

LINDESNES KOMMUNE – KONTROLLUTVALGET

MØTEBOK

Møte nr. 03/16

Dato: 11.10.16 kl. 16.00 – 17.30.

Sted: Rådhuset, Tingtun.

<u>Tilstede:</u> Eirik Skogstad Nilsen, leder Bente Hennestad, medlem Henning Helliesen, nestleder Bjarne Benestvedt, medlem <u>Forfall:</u> Edita Schultz, medlem	<u>Andre til stede:</u> (hele eller deler av møtet) Kommunerevisjonen Vest v/ Irene Loka Agder Sekretariat v/ Willy Gill
--	--

Det var ikke merknader til innkalling og saksliste.

SAKSLISTE

- SAK 10/16 GODKJENNING AV MØTEBOK FRA 03.05.16
SAK 11/16 BUDSJETT FOR KONTROLL OG TILSYN 2017
SAK 12/16 BESTILLING AV SELSKAPSKONTROLL OG FORVALTNINGS-
REVISJON

FASTE POSTER

Nytt fra revisor: Informasjon om planlegging og interimrevisjon

Nytt fra sekretær: Planlegging neste møte

EVENTUELT

Saker til eventuelt meldes til leder på forhånd eller ved begynnelsen av møtet.

REFERATER

- Ref. 03/16 Kommunerevisjonen Vest, uavhengighetserklæringer
Ref. 04/16 Kommunerevisjonen Vest, innkalling representantskapet 27.09.16
Ref. 05/16 Kommunestyret, søknad om fritak og valg av stedfortredere
Ref. 06/16 Rådmannen, tilbakemelding etter krav om innsyn i vedtak fra Lindesnes Havn
Ref. 07/16 Agder Sekretariat, tilbakemelding til Braadland

Underskrift:

Eirik Skogstad Nilsen
Leder

Utskrift sendes: Kontrollutvalgets medlemmer, ordfører, rådmann og revisor

SAK 10/16 GODKJENNING AV MØTEPROTOKOLL FRA MØTE 03.05.16

Kontrollutvalget fattet følgende vedtak:

- 1. Møteprotokoll fra kontrollutvalgets møte 03.05.16 godkjennes*
- 2. Leder gis fullmakt til å undertegne møteprotokollen*

Saksfremstilling:

Saksbehandler: Willy Gill

Vedlegg:

Forslag til møteprotokoll fra møte 03.05.16

Bakgrunn for saken:

Forslag til møteprotokoll fra 03.05.16 legges med dette frem for godkjenning i kontrollutvalget.

Forslag til vedtak:

- 1. Møteprotokoll fra kontrollutvalgets møte 03.05.16 godkjennes*
- 2. Leder gis fullmakt til å undertegne møteprotokollen*

SAK 11/16 BUDSJETT FOR KONTROLL OG TILSYN 2017

Kontrollutvalget fattet følgende vedtak:

- 1. Kontrollutvalget tilrår en budsjetttramme for kontroll og tilsyn for 2017 på **kr. 888.000.***
- 2. Kontrollutvalgets vedtak skal i henhold til § 18 i Forskrift om kontrollutvalg i kommuner og fylkeskommuner følge formannskapetets innstilling til kommunestyret som et eget vedlegg.*

Saksfremstilling:

Saksbehandler: Willy Gill

Vedlegg:

- 1. Kommunerevisjonen Vest, vedtatt budsjett for 2017*
- 2. Agder Sekretariat, vedtatt budsjett for 2017*

Kontrollutvalgssekretariatet

Agder Sekretariat er sekretær for kontrollutvalget i Lindesnes kommune og for de øvrige femten eierkommuners kontrollutvalg. Driftstilskuddet skal dekke den normale aktiviteten i kontrollutvalget, fra saksbehandling til utsending av innkallinger og utskrifter, samt arkivhold med mer. Styret i Agder Sekretariat behandlet budsjettet i møte 01.09.16 og legger i sitt budsjett opp til at driftstilskuddet for den enkelte kommune økes fra kr. 120.000 i 2016 til kr. 123.000 i 2017, en økning på 2,5%.

For ytterligere informasjon vises til styrets budsjettbehandling som følger vedlagt.

Kommunerevisjonen

Kommunerevisjonen Vest utfører revisjonsarbeidet for Lindesnes kommune og for de øvrige ti eierkommunene. Representantskapet behandlet budsjettet i møte 27.09.16 og budsjettet innebærer som tidligere 460 timer til regnskapsrevisjon m.m. og 250 timer til forvaltningsrevisjon/selskapskontroll.

Lindesnes kommunes tilskudd til revisjonen økes fra kr. 720.000 i 2016 til kr. 745.000 i 2017, en økning på 3,5%.

For ytterligere informasjon vises til representantskapets budsjettbehandling som følger vedlagt.

Kontrollutvalgets utgifter

Ifølge den nye forskriften skal utgifter til kontrollutvalgets samlede virksomhet være en del av budsjettet for kontroll og tilsyn. Som tidligere er det en egen post i budsjettforslaget til dekning av utvalgets utgifter. Fortsatt er det slik at utgifter til godtgjørelse og tapt arbeidsfortjeneste m.m. til utvalgets medlemmer dekkes av en fellespost i kommunen.

Denne budsjettposten har stått uendret i flere år. Det foreslås å øke posten med kr. 5.000 for å gi rom for at to av medlemmene kan delta på den årlige kontrollutvalgskonferansen.

Budsjettforslaget:

Det fremlagte budsjettforslag for kontroll og tilsyn bygger på

- Forrige års budsjetttramme for kontroll og tilsyn
- Vedtatt til budsjett for Kommunerevisjonen Vest for 2017
- Vedtatt budsjett for Agder Sekretariat for 2017

Forslag til budsjett Kontroll og tilsyn 2017

	Budsjettforslag 2017	Vedtatt budsjett 2016	Vedtatt budsjett 2015
Tilskudd til revisjonsdistrikt	Kr. 745.000	Kr. 720.000	Kr. 696.000
Andel av sekretariatstjenester	Kr. 123.000	Kr. 120.000	Kr. 117.000
Kontrollutvalgets utgifter	Kr. 20.000	Kr. 15.000	Kr. 15.000
Totalbudsjett	Kr. 888.000	Kr. 855.000	Kr. 828.000

Forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget tilrår en budsjettramme for kontroll og tilsyn for 2017 på **kr. 888.000.**
2. Kontrollutvalgets vedtak skal i henhold til § 18 i Forskrift om kontrollutvalg i kommuner og fylkeskommuner følge formannskapet's innstilling til kommunestyret som et eget vedlegg.

SAK 12/16 BESTILLING AV SELSKAPSKONTROLL OG FORVALTNINGSREVISJON 2016/2017

Kontrollutvalget fattet følgende vedtak:

1. *Kontrollutvalget bestiller gjennomføring av forvaltningsrevisjonsprosjektet «Mobbing» i 2016/2017 under forutsetning av at kommunestyret godkjenner kontrollutvalgets forslag til plan for forvaltningsrevisjon for 2016 – 2019.*
2. *Forslag til prosjektplan for prosjektet «Mobbing» fremlegges for kontrollutvalget til godkjenning. Hovedtema for prosjektet skal være skjult og digital mobbing.*
3. *Det bestilles ikke gjennomføring av selskapskontroll på nåværende tidspunkt.*

Saksfremstilling:

Saksbehandler: Willy Gill

Vedlegg:

1. Utskrift av kontrollutvalgssak, forslag til plan for forvaltningsrevisjon 2016 - 2019
2. Utskrift av kontrollutvalgssak, forslag til plan for selskapskontroll 2016 - 2019

Saksopplysninger:

Selskapskontroll.

Plan for selskapskontroll for perioden 2016 – 2019 er oversendt kommunestyret for endelig behandling. Kontrollutvalget har foreslått følgende prioriteringer:

1. *Lindesnesregionens Medisinske Senter (LRMS)*
2. *DDV Drift*
3. *DDV Strategi*

Forvaltningsrevisjon.

Plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2016 – 2019 er oversendt kommunestyret for endelig behandling. Kontrollutvalget har foreslått følgende prioriteringer:

Prioritet	Prosjektnummer, jf. OA	Prosjektområde/beskrivelse
1.	17/18	Mobbing
2.	13	Barnevern
3.	7	Sykefravær
4.	23	Dispensasjoner fra reguleringsplaner
5.	6	Refusjoner
6.	25	Selvkost
7.	22	Pålagte tilsyn etter plan- og bygningsloven

Gjennomføring av prosjekter i 2016 og 2017.

Når det gjelder selskapskontroll er de foreslåtte selskaper eid sammen med øvrige kommuner. Selskapene er også relativt nyetablerte. Det antas at kontroll av disse selskapene vil være fornuftig å gjennomføre i samarbeid med øvrige eierkommuner tidligst høsten 2017.

Når det gjelder gjennomføring av forvaltningsrevisjon, er det prosjektet «Mobbing» som er øverst på prioriteringslisten. Dette prosjektet vil sannsynligvis kreve endel ressurser å gjennomføre.

Vurderinger:

Plan for selskapskontroll og plan for forvaltningsrevisjon er foreløpig ikke er vedtatt av kommunestyret. I bestillingen må det derfor tas forbehold om kontrollutvalgets innstilling blir vedtatt.

Det foreslås ikke bestilling av selskapskontroller på nåværende tidspunkt. Kontroll av de foreslåtte selskapene bør skje i samarbeid med øvrige eierkommuner. Selskapene er også relativt nyetablerte og bør gis litt tid til å «gå seg til».

Det foreslås bestilling av prosjektet «Mobbing». Det vises til både prosjekt 18 og 19 i den overordnede analysen. Prosjektet vil kreve en del ressurser å få gjennomført. I første omgang må det bestilles en prosjektplan for gjennomføring av prosjektet der problemstillinger (hvilke spørsmål som ønskes besvart), revisjonskriterier, ressurser, tidsplan etc. er sentrale elementer. Kontrollutvalget bør allerede nå gi signaler til revisjonen om hva som kan være aktuell problemstilling/hva som ønskes undersøkt i prosjektet.

Prosjektplanen skal godkjennes av kontrollutvalget før selve prosjektet kan påbegynnes.

Forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget bestiller gjennomføring av forvaltningsrevisjonsprosjektet «Mobbing» i 2016/2017 under forutsetning av at kommunestyret godkjenner kontrollutvalgets forslag til plan for forvaltningsrevisjon for 2016 – 2019.
2. Forslag til prosjektplan for prosjektet «Mobbing» fremlegges for kontrollutvalget til godkjenning.
3. Det bestilles ikke gjennomføring av selskapskontroll på nåværende tidspunkt.

FASTE POSTER

Nytt fra revisor:

Informasjon om planlegging og interimrevisjon – neste møte

Nytt fra sekretær:

Planlegging neste møte 15.11.16: Møteplan/årsplan 2017, orientering oppvekst og kultur,

EVENTUELT

Saker til eventuelt meldes til leder på forhånd eller ved begynnelsen av møtet.

REFERATER

Ref. 03/16 Kommunerevisjonen Vest, uavhengighetserklæringer

Ref. 04/16 Kommunerevisjonen Vest, innkalling representantskapet 27.09.16

Ref. 05/16 Kommunestyret, søknad om fritak og valg av stedfortredere

Ref. 06/16 Rådmannen, tilbakemelding etter krav om innsyn i vedtak fra Lindesnes Havn

Ref. 07/16 Agder Sekretariat, tilbakemelding til Braadland

Konklusjon:

Referatene ble tatt til orientering.