



ÅRSMELDING 2017

KONTROLLUTVALET - MELAND KOMMUNE

Organisering og møter

Denne rapporten gjeld kontrollutvalet sitt arbeid i tidsrommet 01.01.2017 til 31.12.2017. I denne perioden har utvalet hatt fylgjande samansetjing:

Faste medlemar:

- Kåre Skibenes (leiar)
- Lars Barstad (nestleiar)
- Øyvind Bratshaug
- Morten Klementsén
- Aslaug Aalen
- Anne Marie Skurtveit
- Rikke Slåtten Nordal

Varemedlemar:

- Helge Nygård – vara for Skibenes
- Birgit Phil – vara for Barstad
- Dag Erik Hagesæter – vara for Bratshaug
- Tor Eugen Hansen – vara for Klementsén
- Solbjørg Åmdal Sandvik – vara for Aalen
- Arnold Tveit – vara for Skurtveit
- Torhild Stav Skare – vara for Nordal

Kontrollutvalet er eit lovpålagt tilsynsorgan som er valt av kommunestyret og rapporterer direkte om sitt arbeid til kommunestyret. Kontrollutvalet skal føre løpande tilsyn og kontroll med den kommunale forvaltninga og sjå etter at det er ei forsvarleg revisjonsordning, på vegne av kommunestyret.

Kontrollutvalet sine møte er opne på lik linje med andre politiske møte. Utvalet har hatt 5 møte i 2017 og handsama 54 saker inklusive formaliasaker.

Revisjonen og sekretariatstenesta

Den praktiske utføringa av tilsyns- og kontrolloppgåvene vert ivareteke hovudsakeleg av revisjonen på oppdrag frå kontrollutvalet. Meland kommune er medeigar av Nordhordland Revisjon IKS, som er eit interkommunalt revisjonselskap eigd av dei sju kommunane Austrheim, Fedje, Masfjorden, Meland, Modalen, Osterøy og Radøy.

Sekretariatet er kontrollutvalet sitt operative organ og har som hovudoppgåve å sjå til at dei saker som handsamast av kontrollutvalet er forsvarleg utgreia, og at utvalet sine vedtak vert sett i verk. Nordhordland Utviklingsselskap IKS ivaretek sekretariatsfunksjonen for kontrollutvala i kommunane Austrheim, Fedje, Lindås, Masfjorden, Meland, Modalen, Osterøy og Radøy. I første halvår 2017 var Tonje Husum Aarland sekretær for kontrollutvala og i andre halvår var Øivind Olsnes sekretær.

Saker i 2017

Utvalet er opptatt av at kommunen har gode rutinar og internkontroll på dei ulike områda. Det er viktig for å sikre innbyggerane gode tenester og at midlane til kommunen vert forvalta på ein god måte.

Kontrollutvalet har kalla inn administrasjonen og ordfører for å få naudsynte opplysningar i aktuelle saker.

Kommunesamanslåing – ny kommune

Stortinget vedtok 8. juni 2017 å slå saman Lindås med Radøy og Meland i ein ny kommune - Alver, med verknad frå 1. januar 2020. Kontrollutvalet har fått orienteringar frå ordførar og rådmann om samanslåingsprosessen. Kontrollutvalet har gjeve tilråding om val av revisor for fellesnemnda sitt arbeid for tidsrommet 2017 – 2019. Kontrollutvala i dei aktuelle kommunane vil i 2018 koordinera sitt arbeid og sjå nærare på kva kontrollutvala særleg bør vere merksam på i prosessen framover.

Kontrollutvalet sin uttale til rekneskap og årsmelding

Kontrollutvalet skal gje uttale til kommunen sitt årsrekneskap og årsmelding. Årsrekneskapen for 2016 vart handsama som sak 14/17 i utvalsmøtet 25.04.17. Årsrekneskapet viste eit positivt netto driftsresultat på 14,3 mill. kr. som utgjer ca. 2.5 % av driftsinntektene. Dette var 2 mill. kr lågare enn i 2015, men 12,5 mill. over budsjettert netto driftsresultat. Driftsinntektene viste ein auke på 9 %, medan driftsutgiftene hadde ein auke på ca 10 %. Lønnsutgiftene auka med 10 % samanlikna md 2015. Avvik i høve til budsjett var gjort greie for i årsmeldinga. Totalt sett så var det eit mindreforbruk på 2,8 mill. kr hos tenesteområda i høve til utgiftsramma.

Kontrollutvalet har understreka betydninga av at revisjonen sine kommentarar vert følgt opp av administrasjonen, slik at nødvendige korrigeringar kjem på plass. Kontrollutvalet har i løpet av 2017 følgt opp revisjonen sine kommentarar i revisjonsrapporten.

Oppfølging av revisjon

Kontrollutvalet skal sikre at kommunen har ein forsvarleg revisjon. Revisjonen har vore i fleire utvalsmøter for å orientere om sitt pågåande arbeid og planar for revisjon. Revisjonen har lagt fram si erklæring om uavhengighet. Revisjonen av årsrekneskapen er tilfredstillande utført etter kontrollutvalet si vurdering, jmf. revisjonsmeldinga til årsrekneskapen (datert 18.04.2017) og revisjonsrapport nr 14 (datert 19.04.17).

Forvaltningsrevisjon og selskapskontroll

Utvalet ser på forvaltningsrevisjon som eit nyttig og avgjerande reiskap for at utvalet skal kunne gjere den jobben som ein er sett til. Det er derfor viktig at rapportane vert nytta aktivt både av administrasjon og politikarar i kommunen, som eit reiskap for å forbetre og kvalitetssikre tenestene.

Kommunestyret har vedteke følgjande plan for prioritering av forvaltningsrevisjon for denne kommunestyreperioden i sak 37/2016:

- Barnevernstenesta i Meland kommune
- Helsetenesta for barn og ungdom i skulehelsetenesta

- Etikk – korleis arbeider kommunen med problemstillingane knytt til etikk og varsling i organisasjonen?
- Vedtaksoppfølging - har kommunen system som sikrar at vedtak vert følgt opp?

Kontrollutvalet fekk fullmakt til å endre på prioriteringane og eventuelt velje andre prosjekt dersom det skulle bli meir aktuelt.

Kommunestyret vedtok i sak 43/2016 at det i denne kommunestyreperioden skal gjennomførast selskapskontroll for prosjekt vedkomande:

- Meland Utbyggingssselskap AS

Kontrollutvalet har følgt opp kommunestyret sine vedtak med følgjande prosjekt i 2017:

Internkontroll og oppfølging av barn i fosterheim. Meland kommune 2016

Prosjektrapport utarbeida av Nordhordland Revisjon IKS vart handsama i kontrollutvalet i møte 23.05.17, sak 23/17. Rapport med tilrådd oppfølging vart send til kommunestyret som handsama rapporten i møte 14.06.17 under sak 81/2017.

Kontrollutvalet sette oppfølging av kommunestyret sitt vedtak i sak 81/2017 på sakskartet hausten 2017 og vil følgje opp saka vidare i 2018.

Helsetenesta for barn og ungdom og skulehelsetenesta

Kontrollutvalet har under sak 38/17 og 51/17 drøfta og innhenta opplysningar for oppstart av eit forvaltningsprosjekt på dette området. Kontrollutvalet har no tinga ei prosjektskisse frå revisjonen med fokus på system, rutinar, dokumentasjon og sårbarhet ved bruk av midlertidige stillingar innanfor tenesteområdet.

Vedtaksoppfølging, Meland kommune 2017

Kontrollutvalet vedtok i møte den 21.09.17- sak 39/17 - revisjonen sitt framlegg til prosjektplan og oppstart av revisjonen sitt arbeid. Prosjektet vil verte utført i 2018.

Andre saker som vart handsama i 2017:

- Orientering om oppfølging av tilsynsrapport 2016: Helsetenester til vaksne med psykisk utviklingshemming
- Oppfølging av vedtak i kommunestyret vedkomande «Sak om flytting av Blom fiskeoppdrett»
- Orientering om tilsyn 2017: Samfunnstryggleik- og beredskapsarbeidet i Meland kommune
- Orientering om HMS-arbeidet i Meland kommune
- Orientering om klagegangen i kommunen
- Orientering om arbeid og rutinar for spesialundervisning i grunnskulen
- Orientering om møteportalen og tilgang til dokument på heimesida
- Orientering om prosess for samanslåing av økonomikontora i Lindås, Meland og Radøy
- Orientering om status i høve behov og ventelister innan Pleie og omsorg
- Orientering om status vedkomande eigarstrategi for Meland kommune
- Oppfølging av merknader i revisjonsrapport nr. 14

- Orientering om økonomisk status i høve til budsjett 2017
- Orientering om rekneskapsrevisjon i 2017
- Gjennomgang av møtebøker frå politiske utval
- Innspel frå einskildpersonar til saker i kontrollutvalet

Andre kommentarar

Kontrollutvalet ser på kurs og opplæring av medlemmene som viktig for best mogleg å utføre sitt mandat. Leiar deltok på NKRF sin konferanse på Gardermoen 1. – 2. februar og på leiar-møte for kontrollutvala i Nordhordland 6. juni. Leiar og to medlemer er påmeld folkevald-opplæring for kontrollutval i Hordaland i januar 2018. Der vil kontrollutvala si oppgåve ved kommunesamanslåing vere eit av fleire aktuelle og viktige tema.

Kontrollutvalet vil takke for alle orienteringar og god kommunikasjon med administrasjonen og kommunestyret i året som er gått.

Frekhaug, 01.02.2018

Kåre Skibenes /leiar

