

Protokollen frå møte 13.09.12 vart samrøystes godkjend.

34/12 MELDINGAR OG UTVALET SITT KVARTER

Desse meldingane vart lagt fram:

Nr.	Melding frå:	Melding vedr.:
1	Kontrollutvalet	Utvalet sitt kvarter
2	Økonomikontoret	Rekneskapsstoda for kontrollutvalet sitt budsjettområde pr. november 2012
3	Sekretariatet	Kortfatta referat frå kontrollutvalet i fylkeskommunen sin studietur til Brussel
4	Sekretariatet	Melding om at BIR har bestilt sjølvpålagt forvaltningsrevisjon
5	Sekretariatet	Fastsetje dato for første møte i kontrollutvalet i 2013
	Evt. andre meldingar	Ymse

FORSLAG TIL VEDTAK

Meldingane vert tekne til orientering.

HANDSAMING I MØTET

Nr.	Melding frå:	Melding vedr.:
1	Kontrollutvalet	<u>Utvalet sitt kvarter:</u> Det vart teke opp om det er god nok styring med ulike utbyggingsprosjekt i kommunen. Følgjande spørsmålstillingar vart reist: <ul style="list-style-type: none">- Har kommunen rutinar for føring av prosjektrekneskap. ?- Vert i tilfelle rutinane følgde opp, og korleis skjer rapportering til politisk nivå når det gjeld ulike prosjekt ?- Korleis vert dette følgd opp, til dømes i samband med prosjekt som gjeld miljøgata på Ytre Tysse ? Sekretariatet får i oppdrag å sende førespurnad til rådmann, med forslag om at nokon frå teknisk etat orienterer om dette på neste møte.
2	Økonomikontoret	Rekneskapsstoda for kontrollutvalet sitt budsjettområde pr. november 2012 vart gjennomgått, kommentert og teke til orientering.
3	Sekretariatet	Sekretariatet refererte kort frå kontrollutvalet i fylkeskommunen sin studietur til Brussel. Informasjonen vart teke til orientering.
4	Sekretariatet	Det vart gjeve melding om at BIR har bestilt sjølvpålagt forvaltningsrevisjon. Forvaltningsrevisjonen skal gå over 2 -3 år og er på 1500 timar. Kontrollutvalet merka seg dette og tek meldinga til orientering.

5	Sekretariatet	Dato for første møte i kontrollutvalet i 2013 vert sett til torsdag 07.02.2013 kl. 14.00. Sekretariatet undersøker med kommuneadministrasjonen om når møteplan for heile året vert sett opp. I samråd med utvalsleiar vert det då utarbeida møteplan for utvalet for heile året, tilpassa kommunestyremøta. Slik møteplan for heile året vert sendt ut til kontrollutvalet til uttale på mail.
	Evt. andre meldingar	Ymse – sekretariatet opplyste at kontrollutvalet i fylkeskommunen har avgjort at det skal gjennomførast selskapskontroll av «Business Region Bergen». Førespurnad til alle eigarkommunane, om å vera med på prosjektet, vil bli sendt ut. Kontrollutvalet tok informasjonen til orientering.

VEDTAK

1. Sekretariatet førebur orienteringssak ut frå spørsmålstillingar under «Utvalet sitt kvarter».
2. Første møte i kontrollutvalet i 2013 vert sett til torsdag 07.02.13 kl. 14.00. Sekretariatet undersøker med kommuneadministrasjonen om når møteplan for heile året vert sett opp. I samråd med utvalsleiar vert det då utarbeida forslag til møteplan for utvalet for heile året, tilpassa kommunestyremøta. Slik møteplan for heile året vert sendt ut til kontrollutvalet til uttale på mail.

Dei andre meldingane vert tekne til orientering.

35/12 ORIENTERINGSSAKER

Desse orienteringssakene vart lagt fram:

Nr.	Orientering frå:	Orientering vedrørande:
1	Administrasjonen	Framdrift / status for prosjekt med utbygging / ombygging av Samnangerheimen
2	Administrasjonen	Rapport etter «Tilsyn vedr. psykososialt arbeidsmiljø i barne- og ungdomsskulen i Samnanger kommune». Brev som gjeld oppfølging av pålegg og svar tilbake frå Fylkesmannen om avslutting av tilsynet.
3	Administrasjonen	Økonomirapport pr. 2. tertial 2012
4	Deloitte	Presentasjon av revisjonsplan og info om arbeid med interimrevisjon
5	Sekretariatet	Aktuelle konferansar for kontrollutvalet i 2013 <ul style="list-style-type: none"> • NKRF-konferanse 06.-07.02.13 • FKT-konferanse 05.-06.06.13
		Ymse

FORSLAG TIL VEDTAK

Kontrollutvalet tek orienteringane til orientering.

HANDSAMING I MØTET

Nr.	Orientering frå:	Orientering vedrørande:
1	Administrasjonen	Rådmann orienterte om framdrift / status for prosjekt med utbygging / ombygging av Samnangerheimen. Notat som oppsummerer stoda for prosjektet vart delt ut. Det vart orientert om kva som ligg i vedtaket om utbygging, og kva som vil bli vurdert i neste utbyggingssteg, og at dette i så fall må utgreiast. Spørsmål om kontrollutvalet skal be om liknande orienteringar frå administrasjonen vart drøfta. Rådmann peika på at det går mykje tid med til slik orientering, og ønskte at kontrollutvalet legg opp til å skaffa seg informasjon med hjelp av skriftleg dokumentasjon som ligg føre. Konklusjonen vart at spørsmål om korleis kommunikasjon mellom administrasjon og politisk nivå skal vera, vert å ta opp i samband med opplæring i forvaltningsrevisjon, som er planlagt saman med kommunestyret på nyåret.

2	Administrasjonen	Rapport etter «Tilsyn vedr. psykososialt arbeidsmiljø i barne- og ungdomsskolen i Samnanger kommune» og brev som gjeld oppfølging av pålegg og svar tilbake frå Fylkesmannen var sendt ut saman med innkallinga. Kontrollutvalet kommenterte det som kjem fram i rapport og svarbrev. Rapporten vart teke til orientering.
3	Administrasjonen	Økonomirapport pr. 2. tertial 2012 vart gjennomgått og kommentert og teke til orientering.
4	Deloitte	Unni Renate Moe frå Deloitte presenterte revisjonsplan og arbeid med interimrevisjon. Kontrollutvalet kommenterte mellom anna at det har gått mykje tid med å ta i bruk det nye rekneskapssystemet / lønssystemet. Utvalet ønskjer ei tilbakemelding i samband med framlegging av rekneskap for 2012 – om dette er meirarbeid som vil bli vidare framover også. Det vart stilt spørsmål om det kan setjast krav til systemleverandør om betre tilrettelegging. Disponering av aksjeportefølgje vart og drøfta, dette bør vurderast i samband med handsaming av budsjett. Kontrollutvalet tek informasjonen til orientering, og ber om oppfølging av dei ting som vart peika på.
5	Sekretariatet	Aktuelle konferansar for kontrollutvalet i 2013 er: <ul style="list-style-type: none"> • NKRF-konferanse 06.-07.02.13 • FKT-konferanse 05.-06.06.13 Kontrollutvalet tek informasjonen til orientering.
		Ymse Det vart drøfta om det er naudsynt med vidare opplæring i bruken av lesebrett. Konklusjon vart at det ikkje er naudsynt nå.

VEDTAK

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

36/12 VURDERING AV OM DELOITTE ER UAVHENGIG I HØVE TIL SAMNANGER KOMMUNE

FORSLAG TIL VEDTAK

Kontrollutvalet tar uavhengighetserklæringa frå ansvarleg revisor Bjarne Ryland vedr. om Deloitte AS er uavhengig i høve Samnanger kommune, til etterretning.

HANDSAMING I MØTET:

Unni Renate Moe presenterte uavhengighetserklæringa og informerte om personane som vil jobba med Samnanger kommune i året som kjem. Kontrollutvalet tok informasjonen til orientering og framlegg til vedtak vart samrøystes vedteke.

VEDTAK

Kontrollutvalet tar uavhengighetserklæringa frå ansvarleg revisor Bjarne Ryland vedr. om Deloitte AS er uavhengig i høve Samnanger kommune, til etterretning.

37/12 BESTILLING AV FORVALTNINGSREVISJON – GODKJENNING AV PROSJEKTPLAN

FORSLAG TIL VEDTAK

1. Kontrollutvalet vil gjennomføra forvaltningsrevisjon av kommuneadministrasjonen i Samnanger kommune
2. Kontrollutvalet godkjenner prosjektplan slik den ligg føre.
- 2 (Alternativt): Kontrollutvalet godkjenner prosjektplan med dei endringar som kom fram i møtet. Utvalsleiar i samråd med sekretariatet får fullmakt til å godkjenna endeleg prosjektplan

- 3 Arbeidet skal setjast i gong i tråd med framdriftsplan.
- 4 Kontrollutvalet ønskjer at revisjonsrapport er klar frå Deloitte si side innan, ferdig verifisert og med rådmannen sin uttale vedlagt og / eller innarbeidd.

HANDSAMING I MØTET

Birte Bjørkelo frå Deloitte informerte om innhaldet i prosjektplanen som ligg føre i saka. Føremål med prosjektet og spørsmålstillingar vart gjennomgått og drøfta, særleg kva som skal vera målsetjinga med å gjennomføra dette prosjektet, samt omfang og ressursbruk. Det kom innspel til nokre endringar i prosjektplanen, og desse vart notert. Kontrollutvalet ville at prosjektplanen skulle endeleg godkjennast av utvalsleiar i samråd med sekretariat. Deloitte bør og planlegga å gjennomføra noko arbeid med prosjektet i 2012. Vedtak som vart fatta i saka var samrøystes.

VEDTAK

1. Kontrollutvalet vil gjennomføra forvaltningsrevisjon av kommuneadministrasjonen i Samnanger kommune
2. Kontrollutvalet godkjenner prosjektplan med dei endringar som kom fram i møtet. Utvalsleiar i samråd med sekretariatet får fullmakt til å godkjenna endeleg prosjektplan
3. Arbeidet skal setjast i gong i tråd med framdriftsplan.
4. Kontrollutvalet ønskjer at revisjonsrapport er klar frå Deloitte si side innan mai 2013, ferdig verifisert og med rådmannen sin uttale vedlagt og / eller innarbeidd.

38/12 GJENNOMGANG AV MØTEPROTOKOLLAR

FORSLAG TIL VEDTAK:

Kontrollutvalet tek møteprotokollane til orientering.

HANDSAMING I MØTET

Møteprotokollar, saklister og innkallingar vart gjennomgått. 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

Det var ingen saker å ta opp under ymse.

Jens Harald Abotnes
Leiar

Kari Nygard
Sekretær