



KONTROLLUTVALET FOR RADØY KOMMUNE MØTEUTSKRIFT

Møtedato: 04. mai 2016
Stad: Kommunestyresalen, Kommunehuset
Kl.: 09.00 – 13.40
Tilstade: Arild Tveranger (leiar), Astrid Nordanger (nestleiar), David Pletten Aasgard (medlem), Cyril Marøy (medlem) og Ane Ottesen (medlem)
Innkalla: Rådmann Jarle Landås (til sak 13/16 og 14/16) og økonomisjef Sveinung Kvamme (til sak 13/16)
Revisjon: Revisjonssjef Reidar Bjørsvik
Sekretær: Tonje Husum Aarland
Forfall:

10/16 Godkjenning av innkalling og sakliste

Samrøystes vedtak:

Innkalling og saksliste vart godkjent.

11/16 Godkjenning av møteutskrift

Samrøystes vedtak:

Møteutskrift frå sist møte 22.02.16 var godkjent.

12/16 Skriv og meldingar

- a. Skatteetaten – Kontrollrapport 2015, Skatteoppkrevjarfunksjonen for Radøy kommune
- b. Nordhordland kemnerkontor – Årsrapport og årsrekneskap 2015
- c. KS – vedtak plan for forvaltningsrevisjon
- d. Revisjonsmelding for pasientrekneskap ved Radøy Velferdssenter

Samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet tek skriv og meldingar til orientering og merker seg særleg:

- b. Kontrollutvalet har merka seg at det i årsrapport for 2015 frå Nordhordland kemnerkontor viser at det i 2015 har vore få arbeidsgjevarkontrollar grunna permisjon.
- c. Kontrollutvalet vil orientere om at forvaltningsrapporten vert sendt på høyring etter rapporten vert utarbeida, slik at rådmannen allereie her skal opplyse om status/endingar for det aktuelle forvaltningsområde.

13/16 Uttale til årsrekneskapen 2015

Saksvedlegg: Årsrekneskap 2015, årsmelding 2015, Revisjonsmelding og Revisjonsrapport nr 13.

Økonomisjef og rådmannen møtte i denne saka.

Kontrollutvalet gjekk gjennom årsrekneskapen for 2015, og stilte spørsmål til administrasjon og revisor om tilhøve kring revisjonsrapporten, årsmeldinga og rekneskapen.

Samrøystes vedtak:

Med tilvising til det som her er nemnd vedtok kontrollutvalet å gi slik uttale til kommunestyret om Radøy kommune sin årsrekneskap for 2015:

Kontrollutvalet har handsama årsrekneskapen for Radøy kommune for 2015. Saman med årsrekneskapen låg føre årsmeldinga frå rådmannen samt revisjonsmelding for 2014 og revisjonsrapport nr. 13.

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

Netto driftsresultat er 12,4 mill. kr, det er 16,2 mill. kr høgare enn i 2014. Dette skuldast «ekstraordinære tilskot» som vert bokført først i 2016 på ca. 9 mill. kr, slik at driftsresultatet for den ordinære drifta er på 2,9 mill. kr. Det utgjør 1 % av driftsinntektene, og er under det nye målet om 1,75 % (forandra frå 3% pga. endra retningslinjer for føring av mva-kompensasjon). Eit positivt netto driftsresultat har vore etterlengta og syner om ei god økonomisk utvikling i Radøy kommune.

Driftsutgiftene auka med 3 %, mens driftsinntektene auka med 8 % i 2015. Etter korrigering frå dei «ekstraordinære tilskota» vert det 5% auke i driftsinntektene i 2015. Dette er ei positiv utvikling.

Utgifter til lønn og sosiale utgifter aukar med 4 % i 2015. Note 22 viser at tal årsverk er 400 i 2015, ein nedgang på 14 årsverk frå 2014. Det er viktig med fortsatt fokus på å få ned sjukefråvæere i Radøy kommune.

Den langsiktige gjelda til kommunen har auka med ca. 12,6 mill. kr i 2015, og den utgjør 68 % av driftsinntektene. Kommunen nyt godt av at der er eit lågt rentenivå.

Kommunen sin likviditet har vore stram, men er no i ein positiv retning. Kommunen har tidlegare gjort seg 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. Avvika i høve til budsjett på dei einskilde einingane i 2015 er på alle område om lag 3 mill. kr under regulert budsjett. Det totale mindreforbruket frå fordeling til drift er på 3,3 mill. kr.

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. 13 peikar blant anna på:

- Formidlingslån
 - Nokre mindre avstemmingsdiferansar pr. 31.12.15
 - Justering av utrekningsmåte for ekstraordinære avdrag
- Balanse
 - Nokre mindre postar under kortsiktig gjeld i balansen er gamle
- Aksjar
 - Siste endring i aksjekapital er ikkje registrert i Brønnøysund

Revisjon av årsrekneskapen er tilfredsstillande utført etter kontrollutvalet si oppfatning. Kontrollutvalet reknar med at revisjonen sine kommentarar i revisjonsrapporten vil bli følgt opp av administrasjon.

Utover dette og det som går fram av revisjonsmeldinga til årsrekneskapen datert 30.03.2016 og revisjonsrapport nr. 13 datert 30.03.2016, har kontrollutvalet ingen andre merknader til årsrekneskapen for Radøy kommune for 2015.

14/16 Orientering om mobbing

I kommunestyresak 007/2016 vart det orientert om mobbing.

Kommunestyret i Radøy - 007/2016

KS - handsaming:

Orientering om mobbing:

Med utgangspunkt i mediaoppslag om mobbing ved Sæbø skule, gav rådmann og oppvekstsjef ei orientering om situasjonen i Radøy-skulane og tiltak som er og blir sett inn på Sæbø skule. Han understreka at kommunen tar mobbing på alvor, og at administrasjonen prøver å jobba systematisk og målretta både med førebygging og tiltak. Rådmannen viste til at det har vore jobba lenge med konkrete tilfelle det blir vist til i media.

Kommunalsjef Jo Tømmerbakke orienterte om korleis det blir jobba både generelt og spesifikk med mobbeutfordring. Mellom anna blir det i tillegg til den nasjonale elevundersøkinga årleg følgd opp med to elevundersøkingar 5.-10.klasse for å få eit ferskast og best mogleg bilete av situasjonen, og kunne følgja opp med tiltak. Den nasjonale elevundersøkinga, som er obligatorisk for 7. og 10. klasse er også utvida til å omfatta alle årstega 7.-10.klassen.

Kommunalsjefen viste også kva tiltak som er sette inn i dei konkrete forholda ved Sæbø skule. Kommunestyret fekk også delt ut ei skriftleg orientering om korleis administrasjonen jobbar med skulemiljø og mobbing. Kommunalsjefen svarar også på spørsmål.

Det vert lagt opp til eit temamøte i kommunestyret knytt til framlegging av sak om tilstandsrapporten for Radøy-skulane.

Rådmannen orienterte kontrollutvalet om mobbing i skulen og fortalte om ulike undersøkingar og tiltak i skulen. Kontrollutvalet stilte spørsmål og fekk svar.

Samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet takka for orienteringa.

15/16 Plan for selskapskontroll

Saksvedlegg: Notat: «Plan for selskapskontroll 2016 – 2019»

Heimelen for selskapskontroll følger av kommunelova (kompl.) § 77 nr. 5, som seier at kontrollutvalet skal "påse at det føres kontroll med forvaltningen av kommunens (...) interesser i selskaper m.m.", jf. tilsvarende formulering i § 13 første ledd i forskrift om kontrollutval i kommunar og fylkeskommunar. Etter § 13 andre ledd skal det "minst en gang i valgperioden utarbeides plan for gjennomføring av selskapskontroll. Dette skal skje senest innen utgangen av året etter at kommunestyret er konstituert." Tredje ledd fastsett at kommunestyret vedtar planen.

Kontrollutvalet vurderte lista over selskap eid av kommunen og diskuterte kva selskap det er hensiktsmessig å utføra selskapskontrollar i.

Samrøystes vedtak:

I denne planperioden 2016 – 2019 skal det gjennomførast selskapskontroll i følgjande selskap:

- Sambandet Vest AS

Planen byggjer på kontrollutvalet si vurdering av kva selskap det er hensiktsmessig å utføra selskapskontrollar i og deira prioriteringar av dette.

Forslag til vedtak i kommunestyret:

I denne planperioden 2016 – 2019 skal det gjennomførast selskapskontroll i følgjande selskap:

- Sambandet Vest AS

Planen byggjer på kontrollutvalet si vurdering av kva selskap det er hensiktsmessig å utføra selskapskontrollar i og deira prioriteringar av dette.

16/16 Gjennomgang av møteprotokollar frå politiske utval

Denne saka vart tatt opp etter sak 17/16 Eventuelt.

Kontrollutvalet såg på møteprotokoll frå formannskapet datert 17.03.16.

Samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet ønskjer tilgang til møteportalen. Kontrollutvalet minner også om at møteinnkallingar og protokollar skal vert oppdaterte og gjort tilgjengeleg fortløpande på kommunen sine heimesider.

17/16 Eventuelt

A. Orientering om forvaltningsrevisjonsprosjekt

Revisjonssjefen orienterte om forvaltningsrevisjonsprosjektet barnevernstenesta i Radøy kommune.

Samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet takka for orienteringa.

B. Oppdatering av møteplan

Kontrollutvalet oppdaterte sin møteplan for 2016.

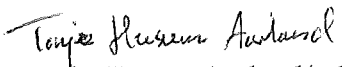
Samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet vedtok møteplanen for 2016 slik den no ligg føre.

Neste møte i kontrollutvalet er 30. mai kl. 09.00

Manger, 4. mai 2016


Arild Tveranger/leiar


Tonje Husum Aarland/sekretær