

HYLLESTAD KOMMUNE - MØTEBOK

KONTROLLUTVALET I HYLLESTAD KOMMUNE

Møtestad:	Formannskapssalen	Møtedato:	21.03.2014	Frå kl. :	10:00
				Til kl. :	12:40

Faste medlemmer i Kontrollutvalet :

Møtte:	Forfall:	Merknader :
1. Håkon S Gill (Leiar)	X	
2. Sylvia Helms	X	
3. Stein Arne Solheim	X	
4. Øyvind Høie		
5. Reidun Skår	X	

Varamedlemmer :

Møtte:	Forfall:	Merknader :
1. Monica Ekreskar	X	
2. Per Egil Akse	X	

Ordføreren har møte og talerett i utvalet:

Ordfører og rådmann får tilsendt innkalling til og møtereferat for møta.

Andre som møtte :

SEKOM-sekretariat v/Audhild Ragni Vie Alme

KRYSS-Revisjon v/Charles Litsheim og Steffen Ben Jonstad i sak 7/14

Rådmann Bente Nesse

Ordfører Jan Olav Gjerde

Saker som vart handsama / drøfta i møtet :

SAKLISTA I MØTET :

- 01/14 Godkjenning av innkalling og sakliste.
- 02/14 Skriv og meldingar.
- 03/14 Møteplan 2014 for kontrollutvalet i Hyllestad.
- 04/14 Årsmelding 2013 frå kontrollutvalet i Hyllestad.
- 05/14 Revisor sin eigenvurdering av ubundenskap.
- 06/14 Orientering om praksis for eignedomsskatt for oppdrettsanlegg.
- 07/14 Forvaltningsrevisjonsrapport – Tenesteanalyse av pleie- og omsorg
- 08/14 Oppfølgingsliste 1-2014 Hyllestad.
- 09/14 Eventuelt.

UNDERSKRIFTER :


Håkon S. Gill, leiar


Stein Arne Solheim


Monica Ekreskar


Audhild Ragni Vie Alme, SEKOM-sekretariat

01/14 GODKJENNING AV INNKALLING OG SAKLISTE

Sakshandsamar: Audhild Ragni Vie Alme. SEKOM- sekretariat
Dato: 12.03.2014

Utval	Dato	Saksnr.	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet i Hyllestad	21.03.2013	01/14	Ja

Kontrollutvalet sitt vedtak:

Innkalling og sakliste vart godkjent.

02/14 SKRIV OG MELDINGAR

Sakshandsamar: Audhild Ragni Vie Alme. SEKOM- sekretariat
Dato: 12.03.2014.

Utval	Dato	Saksnr.	Vedtaks-organ
Kontrollutvalet i Hyllestad	21.03.2014	02/14	Ja

Saksvedlegg

- SM 01-14: Brev datert 03.12.2013 frå Fylkesmannen: Vedtak etter klage på vedtak om dispensasjon frå utdanningskravet. Ikkje offentleg (sendt pr post til medlem)
- SM 02-14: Sak 011/14 handsama i Hyllestad kommunestyre 20.2.2014: Dispensasjon frå utdanningskrava i Åfjorddalen barnehage - Klagesak. Ikkje offentleg (sendt pr post til medlem)
- SM 03-14: Brev datert 13.1.2014 frå KRYSS Revisjon til Hyllestad kommune: Rådmannen sitt tilsyn i forhold til risiko for misleghald m.v.
- SM 04-14: Brev datert 20.1.2014 frå KRYSS Revisjon til Hyllestad kommune: Uttale frå leiinga – Hyllestad kommune sin rekneskap for 2013
- SM 05-14: Skatterekneskapen 2013/ Årsrapport for 2013, Skatteoppkrevjaren i Hyllestad kommune, datert 20.1.2014.
- SM 06-14: Svarbrev datert 10.2.2014 frå Hyllestad kommune til Kryss Revisjon: Tilsyn i forhold til risiko for misleghald m.v.
- SM 07-14: Brev datert 7.3.2014 frå Morten Askvik, Sak: Permisjonsnekt i samband med årsmøtet i Senterpartiet i Sogn og Fjordane.
- SM 08-14: Sak 009/14 handsama i Hyllestad kommunestyre 20.2.2014: Prosjektrekneskap og sluttrapport – rehabilitering og ombygging Hyllestad skule.
- SM 09-14: Invitasjon til FKT fagkonferanse i Haugesund 3. -4. juni 2014.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

Skriv og meldingar vert teke til vitande.

Kontrollutvalet sitt vedtak:

Kontrollutvalet har følgjande merknader til sak 02/14 SM 01-14:

Kontrollutvalet har merka seg at Fylkesmannen i si klagehandsaming viser til kommunen sitt frie skjønn, at ein ikkje har rettskrav på dispensasjon, at vedkommande det vert søkt om dispensasjon for ikkje er kvalifisert, og at det «kan» gjevast dispensasjon dersom det er grunnlag for det. Semantisk og juridisk betyr «kan» noko anna enn bør, eller skal.

Kontrollutvalet meiner ovannemnde moment skal vege tungt – dette gjeld spesielt det frie skjønnet som kan og skal utøvast i eit kommunestyre – men kan ikkje sjå at desse momenta er vektlagde i Fylkesmannen si sakshandsaming, jamvel om det vert vist til dei.

Kontrollutvalet har vidare merka seg at mellom anna uklårleik vedkommande manglande grunngjeving og mogleg sakshandsamingsfeil vert oppgitt som grunnlag for å oppheve

vedtaket. Kontrollutvalet har ikkje føresetnader for å vurdere kva som er klårt og uklårt for Fylkesmannen. Men så langt det gjeld kommunestyret, har Fylkesmannen etter vårt skjønn ikkje tilstrekkeleg grunnlag for å postulere at moglege sakshandsamingsfeil kunne ha verka inn på vedtaksinnhaldet. Vedtaket i kommunestyret var samrøystes, noko som svekker fylkesmannen sitt postulat ytterlegare.

Kontrollutvalet viser vidare til at forvaltningslova § 41 som Fylkesmannen gjer bruk av i opphevingsvedtaket, i utgangspunktet gir grunnlag for å rekne vedtak som gyldig trass i moglege sakshandsamingsfeil, ikkje for å oppheve det.

Kontrollutvalet har elles merka seg at kommunestyret i sak 011.14 har stadfesta sitt opphavlege vedtak, og i tillegg dokumentert at det ikkje føreligg ulovleg forskjellshandsaming, slik Fylkesmannen held ope for. Også dette vedtaket vert samrøystes.

SM 07-14 Brev datert 7.3.2014 frå Morten Askvik vert oversendt til ordførar/rådmann for mogleg uttale før eventuell handsaming i kontrollutvalet på prinsipielt grunnlag.

SM 09-14 Leiar av kontrollutvalet Håkon Giil vurderer å delta på FKT sin fagkonferanse.

Skriv og meldingar vert elles teke til vitande.

03/14 MØTEPLAN 2014 FOR KONTROLLUTVALET I HYLLESTAD

Sakshandsamar: Audhild Ragni Vie Alme, SEKOM- sekretariat

Dato: 02.01.2014

Utval	Dato	Saksnr	Vedtaks-organ
Kontrollutvalet i Hyllestad	21.03.2014	03/14	Ja

Saksvedlegg:

Forslag til møteplan.

Politisk møtekalender 2014 – Hyllestad kommune

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

Møteplan for kontrollutvalet i Hyllestad for 2014 vert godkjent.

Kontrollutvalet sitt vedtak:

Møteplan for kontrollutvalet i Hyllestad for 2014 vert godkjent med følgjande vidare datoar:

6. mai, 26. september og 11. desember.

04/14 ÅRSMELDING 2013 FRÅ KONTROLLUTVALET I HYLLESTAD

Sakshandsamar: Audhild Ragni Vie Alme SEKOM- sekretariat
Dato: 12.03.2014

Utval	Dato	Saksnr.	Vedtaks-organ
Kontrollutvalet i Hyllestad Kommunestyre	21.03.2014	04/14 -	Nei Ja

Saksvedlegg.

Framlegg til årsmelding 2013 frå kontrollutvalet.

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

Kommunelova.

Forskrift for kontrollutval i kommunar og fylkeskommunar.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

Årsmelding 2013 frå kontrollutvalet i Hyllestad kommune vert godkjent.

Kontrollutvalet si tilråding til kommunestyret:

Årsmelding 2013 frå kontrollutvalet i Hyllestad kommune vert godkjent.

SEKOM-sekretariat

Sekretariat for dei kommunale kontrollutvala i Askvoll, Bremanger, Eid, Fjaler, Flora, Førde, Gaular, Gloppen, Gulen, Hornindal, Hillestad, Jølster, Naustdal, Solund og Stryn.

Hillestad kommunestyre

ÅRSMELDING 2013 FRÅ KONTROLLUTVALET

Kontrollutvalet til Hillestad kommune har i 2013 vore samansett slik:

Medlem:

Håkon S Giil (leiar)
Sylvia Helms(nestleiar)
Stein Arne Solheim
Øyvind Høie
Reidun Skår

Varamedlem:

Monica Ekreskar
Per Egil Akse

SEKOM-sekretariat har vore sekretariat for kontrollutvalet i 2013.

Virkeområda til kontrollutvalet er fastsett i kommunelova § 77. Til denne §-en er det ei eiga forskrift; "Forskrift om kontrollutval i kommunar og fylkeskommunar" av 15. juni 2004. Kontrollutvalet har som intensjon å utføre kontroll- og tilsynsarbeidet, som inneber å føre tilsyn og kontroll med den kommunale forvaltinga på vegne av kommunestyret og sjå til at kommunen har ei forsvarleg revisjonsordning, i samsvar med dette lovverket.

I 2013 har kontrollutvalet i Hillestad hatt fire møter der det er handsama i alt 28 saker.

Forvaltningsprosjektet «Vurdering av delegasjonsreglement – rutinar og tilbakerapportering» vart ikkje vidareført, men aktuelle moment vert lagt inn i overordna analyse. Kontrollutvalet har vedteke overordna analyse for Hillestad kommune.

Kontrollutvalet har valt prosjekt «Totalgjennomgang av pleie- og omsorgssektoren sett i lys av Kostra-tal», som var 1. prioritet i vedteken Plan for forvaltningsrevisjon 2013-2016 Hillestad kommune.

Kontrollutvalet har også ved høve kalla inn rådmannen for å orientere om saker. Såleis har administrasjonen vore i kontrollutvalet og orientert om følgjande saker:

- Bemanningssituasjonen ved Hillestad skule
- Skatteinngang frå utanlandske arbeidstakarar
- Stor beredskapsøving «Tyr» i Sognefjorden
- Rapport frå tilsyn med kommunal beredskapsplikt i Hillestad kommune
- Budsjettkontrollrapport 2. tertial 2013.
- Traktorveg og tinglyste vegrettar til gnr. 37 bnr. 1-3, 5 og 6.

Postadresse	Kontoradresse	E-post	Telefon	Telefaks	Org nr.	Bankgiro
Postboks 338 6802 FØRDE	Hafstadvegen 42	post@sekom.no	57612785 arva 97170064 arva	57 72 20 10	987 631 554	3705.08.32571

SEKOM-sekretariat

Sekretariat for dei kommunale kontrollutvala i Askvoll, Bremanger, Eid, Fjaler, Flora, Førde, Gaular, Gloppen, Gulen, Hornindal, Hyllestad, Jølster, Naustdal, Solund og Stryn.

Kontrollutvalet har handsama prosjektrekneskap og sluttrapport for prosjekt nr 1917: Rehabilitering/ombygging av Hyllestad skule.

Kontrollutvalet har i 2013 kome med tilråding om budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet. Som følgje av måten sekretariat og revisjon er organisert, er det berre for drifta av kontrollutvalet det er gjeve tilråding om budsjett.

Kontrollutvalet har handsama oppdragsansvarleg revisor si eiga vurdering av uavhengigheit, og sendt denne over til kommunestyret til orientering.

Som faste saker på saklista har kontrollutvalet: Skriv og meldingar, Oppfølgingsliste og Eventuelt.

Utover det som er omtalt ovanfor har kontrollutvalet handsama: Møteplan for kontrollutvalet 2013, Årsmelding 2012 frå kontrollutvalet og Årsrekneskapen 2013 for Hyllestad kommune.

Kontrollutvalet meiner at dei har gjennomført oppgåvene i samsvar med kommunelova § 77 og forskrift om kontrollutval i kommunar og fylkeskommunar når det gjeld tilsyn og kontroll med administrasjonen.

Kontrollutvalet har også gjennomført oppgåva med å sjå til at kommunen har ei tilfredsstillande revisjonsordning gjennom å følgje med på det arbeidet revisor leverer i form av rapportar med meir etter tinging frå kontrollutvalet.

Hyllestad, 21. mars 2014



Håkon Giil
(Leiar)



Monica Ekreskar



Stein Arne Solheim

Postadresse	Kontoradresse	E-post	Telefon	Telefaks	Org nr.	Bankgiro
Postboks 338 6802 FØRDE	Hafstadvegen 42	post@sekom.no	57612785 arva 97170064 arva	57 72 20 10	987 631 554	3705.08.32571

05/14 REVISOR SIN EIGENVURDERING AV UBUNDENSKAP

Sakshandsamar: Audhild Ragni Vie Alme. SEKOM- sekretariat
Dato: 12.03.2014

Utval	Dato	Saksnr.	Vedtaks-organ
Kontrollutvalet i Hyllestad	21.03.2014	05/14	Ja

Saksvedlegg

Brev datert 8.1.2014 frå KRYSS Revisjon v/revisjonssjef Terje Førde m/vedlegg.

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

Kommunelova § 79.

Forskrift om revisjon av 15.06.2004.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

Kontrollutvalet tek oppdragsansvarleg revisor for Hyllestad kommune, Terje Førde, si eiga vurdering av oppdragsansvarleg revisor sin ubundenskap datert 8.1.2014 til vitande.

Kontrollutvalet sitt vedtak:

Kontrollutvalet tek oppdragsansvarleg revisor for Hyllestad kommune, Terje Førde, si eiga vurdering av oppdragsansvarleg revisor sin ubundenskap datert 8.1.2014 til vitande.

06/14 ORIENTERING OM PRAKSIS FOR EIGEDOMSSKATT FOR OPPDRETTSANLEGG

Sakshandsamar: Audhild Ragni Vie Alme. SEKOM- sekretariat
Dato: 09.09.2013

Utval	Dato	Saksnr.	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet i Hyllestad	21.03.2014	06/14	Ja

Saksvedlegg:

Brev datert 16.12.2013 frå SEKOM-sekretariat til Hyllestad kommune

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

Sak 28/13 Eventuelt handsama i kontrollutvalet 16.12.2013.
Forskrift om kontrollutval i kommunar og fylkeskommunar.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

Orienteringa frå rådmannen vert teke til vitande.

Rådmann Bente Nesse møtte og orienterte om praksis for eigedomsskatt for oppdrettsanlegg i Hyllestad kommune.

Kontrollutvalet sitt vedtak:

Orienteringa frå rådmannen vert teke til vitande.

07/14 REVISJONSRAPPORT – TENESTEANALYSE AV PLEIE OG OMSORG

Sakshandsamar: Audhild Ragni Vie Alme. SEKOM- sekretariat
Dato: 12.03.2014

Utval	Dato	Saksnr.	Vedtaks-organ
Kontrollutvalet i Hyllestad Kommunestyret	21.03.2014	07/14 -	Nei Ja

Saksvedlegg:

Revisjonsrapport: Tenesteanalyse av Pleie og omsorg datert 10.03.2014.

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

Sak 018/13 Forvaltningsrevisjon – val av prosjekt.

Sak 026/13 Revisjonsprosjekt – totalgjennomgang av pleie- og omsorgssektoren sett i lys av Kostra-tal, tinging

Kommunelova.

Forskrift om kontrollutval i kommunar og fylkeskommunar.

RSK001.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

Revisjonsrapport – Tenesteanalyse av pleie og omsorg i Hyllestad kommune, vert teke til etterretning.

KRYSS-revisjon v/ Charles Litsheim og Steffen Ben Jonstad møtte, og gjekk gjennom revisjonsrapporten.

Kontrollutvalet si tilråding til kommunestyret:

Kontrollutvalet ser revisjonsrapporten – Tenesteanalyse av pleie og omsorg i Hyllestad kommune – som eit godt grunnlag for politisk og administrativ handsaming, og eit viktig grunnlagsdokument ved planlegging, budsjettering og oppfølging av pleie- og omsorgssektoren i Hyllestad.

08/14 OPPFØLGINGSLISTE 1-2014

Sakshandsamar: Audhild Ragni Vie Alme, SEKOM- sekretariat
Dato: 12.03.2014

Utval	Dato	Saksnr.	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet i Hyllestad	21.03.2014	08/14	Ja

Saksvedlegg.

Oppfølgingsliste 1-2014 Hyllestad.

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

Forskrift om kontrollutval i kommunar og fylkeskommunar.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

Oppfølgingsliste 1-2014 Hyllestad vert teke til vitande.

Kontrollutvalet sitt vedtak:

Oppfølgingsliste 1-2014 Hyllestad vert teke til vitande.

09/14 EVENTUELT

Sakshandsamar: Audhild Ragni Vie Alme, SEKOM- sekretariat
Dato: 12.03.2014

Utval	Dato	Saksnr.	Vedtaks-organ
Kontrollutvalet i Hyllestad	21.03.2014	09/14	Ja

Kontrollutvalet sitt vedtak:

Det vart ikkje teke opp saker under eventuelt.