# MØTEINNKALLING

# Kontrollutvalget i Andebu

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Dato:** | 28.10.2015 kl. 18:00 |  |
| **Sted:** | Formannskapssalen, Herredshuset |  |
| **Arkivsak:** | 15/00046 |  |
| **Arkivkode:** |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| SAKSKART | | | Side |
| **Saker til behandling** | | | |
| [18/15](#CaseRef200263) | 15/00046-1 | Godkjenning av protokoll Andebu 27.05.15 |  |
| [19/15](#CaseRef200265) | 15/00085-1 | Presentasjon - kontrollutvalg, revisjon og sekretariat |  |
| [20/15](#CaseRef200267) | 15/00085-2 | Praktisk informasjon - møter, utsendelser etc. |  |
| [21/15](#CaseRef200275) | 15/00085-3 | Kontrollutvalget - funksjon og oppgaver |  |
| [22/15](#CaseRef200279) | 15/00090-1 | Forvaltningsrevisjon av barneverntjenesten Andebu 2015 |  |
| [23/15](#CaseRef200285) | 15/00087-1 | Budsjett 2016 for tilsyn og kontroll i Andebu kommune |  |
| [24/15](#CaseRef200283) | 15/00089-1 | Overordnet revisjonsstrategi 2015 - Andebu |  |
| [25/15](#CaseRef200287) | 15/00085-4 | Valg av representant og vararepresentant til styret i VIKS for perioden 01.01.16 - 31.12.16 |  |
| [26/15](#CaseRef200289) | 15/00085-5 | Referatsaker Andebu |  |
| [27/15](#CaseRef200293) | 15/00085-6 | Eventuelt |  |
|  |  |  |  |

Forfall meldes snarest til sekretariatet v/Gaute Hesjedal, mob 40 49 13 44.

Revetal, 28.10.2015  
For leder av kontrollutvalget i Andebu kommune Jørn Erik Bøe

Gaute Hesjedal  
Rådgiver VIKS

Saker til behandling

18/15 Godkjenning av protokoll Andebu 27.05.15

Arkivsak-dok. 15/00046-1

Arkivkode.

Saksbehandler Gaute Hesjedal

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Saksgang | Møtedato | Saknr |
| 1 Kontrollutvalget i Andebu | 28.10.2015 | 18/15 |

Forslag til vedtak/innstilling:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 27. mai 2015 godkjennes.

Vedlegg:

Protokoll fra møtet 27.05.15

Vedlegg til sak



19/15 Presentasjon - kontrollutvalg, revisjon og sekretariat

Arkivsak-dok. 15/00085-1

Arkivkode.

Saksbehandler Gaute Hesjedal

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Saksgang | Møtedato | Saknr |
| 1 Kontrollutvalget i Andebu | 28.10.2015 | 19/15 |

Forslag til vedtak/innstilling:

Informasjonen tas til orientering.

Vedlegg:

KS-sak 77/15 Valg av kontrollutvalg 2015 – 31.12.2016

Saksframstilling:

Kontrollutvalget i Andebu for perioden 2015 – 31.12.2016

Medlemmer Personlig vara

Jørn Erik Bøe, leder Johnny Lian

Jon Henrik Grindlia, nestleder John Karl Hunsrød

Tale Haugan Linda Bjørklund

Heidi Knippen Trolldalen Morten Trevland

Jan Skaug John Olav Pettersen

**Sandefjord distriktsrevisjon - SDR**

Daglig leder Linn Karlsvik

Revisor Jan Magne Moland

Revisor Kjell Ivar Heggen

**Vestfold Interkommunale Kontrollutvalgssekretariat - VIKS**

Daglig leder Orrvar Dalby

Rådgiver Heidi Wulff Jacobsen

Rådgiver Gaute Hesjedal

Gaute Hesjedal er sekretær for kontrollutvalget i Andebu.

Vedlegg til sak



20/15 Praktisk informasjon - møter, utsendelser etc.

Arkivsak-dok. 15/00085-2

Arkivkode.

Saksbehandler Gaute Hesjedal

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Saksgang | Møtedato | Saknr |
| 1 Kontrollutvalget i Andebu | 28.10.2015 | 20/15 |

Forslag til vedtak/innstilling:

Informasjonen tas til orientering.

Vedlegg:

.

Saksframstilling:

Kontrollutvalget må ta standpunkt til møtetidspunkt og møtested.

Kontrollutvalget i Andebu kommune har erfaringsmessig avholdt mellom 4 og 6 møter per år. Disse har som hovedregel vært holdt i formannskapssalen på kveldstid, normalt mellom kl. 18.00 og 20.00.

På neste møte i kontrollutvalget vil det bli lagt frem forslag til møteplan for 2016.

Kontrollutvalgets faste medlemmer får utlevert iPad fra administrasjonen. Saksdokumenter til møtene sendes ut elektronisk fra sekretariatet (VIKS), normalt en uke i forkant av møte.

Godtgjøring for utøvelse av vervet følger av kommunens reglement.

21/15 Kontrollutvalget - funksjon og oppgaver

Arkivsak-dok. 15/00085-3

Arkivkode.

Saksbehandler Gaute Hesjedal

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Saksgang | Møtedato | Saknr |
| 1 Kontrollutvalget i Andebu | 28.10.2015 | 21/15 |

Forslag til vedtak/innstilling:

Informasjonen tas til orientering.

Vedlegg:

Presentasjon KU – funksjon og oppgaver

Saksframstilling:

Kontrollutvalget skal føre tilsyn med den kommunale virksomheten på kommunestyrets vegne. Utvalgets mandat er beskrevet i kommuneloven.

Kommunelov § 77 omhandler kontrollutvalget:

1. Kommunestyret og fylkestinget velger selv et kontrollutvalg til å forestå det løpende tilsyn med den kommunale og fylkeskommunale forvaltning på sine vegne. Utvalget skal ha minst tre medlemmer. Kommunestyret og fylkestinget velger selv medlemmer og varamedlemmer til utvalget, og blant medlemmene leder og nestleder. Minst ett av utvalgets medlemmer skal velges blant kommunestyrets eller fylkestingets medlemmer. Utvalgets leder har møte- og talerett i kommunestyret og fylkestinget når utvalgets saker behandles.
2. Utelukket fra valg er ordfører, fylkesordfører, varaordfører, medlem og varamedlem av formannskap og fylkesutvalg, medlem og varamedlem av kommunal eller fylkeskommunal nemnd med beslutningsmyndighet, medlem av kommuneråd eller fylkesråd og ansatte i kommunen eller fylkeskommunen.
3. Kommunestyret og fylkestinget kan når som helst foreta nyvalg av utvalgets medlemmer.
4. Kontrollutvalget skal påse at kommunens eller fylkeskommunens regnskaper blir revidert på en betryggende måte. Kontrollutvalget skal videre påse at det føres kontroll med at den økonomiske forvaltning foregår i samsvar med gjeldende bestemmelser og vedtak, og at det blir gjennomført systematiske vurderinger av økonomi, produktivitet, måloppnåelse og virkninger ut fra kommunestyrets eller fylkestingets vedtak og forutsetninger (forvaltningsrevisjon).
5. Kontrollutvalget skal påse at det føres kontroll med forvaltningen av kommunens eller fylkeskommunens interesser i selskaper m.m.
6. Kontrollutvalget skal rapportere resultatene av sitt arbeid til kommunestyret eller fylkestinget. Før en sak rapporteres til kommunestyret eller fylkestinget skal den ha vært forelagt administrasjonssjefen til uttalelse.
7. Kontrollutvalget kan hos kommunen eller fylkeskommunen, uten hinder av taushetsplikt, kreve enhver opplysning, redegjørelse eller ethvert dokument og foreta de undersøkelser som det finner nødvendig for å gjennomføre oppgavene.
8. Kommunens og fylkeskommunens revisor har møte- og talerett i kontrollutvalgets møter.
9. Kommunestyret og fylkestinget skal sørge for sekretærbistand til kontrollutvalget.
10. Departementet kan gi forskrifter med nærmere bestemmelser om kontrollutvalgets oppgaver og saksbehandling mv.

Sekretariatet vil orientere om kontrollutvalgets mandat, funksjon og oppgaver.

Vedlegg til sak



22/15 Forvaltningsrevisjon av barneverntjenesten Andebu 2015

Arkivsak-dok. 15/00090-1

Arkivkode.

Saksbehandler Gaute Hesjedal

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Saksgang | Møtedato | Saknr |
| 1 Kontrollutvalget i Andebu | 28.10.2015 | 22/15 |

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget viser til rapporten "Forvaltningsrevisjon av barneverntjenesten" og slutter seg til revisors konklusjoner og anbefalinger.

Følgende tiltak anbefales:

* Innføre rutiner i det daglige som forhindrer etterslep av dokumentering. Skrivedugnader bør kun være en nødløsning.
* Etterleve rutiner for å sikre at lovpålagte fosterhjemsbesøk gjennomføres.
* Kompetansehevingsplanen og konkrete stillingsbeskrivelser bør utarbeides så snart som mulig.
* Brukerundersøkelser bør gjennomføres årlig.
* Mer informasjon bør gis til fosterforeldre om konsekvenser av ny intern organisering.

Kontrollutvalget vil be om rådmannens tilbakemelding på hvordan rapporten er fulgt opp innen 1. april 2016.

**Kommunestyret innbys til å fatte følgende vedtak:**

Kommunestyret slutter seg til kontrollutvalgets vedtak og ber rådmannen følge opp rapportens anbefalinger.

Rådmannen bes rapportere til kontrollutvalget innen 1. april 2016 om hvordan anbefalingene er fulgt opp.

Vedlegg:

Rapport: Forvaltningsrevisjon av barneverntjenesten

Saksframstilling:

Forvaltningsrevisjon innen barneverntjenesten har vært et prioritert prosjekt i plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2012 – 2015. Prosjektplan til prosjektet ble opprinnelig bestilt av kontrollutvalget i møte 18.02.14. Innen prosjektet ble igangsatt fant kontrollutvalget det nødvendig å omprioritere av hensyn til andre nødvendige undersøkelsesaktiviteter. Barnevernsprosjektet ble derfor utsatt på ubestemt tid.

I løpet av tiden som gikk ble det klart at Fylkesmannen ville gjennomføre landsomfattende tilsyn ved barnevernet i Andebu. Kontrollutvalget fikk da en revidert prosjektplan til behandling i møte 27.05.15 hvor resultatene av fylkesmannens tilsyn ble en del av kunnskapsgrunnlaget for kontrollutvalgets forvaltningsrevisjon.

Fra fylkesmannens tilsyn er følgende oppsummert i rapportens sammendrag:

*Denne rapporten beskriver de avvik og merknader som ble påpekt innen de reviderte områdene. Systemrevisjonen omfattet følgende områder:*

*Kommunens arbeid med oppfølging av barn i fosterhjem, herunder:*

* *Oppfølging og kontroll av barnets situasjon i fosterhjemmet*
* *Barnets medvirkning*
* *Råd og veiledning til fosterforeldrene*

*Under tilsynet ble det avdekket et avvik og ingen merknader.*

***Avvik:***

*Andebu kommune sikrer ikke oppfølging og kontroll av barnets situasjon i alle fosterhjemmene.*

Formålet med revisjonen er å vurdere hvordan kommunen har tatt tak i funn fra fylkesmannens tilsyn, hva status er på kommunens oppfølging av barnevernstjenesten i Andebu, og hva brukernes (fosterforeldrenes) opplevelse av barnevernstjenesten er.

Følgende problemstillinger ble lagt til grunn:

1. Hvordan har kommunen tatt tak i funn fra fylkesmannens tilsyn og hva er status på kommunens oppfølging av barnevernstjenesten i Andebu kommune?
2. Hva er brukernes (fosterforeldrenes) opplevelse av barnevernstjenesten?

Revisjonen konkluderer med at Fylkesmannens funn i hovedsak er fulgt opp på en tilfredsstillende måte.

Imidlertid avdekket revisjonen at de lovpålagte oppfølgingsbesøkene ikke gjennomføres i alle tilfeller og at tjenesten preges av etterslep i dokumenteringen.

Revisjonen kan konkludere med at fosterhjemmene i hovedsak opplever respekt og forståelse, samt at barnevernstjenesten er lett tilgjengelig og tar initiativ til samarbeid utover det som er lovpålagt. Det etterlyses noe mer informasjon ved bytte av saksbehandler, og det ønskes mer av barnevernstjenesten i deres rolle som veileder i vanskelige situasjoner.

Vedlegg til sak



23/15 Budsjett 2016 for tilsyn og kontroll i Andebu kommune

Arkivsak-dok. 15/00087-1

Arkivkode.

Saksbehandler Gaute Hesjedal

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Saksgang | Møtedato | Saknr |
| 1 Kontrollutvalget i Andebu | 28.10.2015 | 23/15 |

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget anbefaler kommunestyret å bevilge kr **933.000**,- i budsjett 2016 til tilsyn og kontroll i Andebu kommune.

Revisjonstjenester med fordeling:

* Regnskapsrevisjon kr 580.000
* Forvaltningsrevisjon/selskapskontroll kr 150.000

Sekretariatstjenester fra VIKS kr 133.000

Møtegodtgjørelse . kr 40.000

Andre driftsutgifter kr 30.000

Sum Tilsyn og kontroll for 2016 kr 933.000

Forslag til budsjett 2016 for tilsyn og kontroll oversendes formannskapet og kommunestyret.

Vedlegg:

Budsjett 2016 for VIKS

Budsjett 2016 for SDR

Saksframstilling:

**Kontrollutvalgsforskriften § 18.** *Budsjettbehandlingen*

*Kontrollutvalget utarbeider forslag til budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet i kommunen eller fylkeskommunen. Kontrollutvalgets forslag til budsjettramme for kontroll- og revisjonsarbeidet skal følge formannskapets/kommunerådets eller fylkesutvalgets/fylkesrådets innstilling til kommunestyret eller fylkestinget.*

Utgifter til tilsyn og kontroll kan deles på følgende kostnadselementer:

* Regnskapsrevisjon
* Aktiviteter etter plan for forvaltningsrevisjon og selskapskontroll aktuelt år
* Sekretariatstjenester for kontrollutvalget
* Møtegodtgjørelser og øvrige utgifter som følge av kontrollutvalgetsaktivitet

Styret i Sandefjord distriktsrevisjon har i sak 16/15 vedtatt budsjett for 2016. Det budsjetteres med henholdsvis kr 580.000,- til regnskapsrevisjon og kr 150.000,- til forvaltningsrevisjon.

Styret i VIKS behandlet budsjett for 2016 i møte 03.09.15 Fordelingen av utgifter mellom deltakerne i VIKS er regulert i selskapets vedtekter.   
Det ble vedtatt et totalbudsjett på kr 3.240.000,- hvorav overføringer fra kommunene beløper seg til kr 2.960.000. Det budsjetteres med bruk av kr 250.000,- fra disposisjonsfond. Andebu kommunes andel av driftsutgiftene er beregnet til kr 133.000,- hvilket utgjør en økning fra 2015 på kr. 5.000,-.

Forslaget til budsjett for 2016 for tilsyn og kontroll i Andebu kommune blir som følger:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **2015** | **2016** |
| **Revisjonstjenester fordelt på:** |  |  |
| ***Regnskapsrevisjon*** | *570.000* | *580.000* |
| ***Forvaltningsrevisjon/selskapskontroll*** | *200.000* | *150.000* |
|  |  |  |
|  |  |  |
| **Sekretariattjenester fra VIKS** | 128.153 | 133.000 |
|  |  |  |
| **Drift av kontrollutvalget:** |  |  |
| **Møtegodtgjørelse** | 40.000 | 40.000 |
| **Andre driftsutgifter/kurs** | 20.000 | 30.000 |
|  |  |  |
| **Sum tilsyn og kontroll** | **958.153** | **933.000** |
|  |  |  |

Vedlegg til sak









24/15 Overordnet revisjonsstrategi 2015 - Andebu

Arkivsak-dok. 15/00089-1

Arkivkode.

Saksbehandler Gaute Hesjedal

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Saksgang | Møtedato | Saknr |
| 1 Kontrollutvalget i Andebu | 28.10.2015 | 24/15 |

Forslag til vedtak/innstilling:

Overordnet revisjonsstrategi 2015 tas til orientering.

Vedlegg:

Overordnet revisjonsstrategi 2015 - Andebu

Saksframstilling:

Overordnet revisjonsstrategi er revisors plan for gjennomføring av revisjon i Andebu kommune. Denne legges fram for kontrollutvalget til orientering hvert år og er en del av revisors ordinære kommunikasjon med kontrollutvalget.

Kontrollutvalget skal påse at kommunens regnskaper blir revidert på en betryggende

måte. Kommunens valgte revisor har ansvaret for å gjennomføre revisjonen og rapportere resultatene av sitt arbeid til kontrollutvalget.

Revisjonsplanen er et sentralt dokument for kontrollutvalgets påse-ansvar overfor

revisor. Planen orienterer utvalget om hvilke revisjonshandlinger som planlegges

gjennomført, og videre hvilke områder hvor kontrollutvalget kan forvente

rapportering.

Vedlegg til sak



25/15 Valg av representant og vararepresentant til styret i VIKS for perioden 01.01.16 - 31.12.16

Arkivsak-dok. 15/00085-4

Arkivkode.

Saksbehandler Gaute Hesjedal

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Saksgang | Møtedato | Saknr |
| 1 Kontrollutvalget i Andebu | 28.10.2015 | 25/15 |

Forslag til vedtak/innstilling:

Som Andebu kommunes representant til styret i VIKS fra 01.01.2016 - 31.12.2016 velges:

Som vararepresentant velges:

Vedlegg:

Vedtekter for VIKS

Saksframstilling:

Vestfold Interkommunale kontrollutvalgssekretariat er en § 27 bedrift eid av de

kommunene som er med i sekretariatssamarbeidet. Selskapets formål er å utøve

sekretariatsfunksjon for kommunale og fylkeskommunale kontrollutvalg i Vestfold i

tråd med kommunelovens bestemmelser og forskrift om kontrollutvalg.

Selskapets styre består av 12 representanter, en fra hver av deltakerkommunene

med personlig vara. Det skal velges nytt styre for perioden 01. januar 2016 til 31.

desember 2019. Valgte medlem og vararepresentant fra kontrollutvalget skal tiltre fra

01. januar 2016 som representant og vararepresentant i VIKS-styret.

I vedtektene § 7er følgende angitt for styret:

Styret består av en representant fra kontrollutvalget i deltakerkommunene

m/personlige vararepresentanter. Styrerepresentanten bør fortrinnsvis være

kontrollutvalgsleder. Styret velger selv leder og nestleder.

1 representant fra de ansatte møter i styret som observatør.

Styret velges for 4 år (kommunevalgperioden), første gang fram til

31.12.07.

Daglig leder kan ikke være medlem av styret.

Styret kan opprette arbeidsutvalg etter behov.

Styret:

* skal sørge for at selskapet er organisert og driftet på en slik måte at virksomheten drives mest mulig kostnadseffektivt
* kan ikke ta opp lån
* skal sørge for at regnskapsføring er undergitt betryggende kontroll
* skal føre tilsyn med daglig leder og har instruksjonsmyndighet over denne
* foretar alle tilsettinger
* delegere myndighet til og føre kontroll med daglig leder
* skal påse at sekretariatet har tilfredsstillende arbeidsforhold, herunder
* lokaler og utstyr

Vedlegg til sak



26/15 Referatsaker Andebu

Arkivsak-dok. 15/00085-5

Arkivkode.

Saksbehandler Gaute Hesjedal

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Saksgang | Møtedato | Saknr |
| 1 Kontrollutvalget i Andebu | 28.10.2015 | 26/15 |

Forslag til vedtak/innstilling:

Referatsaken tas til orientering.

Vedlegg:

Protokoll fra styremøte i VIKS 03.09.15

Vedlegg til sak



27/15 Eventuelt

Arkivsak-dok. 15/00085-6

Arkivkode.

Saksbehandler Gaute Hesjedal

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Saksgang | Møtedato | Saknr |
| 1 Kontrollutvalget i Andebu | 28.10.2015 | 27/15 |

Forslag til vedtak:

.