

ÅRSMELDING 2017

KONTROLLUTVALET - RADØY 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 medlemmer:

- Arild Tveranger (leiar)
- Astrid Nordanger (nestleiar)
- David Pletten Aasgard
- Cyril Marøy
- Siv Beate Marøy
(f.o.m. 08.12.2016)

Varemedlemmene:

- Arne Manger
- Sven Olav Saltnes
- Karolina Vakt skjold
(f.o.m. 08.12.2016)
- Rune Mellingen
- May Iren Sylta

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 der er ei forsvarleg revisjonsordning, på vegne av kommunestyret. I sak 07/16 vedtok kontrollutvalet grunnlagsdokumentet «Kontrollutvalet Radøy kommune – ansvar, oppgåver og organisering».

Kontrollutvalet sine møter er opne på lik linje med andre politiske møte. Utvalet har hatt 5 møter i 2017 og handsama 47 saker inklusive formaliasaker.

Revisjonen og sekretariatstenesta

Den praktiske utføringa av tilsyns- og kontrolloppgåvene vert ivareteke hovudsakeleg av revisjonen på oppdrag frå kontrollutvalet. Radøy kommune er medeigar av Nordhordland Revisjon IKS, som er eit interkommunalt revisjonsselskap 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 innbyggjarane 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 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 ein uttale til kommunen sitt rekneskap. Årsrekneskapen og årsmeldinga for 2016 vart handsama i sak 13/17 i utvalsmøte 05.04.17.

Årsrekneskapet viste eit positivt netto driftsresultat på 15,6 mill. kr. Dette var 3,2 mill. kr høgare enn i 2015. Driftsinntektene viste ein auke på 3 %, medan driftsutgiftene auka 2 %. Lønnsutgiftene auka med 2 % i 2016. Avvik i høve til budsjett var gjort greie for i årsmeldinga. Totalt sett så var det eit mindreforbruk på 2,4 mill. kr innan tenesteområda. I sin uttale peika kontrollutvalet mellom anna på at det netto driftsresultatet for 2016 i mindre grad skuldast bundne inntekter som ikkje var nytta, men gav grunnlag for avsetjing til frie fond. Likeeins var det understreka ei positiv utvikling av kommunen sin likviditet og at årsrekneskapet var oversiktleg og med informative notar.

Kontrollutvalet har understreka at revisjonen sine kommentarar må følgjast opp av administrasjonen, slik at nødvendige korrigeringar kjem på plass. Kontrollutvalet har i løpet av 2017 følgd opp revisjonsrapporten sine kommentarar.

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 25.03.2017) og revisjonsrapport nr 14 (datert 25.03.17).

Forvaltningsrevisjon og selskapskontroll

Utvalet ser på forvaltningsrevisjon som eit nyttig og viktig 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 018/2016 (møte 03.03.2016):

- Barnevern
- Kommunen si satsing på «tidleg innsats» i oppvekstsektoren
- Innkjøp/offentlege anskaffingar (dvs organisering, innkjøpsavtalar og ansvarstilhøve, kompetanse og oppdatering i høve til avtalar og lovverk m.v.)

Kommunestyret vedtok i sak 29/2016 (møte 19.05.2016) at det i denne kommunestyreperioden skal gjennomførast selskapskontroll med:

- Sambandet Vest AS

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

Rutinar for oppfølgingsarbeidet i barnevernstenesta i Radøy kommune

Kommunestyret handsama forvaltningsrevisjonsrapport «Rutinar for oppfølgingsarbeidet i barnevernstenesta i Radøy kommune» i møte 27.10.16 (sak 53/16). Kommunestyret slutta seg då til tilrådinga frå kontrollutvalet om at administrasjonen skulle gjennomføre ulike tiltak for oppfølging innan oktober 2017. Kontrollutvalet fekk i møte den 20.09.17 ei orientering frå administrasjonen om prosess for samanslåing av felles barnevern i Lindås, Meland og Radøy.

Selskapskontroll av Sambandet Vest AS

Kontrollutvalet vedtok i møte 15.11.17 (sak 44/17) ei godkjenning av revisjonen sitt framlegg til prosjektplan for «Eigarskapskontroll i Sambandet Vest AS». Prosjektet vil truleg ikkje verte starta opp før tidleg i 2019.

Andre saker som vart handsama i 2017:

- Orientering om status for oppfølging av «forvaltningsrapport NAV»
- Orientering om kommunen si oppfølging av ulovleg bygging
- Orientering om hele- og omsorgstenesta
- Orientering om oppfølging av sak vedkomande Sæbø skule
- Orientering om prosess for samanslåing av økonomikontora i Lindås, Meland og Radøy
- Orientering om økonomisk status i høve til budsjett 2017
- Orientering om rekneskapsrevisjon i 2017
- Oppfølging av merknader i revisjonsrapport nr. 14
- Gjennomgang av møtebøker frå politiske utval
- Innspel frå enkeltpersonar til saker i kontrollutvalet
- Møteplan for kontrollutvalet

Andre kommentarar

Kontrollutvalet ser på kurs og opplæring av medlemmene som viktig, for slik å utføre sitt mandat best mogleg. Leiar og eit medlem deltok på NKRF sin konferanse på Gardermoen 1.–2. februar 2017. Leiar deltok på leiar-møte for kontrollutvala i Nordhordland 6. juni 2017. Leiar og tre medlemmer er påmeld folkevaldopplæring 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.

Manger, 14. februar 2018


Arild Tveranger
Leiar kontrollutvalet Radøy kommune

