

# Agder Sekretariat

Sekretariat for kontrollutvalg i Agder

Postboks 120  
4491 Kvinesdal  
Bankkonto:  
3080 32 25660  
Organisasjonsnr.:  
988 798 185

## BYKLE KOMMUNE – KONTROLLUTVALGET

### MØTEBOK

Møte nr. 02/10

Dato: 12.03.2010 kl. 10.00 – 12.45

Sted: Rådhuset, møterom B

---

Tilstede:

Kåre Bjørnerud, leder

Tor Byklum

Anne Margrete Bjåen

Johannes W. Christensen

Ingrid Helle hadde forfall

Dessuten møtte:

Revisjonssjef Steinar Risinggård

Utvalgssekretær Kjell Ivar Hommen

---

Det var ikke merknader til innkalling og saksliste.

#### SAKSLISTE:

**Sak 04/10 Godkjenning av møtebok**

**Sak 05/10 Årsmelding for 2009**

#### Drøftingssaker:

**Tilsynsrapport fra Helsetilsynet – Saksbehandling ved tildeling eller klage på  
hjemmebaserte tjenester  
Rapport Bykle Breiband**

#### Orientering:

**Rådmann er invitert for å orientere om rutine for innleie av boliger for videre utleie til  
kommunens ansatte.**

#### Eventuelt

---

##### Eierkommuner:

Audnedal, Bygland, Bykle, Evje og  
Hornnes, Farsund, Flekkefjord,  
Hægebostad, Iveland, Kvinesdal,  
Lindesnes, Lyngdal, Mandal,  
Marnardal, Sirdal, Valle, Åseral

##### Ansatte:

Daglig leder Kjell Ivar Hommen  
Telefon: 38 35 14 09  
Mobiltelefon: 97 51 02 98  
E-post: kjell.ivar@asekretariat.no

##### Saksbehandler Willy Gill

Telefon 38 35 52 77  
Mobiltelefon 90 95 62 46  
E-post: willy.gill@asekretariat.no

# **Agder Sekretariat**

**Sekretariat for kontrollutvalg i Agder**

**Kvinesdal, 15. mars 2010**

**Agder Sekretariat**

**Kjell Ivar Hommen**  
**Utvalgssekretær**

**Utskrift sendes til:**

**Kontrollutvalgets medlemmer, ordfører, rådmann og revisor.**

# **Agder Sekretariat**

**Sekretariat for kontrollutvalg i Agder**

Møtebok 12. mars 2010

Bykle kontrollutvalg

## **Sak 041/10 Godkjenning av møtebok fra møte 29.01.2010**

Enstemmig vedtak:

**Møteboken blir godkjent.**

---

## **SAK 05/10 ÅRSMELDING FOR 2009**

Kontrollutvalget drøftet forslag til årsmelding for 2009 fra sekretær, og gjorde enkelte endringer.

Enstemmig vedtak:

**Årsmeldingen for 2009 vedtas.**

Saksfremstilling:

Saksbehandler: Kjell Ivar Hommen

## **SAK 05/10 KONTROLLUTVALGETS ÅRSMELDING FOR 2009**

**Vedlegg:**

- **Forslag til årsmelding for 2009**

Sekretær har utarbeidet forslag til årsmelding for Bykle kontrollutvalg 2009.

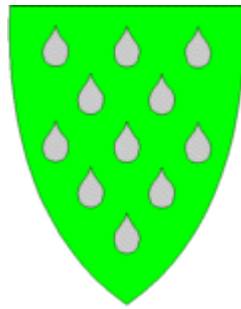
**Forslag til vedtak:**

Årsmeldingen for 2009 vedtas.

**Agder Sekretariat**  
Sekretariat for kontrollutvalg i Agder

Bykle kommune

# Kontrollutvalgets årsmelding 2009



Vedtatt 12.03.2010

# Agder Sekretariat

## Sekretariat for kontrollutvalg i Agder

### **Innledning**

Kommunestyret har det øverste tilsynet med den kommunale forvaltningen. Kontrollutvalget er et sentralt hjelpeorgan for kommunestyret, og skal utøve sitt arbeid ihht. kommuneloven og forskrift for kontrollutvalg. Kontrollutvalget rapporterer om sin virksomhet til kommunestyret.

### **Kontrollutvalgets oppgaver**

I forskriften om kontrollutvalg § 4 heter det:

*”Kontrollutvalget skal føre det løpende tilsyn med den kommunale eller fylkeskommunale forvaltningen på vegne av kommunestyret eller fylkestinget, herunder påse at kommunen eller fylkeskommunen har en forsvarlig revisjonsordning. Utvalget kan ikke overprøve politiske prioriteringer som er foretatt av kommunens eller fylkeskommunens folkevalgte organer.”*

Kontrollutvalget skal påse at:

- kommunens regnskap blir revidert på en betryggende måte
- det blir gjennomført forvaltningsrevisjon og gitt fullmakt til kommunerevisjonen om å gjennomføre forvaltningsrevisjon innenfor tildelte budsjetterammer
- det blir gjennomført selskapskontroll
- resultatene av sitt arbeid blir rapportert til kommunestyret
- administrasjonens oppfølging av revisjonsmerknader blir rapportert til kommunestyret

Kontrollutvalget kan hos kommunen, uten hinder av taushetsplikt, kreve enhver opplysning, redegjørelse eller ethvert dokument og foreta de undersøkelser som det finner nødvendig for å gjennomføre oppgavene.

### **Kontrollutvalgets oppgaver ved regnskapsrevisjon**

Kommuneregnskapet for 2008 ble behandlet i kontrollutvalget 24. mai 2009. Revisjonen avga sin beretning 17. april 2009. Denne inneholdt ingen forbehold, men hadde to presiseringer.

Dette var:

- Det ble presisert at det var utbetalt lønnsmidler ut over hovedtariffavtalens bestemmelser og kommunestyrets vedtak til personer som avtjenerfrivillig eller tvungen verneplikt, og
- at det i 2008 var avdekket brudd på lov om offentlige anskaffelser.

På bakgrunn av dette ga kontrollutvalget sin uttalelse til kommuneregnskapet for 2008 i henhold til kontrollutvalgsforskriftens §7.

### **Kontrollutvalgets oppgaver ved forvaltningsrevisjon**

Det er kontrollutvalget som etter kommunelovens bestemmelser har ansvaret for at det utføres forvaltningsrevisjon i kommunen. Dette fremgår av §77, nr. 4 som har følgende ordlyd:

# Agder Sekretariat

## Sekretariat for kontrollutvalg i Agder

*”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.)”*

Kapittel 5 i forskrift om kontrollutvalg inneholder utfyllende bestemmelser om kontrollutvalgets oppgaver ved forvaltningsrevisjon. Ifølge forskriftens § 10 skal kontrollutvalget minst en gang i valgperioden utarbeide en plan for gjennomføring av forvaltningsrevisjon. Resultatet av gjennomført forvaltningsrevisjon skal rapporteres til kommunestyret (jf. forskriftens § 12).

Etter forslag fra kontrollutvalget vedtok kommunestyret den 29.01.2009 Plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2008-2011, med denne prioritering av prosjekter:

- 1. Foreta en grundig gjennomgang av eksisterende rutiner og foreta en kontroll av om større anskaffelser er i samsvar med rutiner og Lov om offentlige anskaffelser.**
- 2. Foreta en gjennomgang av om saksbehandlingen i delegerte saker oppfyller alle lovkrav, samt en oppfølging av tidligere gjennomført forvaltningsrevisjonsprosjekt vedr. enkeltvedtak innenfor hjemmehjelp, hjemmesykepleie, korttids- og langtidsopphold i institusjon.**

### **Gjennomføring av forvaltningsrevisjon**

Det er ikke gjennomført forvaltningsrevisjon i 2009.

I møte den 18.02.2009 ba kontrollutvalget Setesdal Revisjonsdistrikt IKS om å gjennomføre prosjektet ”Foreta en grundig gjennomgang av eksisterende rutiner og å foreta en kontroll av om større anskaffelser er i samsvar med rutiner og Lov om offentlige anskaffelser. Prosjektet var forventet ferdig innen utgangen av 2009.

Ved utgangen av 2009 er ikke dette prosjektet påbegynt. Revisjonen har orientert utvalget om at de ikke har hatt ressurser til å prioritere dette prosjektet.

### **Kontrollutvalgets oppgaver ved selskapskontroll**

Etter endringer i kommuneloven og tilhørende forskrifter med virkning fra 1.7.2004, er kontroll og tilsyn med kommunalt eide selskaper en prioritert oppgave, og det er tatt inn egne bestemmelser om selskapskontroll, jf. kommunelovens §77, nr. 5 og § 80. Selskapskontrollen består av en obligatorisk del som går ut på å føre tilsyn med forvaltningen av eierinteressene i selskapet (eierskapskontroll) og en frivillig del, som medfører at det også kan gjennomføres forvaltningsrevisjon når kontrollutvalget eller kommunestyret finner det nødvendig eller ønskelig. Selskapskontroll skal gjennomføres på bakgrunn av plan for selskapskontroll, som skal vedtas av kommunestyret.

Etter forslag fra kontrollutvalget vedtok kommunestyret Plan for selskapskontroll 2008-2011 i sitt møte den 29.01.2009.

I planen er selskapskontroll i følgende selskap prioritert: (Disse selskapene har kontorsted i kommunen):

- Bykle og Hovden Vekst AS

# Agder Sekretariat

## Sekretariat for kontrollutvalg i Agder

- Bykle Nærings- og utviklingselskap AS
- Bykle Breiband AS
- Hovden Prosjektutvikling AS
- Hovden Badeland AS
- Hovden Løypekjøring AS

(Disse selskapene har kontorsted i annen kommune):

- Konesjonskraftfondet for Aust-Agder IKS
- Setpro AS
- Setesdal Miljø og Gjenvinning AS
- Setesdal Brannvesen IKS
- Setesdalsmuseet IKS
- Setesdal Revisjonsdistrikt IKS
- Aust-Agder Kulturhistoriske Senter IKS
- Kommunekraft AS

### Gjennomføring av selskapskontroll

Kontrollutvalget hadde i 2008 til behandling en gjennomført selskapskontroll i Bykle og Hovden Vekst AS. Kontrollen var utført av Setesdal Revisjonsdistrikt IKS. I 2009 har revisjonen sluttført selskapskontroll i Konesjonskraftfondet for Aust-Agder IKS, og rapporten er klar til behandling i januar 2010.

### Kontrollutvalgets virksomhet

Bykle kontrollutvalg har fem medlemmer. Følgende er valgt for perioden 2007-2011:

<b>Faste medlemmer:</b>
Kåre Bjørnerud, leder
Ingrid Helle, nestleder
Johannes W. Christensen
Tor Byklum
Anne Margrethe Bjåen

### Møter og saker

I løpet av 2009 har det vært avholdt 7 møter og behandlet 15 saker. I tillegg kommer referatsaker, drøftingssaker og orienteringer fra rådmann og andre

### Øvrige aktiviteter

Etter kontrollutvalgets forskrift § 18 skal kontrollutvalget legge frem forslag til budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet i kommunen. Kontrollutvalget behandlet forslag til budsjett for Kontroll og Tilsyn i sitt møte den 23. oktober 2009 og oversendte det til kommunen i henhold til forskriften, som sier at forslaget skal følge med formannskapets forslag til kommunens budsjett ved kommunestyrebehandlingen.

Kontrollutvalget har tatt initiativ til og fått på plass en presentasjon av kontrollutvalget på kommunens hjemmeside.

### Sekretær for kontrollutvalget

Kontrollutvalgene i Audnedal, Bygland, Bykle, Evje og Hornnes, Farsund, Flekkefjord, Hægebostad, Iveland, Kvinesdal, Lindesnes, Lyngdal, Mandal, Marnardal, Sirdal, Valle og

# **Agder Sekretariat**

## **Sekretariat for kontrollutvalg i Agder**

Åseral har felles sekretariat gjennom Agder Sekretariat, som er et selskap dannet etter § 27 i kommuneloven.

Selskapet har 2 ansatte.

---

### **Drøftingssaker:**

Tilsynsrapport fra Helsetilsynet – Saksbehandling ved tildeling eller klage på hjemmebaserte tjenester ble drøftet.

Enhetsleder Vidar Johnsen inviteres til neste møte for videre oppfølging.

Sekretær ble bedt om å finne en ordning slik at utvalget får tilsendt alle rapporter når Fylkesmannen gjennomfører tilsyn innenfor de enkelte områder i kommunen.

---

Rapport Bykle Breiband - Vurdering av Organisasjon og strategi utført av PricewaterhouseCoopers ble drøftet.

**Rapporten ble tatt til orientering.**

---

### **Eventuelt**

Rådmann Tallak Hoslemo orienterte om rutine for innleie av boliger for videre utleie til kommunens ansatte. Han orienterte også om omfang og differanser i husleie. Dette er et problem som en vil følge opp senere og finne en løsning på.

---