



KONTROLLUTVALET FOR RADØY KOMMUNE MØTEUTSKRIFT

Møtedato: 05.04.2017
Stad: Kommunestyresalen, Kommunehuset
Kl.: 09.00 – 11.30
Tilstade: Arild Tveranger (leiar), Astrid Nordanger (nestleiar), David Pletten Aasgard (medlem) og Siv Beate Marøy (medlem)
Innkalla: Rådmann Jarle Landås, økonomisjef Sveinung Kvamme (til sak 13/17) og ordfører Jon Askeland (til sak 13/17)
Revisjon: Revisjonssjef Reidar Bjørsvik og forvaltningsrevisor Randi Rykkje
Sekretær: Tonje Husum Aarland
Forfall: Cyril Marøy (medlem)

10/17 Godkjenning av innkalling og sakliste

Samrøystes vedtak:

Innkalling og sakliste vart godkjent.

11/17 Godkjenning av møteutskrift

Samrøystes vedtak:

Møteutskrift frå sist møte 10.02.17 var godkjent.

12/17 Skriv og meldingar

a. Kontrollrapport 2016 vedkomande skatteoppkrevjarfunksjonen for Radøy kommune, Skatteetaten

Samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet tek skriv og meldingar til orientering.

13/17 Årsrekneskapet 2016 og revisjonsmelding – uttale frå kontrollutvalet

Saksvedlegg: Årsrekneskap 2016 for Radøy kommune, årsmelding for 2016 for Radøy kommune, Revisjonsmelding og Revisjonsrapport nr. 14

Kontrollutvalet skal gje uttale om årsrekneskapet før det vert vedteke av kommunestyret og kopi av uttala skal til formannskapet før dette organet gir innstilling om årsrekneskapet til kommunestyret, jf. § 7 i «Forskrift om kontrollutvalg i kommuner og fylkeskommuner».

Rådmann Jarle Landås, økonomisjef Sveinung Kvamme og revisjonssjef Reidar Bjørsvik møtte i saka for å orientere.

Kontrollutvalet gjekk gjennom årsrekneskapet for 2016, og stilte spørsmål til administrasjonen og revisor om tilhøve kring årsrekneskapet, årsmeldinga og revisjonsrapporten.

Samrøystes vedtak:

Med tilvising til det som her er nemnd vedtok kontrollutvalet å gje slik uttale til kommunestyret om Radøy kommune sitt årsrekneskap for 2016:

Kontrollutvalet har handsama årsrekneskapen for Radøy kommune for 2016. Saman med årsrekneskapen låg føre årsmeldinga frå rådmannen samt revisjonsmelding for 2016 og revisjonsrapport nr. 14.

Kontrollutvalet meiner at presentasjon av årsrekneskapen med tilhøyrande spesifikasjonar og notar, tilfredsstillar brukarane sitt informasjonsbehov. Kontrollutvalet vil peike på følgjande:

Netto driftsresultat er 15,6 mill. kr, det er 3,2 mill. kr høgare enn i 2015. Note 23 viser også at årets resultat i mindre grad skuldast bundne inntekter som ikkje er nytt og difor må setjast av til fond. Det positive resultatet gir grunnlag for avsetting til fond som kommunen treng.

Driftsutgiftene auka med 2 %, mens driftsinntektene auka med 3 % i 2016.

Utgifter til lønn og sosiale utgifter aukar med 2 % i 2016. Note 22 viser at tal årsverk er 410 i 2016, ein auke på 10 årsverk frå 2015. Det er viktig med fortsatt fokus på å få ned sjukefråværet i Radøy kommune.

Den langsiktige gjelda til kommunen har auka med ca. 3,9 mill. kr i 2016, og den utgjør 67 % av driftsinntektene. Kommunen nyt godt av at der er eit lågt rentenivå.

Kommunen sin likviditet har betra seg og er ikkje like avhengig av ubrukte lånemidlar for å halde likviditeten oppe.

Kommunen sitt delegasjonsreglement i vedlegg 3 set krav om at avvik på dei ulike områda skal forklarast i årsmeldinga, dette er også eit krav i § 10 i forskrift om årsrekneskap og årsmelding. Det er totalt eit mindreforbruk på tenesteområda (skjema 1B) 2,4 mill. kr. Det er Helse og omsorg og Oppvekst som har mindreforbruk, Stab og politisk har eit overforbruk.

Kommuneloven § 48 nr 5 seier at årsmeldinga skal gjere greie for den faktiske tilstanden for likestilling i kommunen, arbeidet med å sikre ein betryggande kontroll og høg etisk standard. Likestilling vert omtala i note 22 i årsrekneskapet.

Årsrekneskapet oppfattas av kontrollutvalet som oversikteleg og med informative noter.

Revisjonsrapport nr. 14 peikar blant anna på:

- Rekneskapen er generelt god dokumentert og avstemt

- Bør innføre større grad av elektroniske løysingar for å registrere timer og fråver
- Sosiale utbetalingar
 - Det er stilt spørsmål frå revisjonen til NAV om avvik utan at det er gitt svar
 - Tidlegare påpeiking om at sosialutbetalingar kun viser tilvisning/attestasjon av ein person – det er ikkje retta opp i 2016

Kontrollutvalet vil i løpet av 2017 følge opp revisjonen sine kommentarar til sosiale utbetalingar.

Bundne fond på sjølvkosttenestene vatn og avløp er no ganske høge, sjå note 20. Det må takast omsyn til det ved fastsetting av gebyr for 2018. I retningslinjene for beregning av selvkost (H-3/14 – utgitt av Kommunal- og moderniseringsdepartementet – februar 2014) står det følgjande:

«For å ivareta generasjonsprinsippet må et positivt selvkostresultat (overskudd) være tilbakeført til brukerne av selvkosttjenesten innen fem år.»

Det betyr at dersom det er deler av fondet som er opparbeida før 2012 så må den delen nyttast i løpet av 2017.

Utover dette og det som går fram av revisjonsmeldinga til årsrekneskapen datert 25.03.2017 og revisjonsrapport nr. 14 datert 25.03.2017, har kontrollutvalet ingen andre merknader til årsrekneskapen for Radøy kommune for 2016.

14/17 Oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapport NAV

Saksvedlegg: Forvaltningsrevisjon «NAV – Ressursbruk og rutinar for oppfølging av mottakarar av sosial stønad i Radøy kommune»

Forvaltningsrevisjonsprosjektet «NAV – Ressursbruk og rutinar for oppfølging av mottakarar av sosial stønad i Radøy kommune» er utført på bakgrunn av bestilling frå kontrollutvalet i møte 30.09.2014, sak 29/14.

Problemstillingane i rapporten var:

1. Korleis er ressursbruken i NAV Radøy samanlikna med eit utval andre kommunar og korleis er ressursane fordelt i høve til tenester og oppgåver som følgjer av formålet med lova?
2. Har NAV Radøy eit system for å sikra oppfølging av langtidsmottakarar av økonomisk sosialhjelp?

I kommunestyremøtet desember 2016 fekk kommunestyret tilbakemelding om oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapporten.

Rådmann Jarle Landås møtte i saka og orienterte kontrollutvalet om kommunen sin oppfølging av rapporten og korleis NAV fungerer i dag.

Det vart mellom anna peika på:

- Rutinar kring kartlegging og vurderingar
- Vilkår som verktøy
- Individuell plan
- Oppfølginga av NAV på leiarnivå
- Aktivitetsplikt og samarbeid med Lindås kommune kring dette

- Kommunesamanslåingsprosessen

Samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet takka for orienteringa. Kontrollutvalet ønskjer å følgje opp dette i løpet av perioden.

15/17 Gjennomgang av møteprotokollar frå politiske utval

Kontrollutvalet diskuterte møteprotokollar frå politiske utval.

Samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet hadde ingen merknader.

16/17 Eventuelt

A. Møtedato for neste møte i kontrollutvalet

Møtedato for neste møte i kontrollutvalet er satt til måndag 29. mai kl. 09.00.

Samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet tek eventuelt til orientering.

Neste møte i kontrollutvalet er måndag 29. mai kl. 09.00.

Saker til neste møte:

- Orientering om rutinar kring oppfølging av ulovleg bygging i Radøy kommune

Manger, 5. april 2017


Arild Tveranger /leiar


Tonje Husum Aarland /sekretær