Meeting Book: Søgne kontrollutvalg (13.05.2019)

Søgne kontrollutvalg

Date: 2019-05-13T09:00:00

Location: Rådhuset i Søgne, kommunestyresalen

Note:

Saksliste

Møteinnkalling

4/19 Godkjenning av møteinnkalling 13.05.19 3

Møteprotokoll

4/19 Godkjenning av protokoll fra møte 20.03.19 4

Saker til behandling

17/19 Oppfølging av forvaltningsrevisjon - Arkivhåndtering i Søgne kommune 13

18/19 Årsregnskap og årsmelding 2018 for Søgne kommune - kontrollutvalgets uttalelse 20

19/19 Informasjon om helsesykepleiertjenesten i Søgne kommune 27

20/19 Årsmelding 2018 for kontrollutvalget i Søgne kommune 28

21/19 Orientering - Felles statlig tilsynskalender for 2019 39

22/19 Gjennomgang ifht. samhandling og bestillingsdialog 41

23/19 Orientering fra revisjonen 13.05.19 44

24/19 Referatsaker 13.05.19 45

25/19 Eventuelt 13.05.19 63

Temark

Agder og Telemark kontrollutvalgssekretariat IKS

Arkivsak-dok. 19/00172-24
Saksbehandler Alexander Etsy Jensen

Saksgang	Møtedato
Søgne kontrollutvalg	13.05.2019

Godkjenning av møteinnkalling 13.05.19

Forslag fra sekretariatet:

Møteinnkalling 13.05.19 godkjennes.

Vedlegg:
Møteinnkalling 13.05.19

Temark

Agder og Telemark kontrollutvalgssekretariat IKS

Arkivsak-dok. 19/00172-25
Saksbehandler Alexander Etsy Jensen

Saksgang	Møtedato
Søgne kontrollutvalg	13.05.2019

Godkjenning av protokoll fra møte 20.03.19

Forslag fra sekretariatet:

Protokoll fra møte 20.03.19 godkjennes.

Vedlegg:
Protokoll 20.03.19

Temark

Agder og Telemark kontrollutvalgssekretariat IKS

Møteprotokoll

Søgne kontrollutvalg

Dato:	20.03.2019 kl. 09:00-11:00 (fellesmøte) og 11:00-14:15 (ordinært møte)
Sted:	Kommunehuset i Songdalen, møterom Juvet (kommunestyresalen)
Arkivsak:	19/00172
Til stede:	Helge Andresen (H), Per Gunnar Salomonsen (SV), Audun Hinna Øvrebø (AP)
Møtende varamedlemmer:	Vara kunne ikke møte for verken Verdal eller Jacobsen. Kjell Tørlin Andreassen (H) deltok under fellesmøtet.
Forfall:	Torunn Verdal (KRF) og Grehe Alver Jacobsen (H)
Andre:	Revisjonssjef Tor Ole Holbek Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Monica H. Smith-Tønnessen Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor i Songdalen Morten Gahrsen (sak 14/19) Programleder Nye Kristiansand Camilla Dunsæd (sak 14/19) Leder av varslingsmottaket Børre Andreassen (sak 15/19) I tillegg var kontrollutvalgene i Songdalen og Kristiansand med på fellesmøtet.
Protokollfører:	Rådgiver Alexander Etsy Jensen

Sakskart			Side
		Møteinnkalling	
3/19	19/00172-15	Godkjenning av møteinnkalling 20.03.19	3
		Møteprotokoll	
3/19	19/00172-16	Godkjenning av protokoll fra møte 05.03.19	4

Saker til behandling

14/19	18/03636-11	Orientering om sammenslåingsprosessen i Nye Kristiansand	5
15/19	19/03365-10	Orientering - Årsrapport fra varslingsmottaket i Søgne kommune for 2018	6
16/19	19/00185-6	Eventuelt 20.03.19	

Songdalen, 20.03.2019

Helge Andresen
Kontrollutvalgsleder

Alexander Etsy Jensen
Rådgiver

Møteinnkalling

3/19 Godkjenning av møteinnkalling 20.03.19

Behandlet av	Møtedato	Saksnr.
1 Søgne kontrollutvalg	20.03.2019	3/19

Forslag fra sekretariatet:

Møteinnkalling 20.03.19 godkjennes.

Møtebehandling
Per Gunnar Salomonsen hadde følgende merknad til møteinnkallingen til møte 20.03.19:

Kjell Tørlin Andreassen (H) var ved en feiltakelse innkalt som vara for Grethe Alver Jacobsen (H). Med bakgrunn i at det er valgt annen personlig vara for Jacobsen, deltok ikke Andreassen under møtebehandlingen, men han var til stede under fellesmøtet.

Votering
Enstemmig for forslag til vedtak, med merknad fremsatt av Salomonsen.

Vedtak
Møteinnkalling 20.03.19 godkjennes.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

Møteprotokoll

3/19 Godkjenning av protokoll fra møte 05.03.19

Behandlet av	Møtedato	Saksnr.
1 Søgne kontrollutvalg	20.03.2019	3/19

Forslag fra sekretariatet:

Protokoll fra møte 05.03.19 godkjennes.

Møtebehandling
Per Gunnar Salomonsen hadde følgende merknad til protokoll fra møte 05.03.19:

Sak 13/19-3 rettes til:
*Per Gunnar Salomonsen (SV) ytret ønske om å få informasjon om **helsesykepleiertjenestens** (tidligere helsesøster) mandat og arbeid, samt samhandling med andre aktører som elevombudet. Denne informasjonen ønsker kontrollutvalget å få i mai møtet.*

Votering
Enstemmig for forslag til vedtak, med merknad fremsatt av Salomonsen.

Vedtak
Protokoll fra møte 05.03.19 godkjennes.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

Saker til behandling

14/19 Orientering om sammenslåingsprosessen i Nye Kristiansand

Behandlet av	Møtedato	Saksnr.
1 Søgne kontrollutvalg	20.03.2019	14/19

Forslag fra sekretariatet:

Kontrollutvalget tar redegjørelsen fra programleder i Nye Kristiansand til orientering.

Det er ønskelig å fortsatt bli orientert om status i arbeidet med sammenslåingsprosessen, og ber om at det blir gjort i fellesmøte 04.09.19.

Møtebehandling
Programleder for Nye Kristiansand Camilla B. Dunsæd var invitert til kontrollutvalgenes fellesmøte for å gi en orientering om status i arbeidet, hva de har gjort, hva som gjenstår og hvilke utfordringer de ser.

I tillegg fikk utvalgene en tilbakemelding på hvordan fellesnemda har tatt stilling til avsnitt tre og fire i vedtaket fra sist møte, som omhandler viktigheten av innsyn og kontroll i selskap der kommunen er eier. Programleder kunne bekrefte at fellesnemda har tatt stilling til en vedtektsendring i aksjeselskaper med kommunalt deleierskap og datterselskaper av kommunalt heleide aksjeselskap som skal sikrer innsyn etter samme ramme som følger av Kommuneloven § 80 (ref. protokoll fra fellesnemdas møte 18.12.18 sak 53/18).

Omforent tilleggsforslag fremsatt i møte:

Kontrollutvalget anmoder om å bli involvert i utarbeidelsen av reglementer/rutiner som berører kontrollutvalgets arbeid, internkontroll m.m.

Votering
Enstemmig for forslag til vedtak, samt tilleggsforslaget fremsatt i møte.

Vedtak
Kontrollutvalget tar redegjørelsen fra programleder i Nye Kristiansand til orientering.

Det er ønskelig å fortsatt bli orientert om status i arbeidet med sammenslåingsprosessen, og ber om at det blir gjort i fellesmøte 04.09.19.

Kontrollutvalget anmoder om å bli involvert i utarbeidelsen av reglementer/rutiner som berører kontrollutvalgets arbeid, internkontroll m.m.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

15/19 Orientering - Årsrapport fra varslingsmottaket i Søgne kommune for 2018

Behandlet av	Møtedato	Saksnr.
1 Søgne kontrollutvalg	20.03.2019	15/19

Forslag fra sekretariatet:

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Møtebehandling
Leder av varslingsmottaket Børre Andreassen var invitert til kontrollutvalgets møte for å gi en orientering med bakgrunn i årsrapport fra varslingsmottaket i Søgne kommune for 2018. I tillegg var leder av varslingsmottaket bedt om å gi en redegjørelse for oppfølgingen av de konkrete varslingssakene som har vært i 2018. Først ble det gitt en generell redegjørelse i åpent møte.

Kontrollutvalget ønsket i tillegg en nærmere redegjørelse for de konkrete sakene som varslingsmottaket har behandlet. Da måtte møte lukkes iht. Kommunelovens § 31.4 jf. Offentlighetsloven § 13 og Forvaltningsloven § 13,1.

Omforent forslag fremsatt i møtet:

Kontrollutvalget tar årsrapport fra varslingsmottaket i Søgne kommune for 2018 til orientering med følgende merknader:

1. *Sak 1: Beskrivelsen av denne saken rettes til: Undersøkelse/granskning av påstander om kritikkverdige forhold. Konklusjonen i Kluge rapporten og kommunestyrets vedtak innarbeides i rapporten.*
2. *Sakene 3, 4, og 5: Kontrollutvalget vil be varslingsmottaket vurdere disse sakene opp mot sitt mandat for å se om det er hjemmel for ytterligere oppfølging.*
3. *Kontrollutvalget vil påpeke at kommunens varslingsrutiner gir mulighet for anonyme varslinger, og at det ikke er en forutsetning for behandling av slike varsler at anonyme varslere står frem.*

Per Gunnar Salomonsen (SV) fremmet i tillegg følgende merknad:

4. *Kontrollutvalget mener varslingsmottaket bør følge opp varsler som sendes tilbake til behandling i linjen og sikre at de gis en forsvarlig oppfølging.*

Votering
Årsrapporten ble tatt enstemmig til orientering, mens det ble foretatt en punktvis votering over merknadene.

Merknad 1: Enstemmig.
Merknad 2: Enstemmig.
Merknad 3: Enstemmig.
Merknad 4: Vedtatt med to (SV og AP) mot en (H) stemmer.

Vedtak

Kontrollutvalget tar årsrapport fra varslingsmottaket i Søgne kommune for 2018 til orientering med følgende merknader:

1. Sak 1: Beskrivelsen av denne saken rettes til: Undersøkelse/granskning av påstander om kritikkverdige forhold. Konklusjonen i Kluge rapporten og kommunestyrets vedtak innarbeides i rapporten.
2. Sakene 3, 4, og 5: Kontrollutvalget vil be varslingsmottaket vurdere disse sakene opp mot sitt mandat for å se om det er hjemmel for ytterligere oppfølging.
3. Kontrollutvalget vil påpeke at kommunens varslingsrutiner gir mulighet for anonyme varslinger, og at det ikke er en forutsetning for behandling av slike varsler at anonyme varslere står frem.
4. Kontrollutvalget mener varslingsmottaket bør følge opp varsler som sendes tilbake til behandling i linjen og sikre at de gis en forsvarlig oppfølging.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

16/19 Eventuelt 20.03.19

Behandlet av	Møtedato	Saksnr.
1 Søgne kontrollutvalg	20.03.2019	16/19

Møtebehandling
Følgende saker ble behandlet under eventuelt:

1. Kontrollutvalgsleder orienterte om den dialogen som har vært ifht. samhandling og bestilling.

   Kontrollutvalget ønsker å få opp en sak med dette som tema i neste møte.

Votering

Vedtak

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

Temark

Agder og Telemark kontrollutvalgssekretariat IKS

Arkivsak-dok. 17/15925-11
Saksbehandler Alexander Etsy Jensen

Saksgang	Møtedato
Søgne kontrollutvalg	13.05.2019

Oppfølging av forvaltningsrevisjon - Arkivhåndtering i Søgne kommune

Forslag fra sekretariatet:

Kontrollutvalget tar rådmannens tilbakemelding til orientering og avslutter saken.

Bakgrunn for saken:

Kontrollutvalget behandlet saken i møte 20.09.18 sak 23/18 – Forvaltningsrevisjonsrapport - Arkivhåndtering i Søgne kommune. Følgende vedtak ble fattet:

Kontrollutvalget slutter seg til revisjonens konklusjoner og anbefalinger som fremgår av rapport fra forvaltningsrevisjon - Arkivhåndtering i Søgne kommune.

Kontrollutvalget innstiller kommunestyret til å gjøre følgende vedtak:

Kommunestyret slutter seg til revisjonens konklusjoner og anbefalinger som fremgår av rapport fra forvaltningsrevisjon - Arkivhåndtering i Søgne kommune, og ber rådmann følge opp revisjonens anbefalinger som går frem av rapporten.

Kommunestyret ber rådmannen om å gi en skriftlig tilbakemelding til kontrollutvalget innen utgangen av april 2019 om hvordan anbefalingene er fulgt opp.

Forvaltningsrevisjonsrapporten anses også relevant ifbm. kommunesammenslåingsprosessen og oversendes derfor til programleder for nye Kristiansand som orientering.

Kommunestyret fattet vedtak i tråd med kontrollutvalgets innstilling i møte 25.10.18 sak 101/18.

Saksopplysninger:

I rapporten kommer revisjonen med følgende anbefalinger til Søgne kommune (kommunens tilbakemelding på hver enkelt anbefaling følger i ***kursiv*** under):

- **Kommunen bør gjøre tiltak for å øke saksbehandlernes og arkivmedarbeidernes kunnskap om praktisering av offentligloven.**

  Det ble holdt kurs i offentleglova for kommunens ansatte 27.11.2018. Kurset ble holdt av Ikava - Interkommunalt arkiv i Vest-Agder IKS. For å sikre bred deltakelse, ble kurset lagt til starten av

en enhetsledersamling. Det ble i tillegg sendt invitasjon til avdelingsledere, saksbehandlere, arkivmedarbeidere og merkantile, og det ble oppfordret til at alle avdelinger skulle stille med minst en deltaker. I tillegg til enhetsledere og toppledere møtte 36 deltakere.

- **Kommunen bør, i samarbeid med IKAVA, arbeide for å sikre at Socio og Gerica kan avleveres til IKAVA som godkjente arkiv.**

  Socio
  Bakgrunn: Socio har fullverdig papirarkiv frem til 01.04.2014. Etter dette har vi kun elektronisk arkiv, og alle papirer ble makulert etter skanning. Socio fikk godkjent NOARK5-database 17.02.2017. Dokumenter for perioden 01.04.2014-17.02.2017 er konvertert fra filserver til NOARK5-databasen. Det er ikke foretatt noe skarpt periodeskille ved overgang til fullelektronisk arkiv.

  Arkivleder, IT-ansvarlig og systemansvarlig for Socio hadde 29.10.2018 et møte med Ikava for å finne ut hvordan vi skulle gå frem for å sikre godkjent arkiv fra fagsystemet Socio. Det ble bestemt at leverandør (Tieto) skulle ta et uttrekk fra databasen for tidsperioden 01.04.2014 – 30.06.2017 som skulle sendes til Ikava for sjekk. Dette er utført, og videre arbeid med uttrekket blir utført i løpet av våren 2019 av Ikava.

  Dersom uttrekket fra Socio for perioden 01.04.2014 – 17.02.2017 blir godkjent av Ikava, vil vi søke Arkivverket om dispensasjon for å avlevere fullelektronisk arkiv for denne perioden. Dersom dette ikke blir godkjent, må det skrives ut til papirarkiv.

  Gerica
  Bakgrunn: Fra 01.04.2014 startet man å skanne alle dokumenter inn i Gerica. Man tenkte da at Gerica var et fullelektronisk arkiv, slik at man ikke lenger trengte å ha papirarkiv. Men Gerica er ikke et NOARK5-system og er dermed ikke et godkjent elektronisk arkiv. Dokumentene må fremdeles arkiveres på papir. Det finnes papirmapper for denne perioden, men de er ikke komplette.

  Man er nå i gang med å skrive ut til komplett papirarkiv fra Gerica. Arbeidet er beregnet å være ferdig innen utgangen av juni 2019.

- **Kommunen bør gjennomgå sine rutiner og arbeidspraksis når det gjelder å fange opp og rette dokumenter som blir liggende for lenge med status «under arbeid».**

  Rutine og arbeidspraksis for å fange opp dokumenter under arbeid har blitt evaluert. Praksisen med å informere ledere og saksbehandlere om «ikke ferdigstilte dokumenter» hver 3. måned vil videreføres og intensiveres. De saksbehandlere som vi ser ikke følger opp purringene, vil bli kontaktet direkte med tilbud om hjelp fra arkivtjenesten, og ledere vil bli ansvarliggjort.
  Vi ser at det totale antall dokumenter under arbeid har gått ned fra 721 i rapporten til 545 i dag.

- **Kommunen bør intensivere arbeidet med å fange opp det store antallet eldre dokumenter som ikke er blitt avskrevet (ferdigbehandlet).**

  Rutine og arbeidspraksis for å fange opp dokumenter med restanse har blitt evaluert. Praksisen med å informere ledere og saksbehandlere om «restanser som ikke er avskrevet» hver 3. måned, vil videreføres og intensiveres. De saksbehandlere som vi ser ikke følger opp purringene, vil bli kontaktet direkte med tilbud om hjelp fra arkivtjenesten, og ledere vil bli ansvarliggjort.
  Vi ser at i dag har kommunen totalt 1110 færre restanser enn ved starten av 2018.

- **Kommunen bør innarbeide tydeligere i reglementene at dokumenter utdelt i politiske møter skal arkiveres og opplyses om i protokollen.**

  Det er utarbeidet en rutine for arkivering av dokumenter som blir utdelt i utvalgsmøter, ref. 2015/440-15. Denne er også lagt inn i arkivplanen og følges opp av utvalgssekretærene.

- **Det bør lages en egen rutine for sletting av dokumenter.**

  Det er utarbeidet en rutine for sletting av dokumenter, ref. 2015/440-17. Denne er også lagt inn i arkivplanen.

- **Skjemaene som skal gi beskrivelse av arkivsystemene bør gjennomgås og systemene må beskrives bedre. Gjennomgangen bør gjøres sammen med IT-avdelingen for å sikre at informasjonen i hvert enkelt system er oppdatert og fullstendig.**

  Skjemaene i arkivplanen som gir oversikt over og beskrivelse av de elektroniske arkivsystemene i Søgne kommune, er gjennomgått og oppdatert sammen med IT-sjef og Ikava (Interkommunalt arkiv Vest-Agder IKS). Dette ble utført i møte 29.10.2018.

- **Arkivplanen må gjennomgås og oppdateres slik at den blir i samsvar med regelverket og dagens situasjon i Søgne kommune. Kommunen bør spesielt se på følgende:**
  - **Beskrive organisering av arkivfunksjonen og hvilke delegeringsfullmakter som er gitt på arkivområdet.**

    Organisering av arkivfunksjonen: Arkivplanen er oppdatert under Organisering/Ansvar / Arkivorganisering / Arkivskapere, journalenheter og arkiv.

    Delegeringsfullmakter: Arkivplanen er oppdatert under Organisering/Ansvar / Ansvar og fullmakter / Rådmannens arkivansvar og Arkivleders ansvar.

  - **Rutiner for journalføring av epost og sms bør gjennomgås og dokumenteres bedre.**

    Arkivplanen er oppdatert under Rutiner / Journaler og journalføring / Registrering inngående post og Registrering av utgående brev samt under Rutiner / Postbehandling / Håndtering av e-post.

  - **Det bør utarbeides rutiner for hvordan kommunen skal behandle sosiale medier.**

    Arkivplanen er oppdatert under Rutiner / Journaler og journalføring / Registrering inngående post og Registrering av utgående brev.

  - **Arkivplanen bør være lett tilgjengelig for ansatte på kommunens intranett. I tillegg bør det vurderes å la den være tilgjengelig på kommunens hjemmeside.**

    Lenke til arkivplan for Søgne kommune er lagt ut på ansattportalen http://ansattportal.sogne.kommune.no/Arkiv/ og på Søgne kommune sin hjemmeside https://www.sogne.kommune.no/politikk-og-organisasjon/politikk/offentlig-journal/.

    Oppdateringene i arkivplanen er godkjent av Ikava (Interkommunalt arkiv Vest-Agder IKS).

I tillegg til den skriftlige tilbakemeldingen som fremgår av denne saken, så vil Organisasjonssjef Dag Morten Frantzen og Arkivleder Liv Heier Tysil stille i kontrollutvalgets møte for å svare på eventuelle spørsmål knyttet til oppfølgingen av rapporten.

Vurdering fra sekretariatet:

Etter sekretariatets vurdering har rådmann i sin tilbakemelding til kontrollutvalget vist at rapportens anbefalinger er fulgt opp. Sekretariatet anbefaler at kontrollutvalget tar rådmannens tilbakemelding til orientering og avslutter saken.

Vedlegg:

- Oppfølging etter forvaltningsrevisjon - Arkivhåndtering i Søgne kommune

NOTAT

Søgne, 03.04.2019

Saksnr	Arkivnr
Snr: 2018/2993- 7	Lnr: 13490/2019 Ark: 057 /LIVTYS

Oppfølging etter forvaltningsrevisjon - Arkivhåndtering i Søgne kommune

Det vises til kommunestyrets vedtak i sak 101/18 hvor det bes om en skriftlig tilbakemelding til kontrollutvalget om kommunens oppfølging av revisjonens anbefalinger som går frem av Forvaltningsrevisjonsrapport – Arkivhåndtering i Søgne kommune, datert 14.09.2018.

I rapporten kommer revisjonen med følgende anbefalinger til Søgne kommune:

- Kommunen bør gjøre tiltak for å øke saksbehandlernes og arkivmedarbeidernes kunnskap om praktisering av offentligloven.
- Kommunen bør, i samarbeid med IKAVA, arbeide for å sikre at Socio og Gerica kan avleveres til IKAVA som godkjente arkiv.
- Kommunen bør gjennomgå sine rutiner og arbeidspraksis når det gjelder å fange opp og rette dokumenter som blir liggende for lenge med status «under arbeid».
- Kommunen bør intensivere arbeidet med å fange opp det store antallet eldre dokumenter som ikke er blitt avskrevet (ferdigbehandlet).
- Kommunen bør innarbeide tydeligere i reglementene at dokumenter utdelt i politiske møter skal arkiveres og opplyses om i protokollen.
- Det bør lages en egen rutine for sletting av dokumenter.
- Skjemaene som skal gi beskrivelse av arkivsystemene bør gjennomgås og systemene må beskrives bedre. Gjennomgangen bør gjøres sammen med IT-avdelingen for å sikre at informasjonen i hvert enkelt system er oppdatert og fullstendig.
- Arkivplanen må gjennomgås og oppdateres slik at den blir i samsvar med regelverket og dagens situasjon i Søgne kommune. Kommunen bør spesielt se på følgende:
    - Beskrive organisering av arkivfunksjonen og hvilke delegeringsfullmakter som er gitt på arkivområdet.
    - Rutiner for journalføring av epost og sms bør gjennomgås og dokumenteres bedre.
    - Det bør utarbeides rutiner for hvordan kommunen skal behandle sosiale medier.
    - Arkivplanen bør være lett tilgjengelig for ansatte på kommunens intranett. I tillegg bør det vurderes å la den være tilgjengelig på kommunens hjemmeside.

Kommunen bør gjøre tiltak for å øke saksbehandlernes og arkivmedarbeidernes kunnskap om praktisering av offentligloven

Det ble holdt kurs i offentleglova for kommunens ansatte 27.11.2018. Kurset ble holdt av Ikava - Interkommunalt arkiv i Vest-Agder IKS. For å sikre bred deltakelse, ble kurset lagt til starten av en enhetsledersamling. Det ble i tillegg sendt invitasjon til avdelingsledere, saksbehandlere, arkivmedarbeidere og merkantile, og det ble oppfordret til at alle avdelinger skulle stille med minst en deltaker. I tillegg til enhetsledere og toppledere møtte 36 deltakere.

Kommunen bør, i samarbeid med IKAVA, arbeide for å sikre at Socio og Gerica kan avleveres til IKAVA som godkjente arkiv

Socio

Bakgrunn: Socio har fullverdig papirarkiv frem til 01.04.2014. Etter dette har vi kun elektronisk arkiv, og alle papirer ble makulert etter skanning. Socio fikk godkjent NOARK5-database 17.02.2017. Dokumenter for perioden 01.04.2014-17.02.2017 er konvertert fra filserver til NOARK5-databasen. Det er ikke foretatt noe skarpt periodeskille ved overgang til fullelektronisk arkiv.

Arkivleder, IT-ansvarlig og systemansvarlig for Socio hadde 29.10.2018 et møte med Ikava for å finne ut hvordan vi skulle gå frem for å sikre godkjent arkiv fra fagsystemet Socio. Det ble bestemt at leverandør (Tieto) skulle ta et uttrekk fra databasen for tidsperioden 01.04.2014 – 30.06.2017 som skulle sendes til Ikava for sjekk. Dette er utført, og videre arbeid med uttrekket blir utført i løpet av våren 2019 av Ikava.

Dersom uttrekket fra Socio for perioden 01.04.2014 – 17.02.2017 blir godkjent av Ikava, vil vi søke Arkivverket om dispensasjon for å avlevere fullelektronisk arkiv for denne perioden. Dersom dette ikke blir godkjent, må det skrives ut til papirarkiv.

Gerica

Bakgrunn: Fra 01.04.2014 startet man å skanne alle dokumenter inn i Gerica. Man tenkte da at Gerica var et fullelektronisk arkiv, slik at man ikke lenger trengte å ha papirarkiv. Men Gerica er ikke et NOARK5-system og er dermed ikke et godkjent elektronisk arkiv. Dokumentene må fremdeles arkiveres på papir. Det finnes papirmapper for denne perioden, men de er ikke komplette.

Man er nå i gang med å skrive ut til komplett papirarkiv fra Gerica. Arbeidet er beregnet å være ferdig innen utgangen av juni 2019.

Kommunen bør gjennomgå sine rutiner og arbeidspraksis når det gjelder å fange opp og rette dokumenter som blir liggende for lenge med status «under arbeid»

Rutine og arbeidspraksis for å fange opp dokumenter under arbeid har blitt evaluert. Praksisen med å informere ledere og saksbehandlere om «ikke ferdigstilte dokumenter» hver 3. måned vil videreføres og intensiveres. De saksbehandlere som vi ser ikke følger opp purringene, vil bli kontaktet direkte med tilbud om hjelp fra arkivtjenesten, og ledere vil bli ansvarliggjort.
Vi ser at det totale antall dokumenter under arbeid har gått ned fra 721 i rapporten til 545 i dag.

Kommunen bør intensivere arbeidet med å fange opp det store antallet eldre dokumenter som ikke er blitt avskrevet (ferdigbehandlet)

Rutine og arbeidspraksis for å fange opp dokumenter med restanse har blitt evaluert. Praksisen med å informere ledere og saksbehandlere om «restanser som ikke er avskrevet» hver 3. måned, vil videreføres og intensiveres. De saksbehandlere som vi ser ikke følger opp purringene, vil bli kontaktet direkte med tilbud om hjelp fra arkivtjenesten, og ledere vil bli ansvarliggjort.
Vi ser at i dag har kommunen totalt 1110 færre restanser enn ved starten av 2018.

Kommunen bør innarbeide tydeligere i reglementene at dokumenter utdelt i politiske møter skal arkiveres og opplyses om i protokollen

Det er utarbeidet en rutine for arkivering av dokumenter som blir utdelt i utvalgsmøter, ref. 2015/440-15. Denne er også lagt inn i arkivplanen og følges opp av utvalgssekretærene.

Det bør lages en egen rutine for sletting av dokumenter

Det er utarbeidet en rutine for sletting av dokumenter, ref. 2015/440-17. Denne er også lagt inn i arkivplanen.

Skjemaene som skal gi beskrivelse av arkivsystemene bør gjennomgås og systemene må beskrives bedre. Gjennomgangen bør gjøres sammen med IT-avdelingen for å sikre at informasjonen i hvert enkelt system er oppdatert og fullstendig

Skjemaene i arkivplanen som gir oversikt over og beskrivelse av de elektroniske arkivsystemene i Søgne kommune, er gjennomgått og oppdatert sammen med IT-sjef og Ikava (Interkommunalt arkiv Vest-Agder IKS). Dette ble utført i møte 29.10.2018.

Arkivplanen må gjennomgås og oppdateres slik at den blir i samsvar med regelverket og dagens situasjon i Søgne kommune. Kommunen bør spesielt se på følgende:

- **Beskrive organisering av arkivfunksjonen og hvilke delegeringsfullmakter som er gitt på arkivområdet.**

Organisering av arkivfunksjonen: Arkivplanen er oppdatert under Organisering/Ansvar / Arkivorganisering / Arkivskapere, journalenheter og arkiv.

Delegeringsfullmakter: Arkivplanen er oppdatert under Organisering/Ansvar / Ansvar og fullmakter / Rådmannens arkivansvar og Arkivleders ansvar.

- **Rutiner for journalføring av epost og sms bør gjennomgås og dokumenteres bedre.**

Arkivplanen er oppdatert under Rutiner / Journaler og journalføring / Registrering inngående post og Registrering av utgående brev samt under Rutiner / Postbehandling / Håndtering av e-post.

- **Det bør utarbeides rutiner for hvordan kommunen skal behandle sosiale medier.**

Arkivplanen er oppdatert under Rutiner / Journaler og journalføring / Registrering inngående post og Registrering av utgående brev.

- **Arkivplanen bør være lett tilgjengelig for ansatte på kommunens intranett. I tillegg bør det vurderes å la den være tilgjengelig på kommunens hjemmeside**

Lenke til arkivplan for Søgne kommune er lagt ut på ansattportalen http://ansattportal.sogne.kommune.no/Arkiv/ og på Søgne kommune sin hjemmeside https://www.sogne.kommune.no/politikk-og-organisasjon/politikk/offentlig-journal/.

Oppdateringene i arkivplanen er godkjent av Ikava (Interkommunalt arkiv Vest-Agder IKS).

Med hilsen

Liv Heier Tysil
arkivleder

Saksbehandler: Liv Heier Tysil / Tlf.nr: 417 56 211

Temark

Agder og Telemark kontrollutvalgssekretariat IKS

Arkivsak-dok. 19/09517-3
Saksbehandler Alexander Etsy Jensen

Saksgang	Møtedato
Søgne kontrollutvalg	13.05.2019

Årsregnskap og årsmelding 2018 for Søgne kommune - kontrollutvalgets uttalelse

Forslag fra sekretariatet:

Kontrollutvalgets uttalelse til Søgne kommunes årsregnskap 2018:

Kontrollutvalget har behandlet Søgne kommunes årsregnskap for 2018. Sammen med årsregnskapet forelå årsmelding fra rådmannen. Agder Kommunerevisjon IKS har avlagt revisjonsberetning for regnskapsåret 2018, samt uttalelse vedrørende forvaltningsfond.

Søgne kommunes årsregnskap viser kr 596.983.291 til fordeling drift og et regnskapsmessig mindre forbruk på kr 13.954.790. Investeringsregnskapet viser et udekket/udisponert beløp på kr. 0.

Kontrollutvalget mener at presentasjonen av årsregnskapet med tilhørende spesifikasjoner og noter tilfredsstiller brukernes informasjonsbehov og gir et riktig inntrykk av de forhold som årsrapporten til rådmannen omhandler.

Kontrollutvalget har ingen bemerkninger til årsregnskapet for Søgne kommune for 2018 og slutter seg til revisors beretning av 14.04.19.

Uttalelsen sendes kommunestyret med kopi til formannskapet.

Bakgrunn for saken:

Tidligere Kommunal- og regionaldepartementet (KRD) fastsatte 15.06.04 forskrift for kontrollutvalg og revisjon. Disse forskriftene ble gjort gjeldende fra 01.07.04. I henhold til § 5 i forskrift for revisjon skal revisor avgi revisjonsberetning til kommunestyret. Videre skal kontrollutvalget i henhold til § 7 i forskrift for kontrollutvalg avgi uttalelse om årsregnskapet til kommunestyret før årsregnskapet vedtas. Kopi av denne uttalelsen skal være formannskapet i hende før formannskapet avgir innstilling om årsregnskapet til kommunestyret.

Saksopplysninger:

Årsregnskapet og årsmeldingen er levert innen gjeldende frist. Fristen for å avlegge regnskapet er 15.02 og årsmelding 31.03. Agder Kommunerevisjon IKS har avlagt revisjonsberetning datert 14.04.19 og er en såkalt normalberetning. Dette indikerer at revisor ved revisjon av årsregnskapet ikke har avdekket vesentlige feil eller mangler som krev forbehold eller presiseringer i revisjonsberetningen. I tillegg har revisjonen utarbeidet en uttalelse vedrørende forvaltningsfondets regnskap for 2018. Disse dokumentene danner grunnlaget for kontrollutvalget sin uttalelse.

I ett senere møte vil kontrollutvalget få forelagt et oppsumeringsbrev fra revisjonen. Dette oppsummeringsbrevet blir utarbeidet for å forklare revisor sin revisjon av årsregnskapet bedre enn det som kommer frem av revisjonsberetningen.

Rådmann Kim Høyer Holum og økonomisjef Børre Andreassen er invitert til møtet for å orientere og svare på spørsmål.

Selve regnskapsdokumentet og årsmeldingen sendes i egen forsendelse på grunn av dokumentets størrelse. I tillegg legges dokumentene ut på sekretariatets nettside.

Vurdering fra sekretariatet:

Sekretariatet mener det framlagte regnskapet, notene og årsberetningen gir et tilfredsstillende bilde av den økonomiske situasjonen og anbefaler å gi en uttale slik det kommer frem av forslag til vedtak.

Vedlegg:

- Årsregnskap 2018 for Søgne kommune
- Årsmelding 2018 for Søgne kommune
- Revisjonsberetning til regnskapet for 2018
- Revisjonens uttalelse for Søgne kommunes forvaltningsfonds regnskap for 2018

Agder Kommunerevisjon

Til kommunestyret i Søgne kommune

REVISORS BERETNING 2018

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Søgne kommunes årsregnskap som viser kr 596.983.291 til fordeling drift og et regnskapsmessig mindreforbruk på kr 13.954.790. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2018, driftsregnskap, investeringsregnskap og økonomiske oversikter for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir i det alt vesentlige en dekkende fremstilling av den finansielle stillingen til Søgne kommune per 31. desember 2018, og av resultatet for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av kommunen slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Rådmannen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av informasjon i kommunens årsmelding, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi hadde konkludert med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende. Vi henviser for øvrig til avsnittet «Konklusjon om årsberetningen» under uttalelse om øvrige lovmessige krav.

Agder Kommunerevisjon IKS
Postadr.: Postboks 417 Lund
4604 Kristiansand
Hovedktr. Tollbodgata 37
Org.nr. 987 183 918

E-post: post@agderkomrev.no
Hjemmeside: www.agderkomrev.no
Telefon Kr.sand: 38 07 27 00
Telefon Evje: 977 60 455

Avd. Setesdal
Kasernevegen 19
4735 Evje

AGDER KOMMUNEREVISJON IKS

Rådmannens ansvar for årsregnskapet
Rådmannen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir en dekkende fremstilling i samsvar med lov, forskrift og god kommunal regnskapsskikk i Norge. Rådmannen er også ansvarlig for slik intern kontroll han finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet
Vårt mål med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av kommunens interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av rådmannen er rimelige.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir en dekkende fremstilling.

Vi kommuniserer med kontrollutvalget og rådmannen blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

AGDER KOMMUNEREVISJON IKS

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om budsjett

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at de disposisjoner som ligger til grunn for årsregnskapet i det alt vesentlige er i samsvar med budsjettvedtak, og at budsjettbeløpene i årsregnskapet stemmer med regulert budsjett.

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet er konsistente med årsregnskapet og er i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av kommunens regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Kristiansand, 14. april 2019

Monica H. Smith-Tønnessen

Monica H. Smith-Tønnessen
Statsautorisert revisor

Til kommunestyre i Søgne kommune

REVISJONSUTTALELSE FOR SØGNE KOMMUNES FORVALTNINGSFONDS REGNSKAP FOR 2018

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Søgne kommunes forvaltningsfond som viser et negativt årsresultat på kr 2 353 545. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2018, resultatregnskap og balanse avsluttet per denne datoen, og spesifikasjoner.

Etter vår mening er regnskapet for Søgne kommunes forvaltningsfond for regnskapsåret som ble avsluttet 31.desember 2018 i det alt vesentlige utarbeidet i samsvar med kommuneloven med tilhørende regnskapsbestemmelser og god kommunal regnskapsskikk.

Grunnlag for konklusjon

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med god kommunal revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er ytterligere beskrevet i avsnittet om *«Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet»*. Vi er uavhengige av organisasjonen i samsvar med de etiske kravene som er relevante for vår revisjon av regnskapet i Norge, og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av informasjon i årsrapporten, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og særregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi hadde konkludert med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Agder Kommunerevisjon IKS
Postadr.: Postboks 417 Lund
4604 Kristiansand
Hovedktr. Tollbodgata 37
Org.nr. 987 183 918

E-post: post@agderkomrev.no
Hjemmeside: www.agderkomrev.no
Telefon Kr.sand: 38 07 27 00
Telefon Evje: 977 60 455

Avd. Setesdal
Kasernevegen 19
4735 Evje

AGDER KOMMUNEREVISJON IKS

Rådmannens ansvar for regnskapet
Rådmannen er ansvarlig for utarbeidelse av dette regnskapet i samsvar med kommuneloven med tilhørende regnskapsbestemmelser og god kommunal regnskapsskikk, og for slik intern kontroll som styret og daglig leder finner nødvendig for å muliggjøre utarbeidelsen av et regnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av regnskapet
Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for hvorvidt regnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av tilsiktede eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som gir uttrykk for vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er et høyt sikkerhetsnivå, men det er ingen garanti for at revisjon utført i samsvar med god kommunal revisjonsskikk i Norge og ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon når det foreligger. Feilinformasjon kan oppstå som følge av tilsiktede eller utilsiktede feil og er å anse som vesentlig dersom den, enkeltvis eller samlet, med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som treffes av brukere på grunnlag av dette regnskapet.

Kristiansand, 14. april 2019

Monica H. Smith-Tønnessen
Statsautorisert revisor

Temark

Agder og Telemark kontrollutvalgssekretariat IKS

Arkivsak-dok. 19/09580-1
Saksbehandler Alexander Etsy Jensen

Saksgang	Møtedato
Søgne kontrollutvalg	13.05.2019

Informasjon om helsesykepleiertjenesten i Søgne kommune

Forslag fra sekretariatet:
Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Bakgrunn for saken:
Kontrollutvalget behandlet i møte 05.03.19 sak 13/19 (Eventuelt) hvor følgende fremgår av protokollen:

Per Gunnar Salomonsen (SV) ytret ønske om å få informasjon om helsesykepleiertjenestens (tidligere helsesøster) mandat og arbeid, samt samhandling med andre aktører som elevombudet. Denne informasjonen ønsker kontrollutvalget å få i mai møtet.

Bestillingen ovenfor er bakgrunn for saken.

Saksopplysninger:
Det går frem av kommunens nettside at skolehelsetjenesten gir veiledning og råd om alt som har med helse å gjøre, og at tilbudet er for barn og unge mellom 1. - 10. skoletrinn og deres foreldre. Videre går det frem at skolehelsetjenesten kan hjelpe til med:

- Elever kan snakke med helsesøster uten forhåndsavtale. "Åpen dør"
- oppfølgingssamtaler
- helseundersøkelser
- vaksinasjoner
- gi råd og veiledning
- være et lavterskeltilbud til alle familier
- veilede foreldre i foreldrerollen
- delta i tverrfaglige team på skolen
- henvise videre til annet helsepersonell som fastlege eller spesialister

Alle barne- og ungdomsskolene har en helsesøster som er på skolen til faste tider. Trefftider, mobilnummer og e-post ligger på din skoles hjemmeside. Helsesøster samarbeid med hjem, skole, familiesenteret, Abup, PPT, barnevern, psykisk helse. Helsesøster har taushetsplikt.

Til kontrollutvalgets møte er enhetsleder Febe Elizabeth Pettersen og fagleder Jorunn Bjørkkjær invitert for å orientere om helsesykepleiertjenesten i Søgne kommune. Kontrollutvalget har blant annet ytret ønske om deres mandat og arbeid, samt samhandling med andre aktører som elevombudet. I tillegg til at utvalgets medlemmer gis anledning til å stille spørsmål i møte.

Vedlegg:
Skriv inn vedlegg her

Temark

Agder og Telemark kontrollutvalgssekretariat IKS

Arkivsak-dok. 19/03604-1
Saksbehandler Alexander Etsy Jensen

Saksgang	Møtedato
Søgne kontrollutvalg	05.03.2019

Årsmelding 2018 for kontrollutvalget i Søgne kommune

Forslag fra sekretariatet:

Kontrollutvalget godkjenner årsmeldingen for kontrollutvalget slik den foreligger.

Årsmeldingen oversendes kommunestyret med følgende innstilling til vedtak:

Kommunestyret tar Årsmelding 2018 fra kontrollutvalget i Søgne kommune til orientering.

Saksopplysninger:

Kontrollutvalget skal informere bystyret om sitt arbeid, jf. Kommuneloven § 77 punkt 6. Dette gjøres gjennom å legge frem årsmelding for aktiviteten i kontrollutvalget. Årsmeldingen skal sammen med møte- og arbeidsplanen for samme periode gi bystyret en mulighet til å følge med på om de vedtatte planer, oppgaver og målsetninger blir fulgt opp.

Utkast til årsmelding for 2018 blir lagt frem for godkjenning i utvalget, som så sender den endelige årsmeldingen videre til behandling i kommunestyret.

Vedlegg:

- Årsmelding 2018 for kontrollutvalget i Søgne kommune

Søgne kommune

Kontrollutvalgets årsmelding 2018

Temark
Agder og Telemark
Kontrollutvalgssekretariat IKS

1. INNLEDNING

Kontrollutvalget avgir med dette en samlet årsmelding for 2018. Denne skal gi et bilde av utvalgets formelle rolle, instruks, forholdet til revisjonen og sekretariatet og de viktigste saker som er behandlet i løpet av året med kommentar. Kontrollutvalget avgir hvert år uttalelse til kommuneregnskapet, adressert til kommunestyret. Etter forskrift for kontrollutvalg, skal kontrollutvalget årlig rapportere om resultatet av gjennomførte forvaltningsrevisjonsprosjekter og selskapskontroll. Bestemmelsen må ses i sammenheng med vedtatte planer og presenteres på denne måten for året 2018.

2. KONTROLLUTVALGETS SAMMENSETTNING

Kontrollutvalget velges av kommunestyret og skal på vegne av kommunestyret føre det løpende tilsynet med den kommunale forvaltningen. Alle kommuner og fylkeskommuner er pliktig til å velge et kontrollutvalg. Kommunestyret kan foreta nyvalg av kontrollutvalgets medlemmer i valgperioden, men da må hele utvalget velges på nytt. Regler for valg av medlemmer til kontrollutvalget er fastsatt i egen forskrift. Det er strenge begrensninger i hvem som er valgbare til utvalget.

Medlemmer og varamedlemmer frem til 26.04.2018:

Medlemmer	Varamedlemmer
Jan Stubstad (H), leder	Kjell Tørlin Andreassen(H), Asbjørn Langenes (H) og Svend Åge Lauvrak (H)
Peder Johan Pedersen (SV), Nestleder	Jonas Holmen (AP), Roy Sporøy (AP) og Ulla Kristoffersen (FRP)
Reidun Westergren (H), Medlem	Odd-Inge Nyborg Johannessen (H), Bjørnar Berg (H) og Henrik Sørensen (H)
Marianne Bakke Meiholt (AP), Medlem	Grethe Rirud (AP), Tor Ståle Stålesen (AP) og Roger Johansen (FRP)
Roar Tufteland (KRF), Medlem	Vidar Skartveit (KRF), Torunn Verdal (KRF) og Gerd Dalane (KRF)

Medlemmer og varamedlemmer fra 26.04.2018:

Medlemmer	Varamedlemmer
Helge Andresen (H), leder	Kjell Tørlin Andreassen (H) Thomas Frentzel (H) – *fra 21.06.2018*
Per Gunnar Salemonsen (SV), Nestleder	Karsten Karstensen (SV) Ulla Kristoffersen (FRP)
Charlotte Søyland Simonsen (FRP) Medlem – *til 21.06.2018* Grethe Alver Jacobsen (H), Medlem – *fra 21.06.2018*	Rune Tråne (H) Asbjørn Langenes (H)
Audun Øvrebø (AP), Medlem	Grethe Rirud (AP) Asle Jonas Holmen (AP)
Torunn Verdal (KRF), Medlem	Vidar Skartveit (KRF) Gerd Dalane (KRF)

Kommuneloven krever at minst ett av medlemmene skal velges blant kommunestyrets medlemmer. Departementet har tolket det slik at dette gjelder ved konstituering. Dersom et medlem trer varig ut, for eksempel ved flytting, velges et nytt medlem fra den samme gruppen som den uttredende tilhører (suppleringsvalg). Det er ikke et krav at det nye medlemmet skal sitte i kommunestyret dersom det er kommunestyremedlemmet som skal suppleres. Intensjonene bak lovbestemmelsen om et medlem fra kommunestyret, tilsier at kommunene gjør sitt ytterste for å sikre at kommunestyret er representert i kontrollutvalget i hele valgperioden. Som følge av suppleringsvalget hvor Simonsen trådte varig ut, er det ingen av kontrollutvalgets medlemmer som sitte i kommunestyret.

3. RAMMER FOR KONTROLLUTVALGETS ARBEID

Etter Kommunelovens § 77 er kommunestyret pålagt å opprette et eget kontrollutvalg som skal forestå det løpende tilsyn og kontroll med den kommunale forvaltning og de folkevalgte organ som kommunestyret har opprettet. Tilsynet og kontrollen skjer på vegne av kommunestyret. Kommunelovens § 77 slår fast:

«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.»

Kontrollutvalgets oppgaver er i utgangspunktet gitt i kommuneloven § 77, og i forskrift om kontrollutvalg av 15.06.2004, men kommunestyret kan konkret be utvalget utføre særskilte tilsynsoppgaver på sine vegne. Kontrollutvalgets hovedoppgave er å føre tilsyn og kontroll med den kommunale forvaltningen på vegne av kommunestyret og påse at kommunen har en forsvarlig revisjonsordning. Kontrollutvalget skal ifølge kommuneloven sørge for mange oppgaver som vi vil komme nærmere inn på senere.

4. OPPLÆRING OG KURS

Det stilles stadig større krav og forventninger til kontrollutvalgets kompetanse, både fra det politiske miljø og kommunens innbyggere. Endret regelverk gjør det nødvendig å legge til rette for opplæring og kursvirksomhet for alle medlemmer av kontrollutvalget. Kunnskap om kontrollutvalgets rolle, oppgaver og lovverk er nødvendig for å utføre de oppgaver som fremgår av lov og forskrift. Slik opplæring og kursvirksomhet kan skje lokalt (høst- og vårkonferanse i regi av Temark) eller gjennom sentrale tilbud. Kontrollutvalget inviteres blant annet årlig til landskonferansen for kontrollutvalg i regi av Norges kommunerevisorforbund (NKRF). Dette er en viktig samling for å tilføre kontrollutvalgets medlemmer ny kunnskap, og det er en arena der kontrollutvalgsmedlemmer fra hele landet møtes og drøfter saker og arbeidsmetoder. Agder og

Telemark kontrollutvalgs sekretariat IKS (Temark) arrangerte i 2018 to konferanser (høst- og vårkonferanse) som kontrollutvalgets medlemmer har deltatt på. I tillegg har sekretariatet og revisjonen i samarbeid gjennomført en egen opplæringsdag for det nyvalgte kontrollutvalget.

Hensikten med deltakelse på kurs- og opplæringsdager har vært å bidra til å øke og utvikle nye og erfarne kontrollutvalgsmedlemmer sin kompetanse om kontrollutvalgets rolle, oppgaver og lovverk, samt en større rolleforståelse for revisjonens og sekretariatets rolle og oppgaver.

5. SEKRETARIAT

Kontrollutvalget får sekretariatsbistand fra Agder og Telemark kontrollutvalgssekretariat IKS (Temark). Kommunen ble medeier av Temark fra 01.07.14 i forbindelse med etableringen av sekretariatet i Agder. Med oppdrag for 34 kommuner i Vest-Agder, Aust-Agder og Telemark er Temark ett av landets største kontrollutvalgssekretariat. Sekretariatet har åtte ansatte og fast sekretær for kontrollutvalget er Alexander Etsy Jensen.

Sekretariatet skriver saksframstillinger, bistår kontrollutvalget i praktisk tilrettelegging og oppfølging av møter, samt vedtaksoppfølging. I det løpende arbeidet er sekretariatet bindeledd mellom utvalg og revisjonsselskap, og utfører oppgaver på vegne av kontrollutvalget.

6. REVISJON

Kommunen er medeier i, og har avtale om levering av revisjonstjenester med Agder Kommunerevisjon IKS. Selskapet leverer revisjonstjenester til 10 kommuner. Selskapet utfører regnskapsrevisjon, forvaltningsrevisjon og selskapskontroll for kommunen. Assisterende revisjonssjef Monica H. Smith-Tønnessen er oppdragsansvarlig regnskapsrevisor og oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor er revisjonssjef Tor Ole Holbek.

7. ØKONOMI

For å utøve sin funksjon på en god måte har kontrollutvalget lagt vekt på å be kommunestyret om økonomiske rammer som muliggjør den aktiviteten som det legges opp til i møte- og arbeidsplanen. Kontrollutvalget er i henhold til kommuneloven pålagt å utarbeide budsjettforslag for kontroll- og tilsynsvirksomheten i kommunen.

Regnskapstallene for den samlede kontroll- og tilsynsvirksomheten i kommunen fremkommer av kommunens samlede årsregnskap. Under følger budsjett- og regnskapstall for 2018.

Beskrivelse	**Budsjett 2018**	**Regnskap 2018**
Godtgjørelse m.v.	90 000	72 409
Bilgodtgjørelse	6 000	410
Opplæring og kurs	50 000	35 641
Bevertning m.v.	5 000	2 833
Kontorutgifter	-	-
Diverse	10 000	2 213
Kjøp av ekstra tjenester (krever særskilt vedtak i KU)	100 000	100 000*
Kjøp fra IKS		
a. Revisjon (revisjonshonorar, møtedeltagelse og forberedelse)	802 000	805 500**
b. Selskapskontroll og andre tjenester	62 000	62 000
c. Sekretariat (Temark)	167 000	166 000
Totalutgifter	**1 292 000**	**1 247 006**

** Postene «Kjøp av ekstra tjenester» er ekstra kostnader knyttet til forvaltningsrevisjon.*

*** Posten «Revisjon» inneholder kr. 23 750 knyttet til VAR.*

Regnskapstallene for 2018 viser et mindreforbruk samlet sett i forhold til budsjett på kr. 44 994 (ikke revidert).

8. KONTROLLUTVALGETS ARBEID – MØTER OG SAKER

Kontrollutvalget har i 2018 avholdt 6 møter og behandlet 45 saker. I tillegg har kontrollutvalgene i K3 avholdt to fellesmøter og kontrollutvalget har gjennomført en opplæringsdag og deltatt på flere kursdager. Det er verdt å nevne at flere av kontrollutvalgets møter har vært heldagsmøter.

Stortinget har vedtatt å oppheve kommuneloven § 77 nr. 8. Det innebærer at kontrollutvalget i likhet med andre folkevalgte organ som hovedregel skal holde åpne møter. Lovendringen trådte i kraft fra 01.07.2013. Kontrollutvalget besluttet i sak 5/2012 at møtene skal holdes for åpne dører.

Sakskart, saksdokumenter og protokoller legges fortløpende ut på kommunens og sekretariatets hjemmeside (www.temark.no).

Utvalget ønsker å ha oppdatert informasjon om kommunens virksomhet, og samtidig gjøre egen funksjon mer kjent. Administrasjonen har ved flere anledninger blitt invitert til kontrollutvalget for å orientere om forskjellige virksomhetsområder i kommunen.

Kontrollutvalget ønsker å være synlig og ha god kontakt med kommunens ledelse. Pressen har vært til stede på så å si alle av kontrollutvalgets møter. Ordfører, Rådmannen, representanter for rådmannen har deltatt på flere av utvalgets møter, noe kontrollutvalget oppfatter som en styrke i sitt arbeid.

En stor del av kontrollutvalgets saksbehandling omfatter forhold utvalget er pålagt å arbeide med, gjennom kravene i kommuneloven § 77 og forskrift om kontrollutvalg. Hvilket fokus som velges i de ulike arbeidsoppgavene er det i stor grad opp til utvalget å definere selv.

Kontrollutvalget kan etter anmodning fra kommunestyret, etter innspill fra innbyggere eller på eget initiativ ta opp forhold ved kommunens virksomhet, som kan knyttes til utvalgets tilsynsarbeid. Kontrollutvalget er også opptatt av hvordan kommunen følger opp rapporter fra andre tilsyn og har bedt om å få forelagt alle relevante tilsynsrapporter.

I det følgende har vi trukket frem noen av sakene som har vært behandlet i løpet av året 2016. Regnskapsrevisjon, forvaltningsrevisjon og selskapskontroller er trukket ut som egne kapitler henholdsvis kapittel 9, 10 og 11.

Saker som behandles i hvert møte:

- Godkjenning av møteinnkalling
- Godkjenning av protokoll fra sist møte
- Orientering fra revisjonen i møte
- Referatsaker i møte
- Eventuelt i møte

Saker kontrollutvalget har behandlet:

- 1/18 Oppfølging av innkommet varsel - sletting i arkivet
- 2/18 Internkontroll i Søgne kommune - rutiner på økonomiområdet
- 3/18 Revisors egenvurdering av uavhengighet
- 6/18 Orientering om sammenslåingsprosessen K3
- 7/18 Internkontroll i Søgne kommune - rutiner på økonomiområdet
- 8/18 Årsmelding 2017 for kontrollutvalget i Søgne kommune
- 12/18 Årsrapport og årsregnskap 2017 fra skatteoppkreveren i Søgne
- 13/18 Årsregnskap og årsmelding 2017 for Søgne kommune - kontrollutvalgets uttalelse
- 14/18 Oppfølging av selskapskontroll i KBR og forvaltningsrevisjon av feieravdelingen
- 15/18 Orientering - Felles statlig tilsynskalender for 2018
- 19/18 Orientering om den økonomiske situasjonen pr. 1. tertial 2018 - Søgne kommune
- 20/18 Orientert om effektene av sammenslåingsprosessen for Søgne kommune
- 21/18 Kommunens arealplaner - Hvorledes forholder administrasjonen seg til fortettingspolitikken i forhold til retningslinjene i gjeldende kommuneplan
- 22/18 Status etter dom i rettssaken mellom Søgne kommune og to av kommunens ansatte
- 23/18 Forvaltningsrevisjonsrapport - Arkivhåndtering i Søgne kommune

- 24/18 Budsjett for kontroll og tilsyn 2019 - Søgne kommune
- 25/18 Overordnet revisjonsstrategi for regnskapsrevisjon 2018 Søgne kommune
- 29/18 Orientering om den økonomiske situasjonen pr. 2. tertial 2018 - Søgne kommune
- 30/18 Kommunens økonomiske forpliktelsene til den lokale kirken
- 31/18 Oppfølging - Status etter dom i rettssaken mellom Søgne kommune og to av kommunens ansatte
- 32/18 Kontrollutvalgets møte- og arbeidsplan for 2019
- 36/18 Orientering om sammenslåingsprosessen i Nye Kristiansand
- 37/18 Innstilling til valg av revisjonsordning for nye Kristiansand kommune
- 38/18 Innstilling til valg av sekretariatsordning for nye Kristiansand kommune
- 39/18 Oppfølging - Status etter dom i rettssaken mellom Søgne kommune og to av kommunens ansatte
- 40/18 Rapport - Undersøkelse/granskning av påstander om kritikkverdige forhold
- 41/18 Praksis for lukking av et politisk møte
- 42/18 Bestilling av neste forvaltningsrevisjonsprosjekt

Saksdokumenter og vedlegg er å finne på sekretariatets hjemmeside (https://temark.no/sogne-motedokumenter/) og revisjonens rapporter er å finne på deres nettsider (https://agderkomrev.no/).

9. REGNSKAPSREVISJON

Revisjon av årsregnskapet er en helt sentral del av kommunens egenkontroll. Revisor skal gi trygghet for at en kan stole på informasjonen kommunen gir om sin økonomi. Dette er en viktig oppgave. Revisor er en uavhengig og objektiv tredjeperson som gjennom sine kontroller kan avdekke og forebygge feil og mangler i den økonomiske rapporteringen. Revisor vil i tillegg veilede kommunen for å bidra til å forebygge og avdekke feil og misligheter.

Kontrollutvalget skal påse at kommunen blir revidert på en betryggende måte. Utvalget er derfor avhengig av at revisor gir tilstrekkelig rapportering om revisjonsarbeidet. At kontrollutvalget og revisor har en god dialog og god forståelse av sine oppgaver, er viktige forutsetninger for å være trygg på at revisjonsarbeidet blir forsvarlig utført.

Kontrollutvalget registrerer at revisors arbeid med å utføre regnskapsrevisjon de siste årene er blitt mer omfattende, spesielt knyttet til de mange attestasjonsoppgaver (særattestasjoner) som utføres på vegne av staten og andre offentlige organer. Dette har vært oppe som tema under revisors orientering i 2018. I tillegg til avgitte beretninger og uttalelser mottar kontrollutvalget jevnlig i møter informasjon om utført regnskapsrevisjon. Kontrollutvalget har ved flere anledninger gitt utrykk for at det gjøres mye godt arbeid innenfor området regnskapsrevisjon og at de er fornøyd med måten revisjonen løser oppdraget på.

10. FORVALTNINGSREVISJON

Forvaltningsrevisjon er et verktøy som kommunestyret og kontrollutvalget skal bruke for å sikre at kommunen drives på en måte som ivaretar innbyggernes behov og rettigheter best mulig. Forvaltningsrevisjon er en av de pålagte oppgavene til kontrollutvalget. Gjennom forvaltningsrevisjon kan kontrollutvalget undersøke om kommunen etterlever regelverk, når fastsatte mål, og om ressursene forvaltes på en effektiv måte.

Kontrollutvalget har vært delaktig i valg av tema og utforming av problemstillinger basert på en risiko- og vesentlighetsvurdering, innenfor de rammer som er gitt av kommunestyret. Kontrollutvalget er delegert myndighet til å bestemme hvordan avsatte ressurser til forvaltningsrevisjon skal benyttes, og revisjonen skal gjennomføre forvaltningsrevisjonen i henhold til faglige krav i løpet av valgperioden.

Selv om det er spesifikke krav til gjennomføring av en forvaltningsrevisjon, er det viktig at kontrollutvalget involverer seg i valg av problemstillinger, avgrensninger og tilnærming. Forvaltningsrevisjon gir kontrollutvalget muligheten til å gå i dybden i ulike saksforhold, innen ethvert virksomhetsområde i kommunen. Forvaltningsrevisjon vil derfor kunne ha høy nytteverdi, både i utvalgets kontrollvirksomhet, og i kommunens internkontroll og forbedringsarbeid.

Kontrollutvalget skal minst en gang i valgperioden og senest innen utgangen av året etter at kommunestyret er konstituert, utarbeide en plan for forvaltningsrevisjon. Planen skal vedtas av kommunestyret selv, men kommunestyret kan delegere til kontrollutvalget å gjøre endringer i planperioden.

Kontrollutvalget behandlet i møte 13.12.16 overordnet analyse/plan for forvaltningsrevisjon for Søgne kommune for perioden 2016-2019 utarbeidet av Agder Kommunerevisjon IKS. Planen skal godkjennes av kommunestyret i møte 29.01.17. Områder som kontrollutvalget foreslår skal prioriteres i plan for forvaltningsrevisjon 2016-2019 (forbehold om at planen godkjennes slik den foreligger i kommunestyret):

Overordnet

- Arkivhåndtering (vesentlighet M/H)
- Praktisering av offentlighetsloven (Vesentlighet M/H)
- Arbeidskraft (Vesentlighet M)

Helse- og omsorgssektoren

- Sørge for tjenester iht. helse- og omsorgstjenesteloven og gjeldende forskrifter (vesentlighet H)
- Helhetlige og koordinerte helse- og omsorgstjenester - samhandlingsreformen (vesentlighet H)

Oppvekstsektoren

- Inkluderende læringsmiljø i skole og barnehage (vesentlighet M/H)

Teknisk sektor

- Bærekraftig utvikling – miljø og klima (vesentlighet M/H)

Kontrollutvalget har i 2018 behandlet en forvaltningsrevisjonsrapporter i henhold til RSK 001 (standard for forvaltningsrevisjon).

Videre har revisjonen utarbeidet prosjektplan for neste forvaltningsrevisjonsprosjekt: «Dispensasjoner fra plan og bygningsloven i Søgne kommune».

Forvaltningsrevisjonsrapport - Arkivhåndtering i Søgne kommune

Forvaltningsrevisjonen har hatt som formål å undersøke om Søgne kommune har en arkivvirksomhet som er i samsvar med krav i arkivloven, arkivforskriften, Arkivverkets retningslinjer og kommunens egne retningslinjer for arkivvirksomheten. Revisjonen har også vurdert kommunens internkontroll på arkivområdet, som skal sikre at kommunens arkivtjenester er effektive og i samsvar med de krav og forventninger som gjelder til arkivtjenestene.

Problemstillingene som revisjonen har besvart i denne forvaltningsrevisjonen var:

- Utfører Søgne kommune arkivtjenester i samsvar med arkivloven m/forskrift?
- Er arkivtjenesten i Søgne kommune organisert i samsvar med arkivloven m/forskrift?
- Er det etablert rutiner for å sikre at regelverk for arkivtjenesten følges?
- Har Søgne kommune forsvarlig internkontroll knyttet til arkivtjenesten?

Det går frem av rapporten at revisjonen på bakgrunn av deres undersøkelse og de funn som er gjort, ville gi følgende anbefalinger for det videre arbeidet med å forbedre arkivhåndtering i Søgne kommune:

- Kommunen bør gjøre tiltak for å øke saksbehandlernes og arkivmedarbeidernes kunnskap om praktisering av offentligloven.
- Kommunen bør, i samarbeid med IKAVA, arbeide for å sikre at Socio og Gerica kan avleveres til IKAVA som godkjente arkiv.
- Kommunen bør gjennomgå sine rutiner og arbeidspraksis når det gjelder å fange opp og rette dokumenter som blir liggende for lenge med status ”under arbeid”.
- Kommunen bør intensivere arbeidet med å fange opp det store antallet eldre dokumenter som ikke er blitt avskrevet (ferdigbehandlet).
- Kommunen bør innarbeide tydeligere i reglementene at dokumenter utdelt i politiske møter skal arkiveres og opplyses om i protokollen.
- Det bør lages en egen rutine for sletting av dokumenter.
- Skjemaene som skal gi beskrivelse av arkivsystemene bør gjennomgås og systemene må beskrives bedre. Gjennomgangen bør gjøres sammen med IT-avdelingen for å sikre at informasjonen i hvert enkelt system er oppdatert og fullstendig.
- Arkivplanen må gjennomgås og oppdateres slik at den blir i samsvar med regelverket og dagens situasjon i Søgne kommune. Kommunen bør spesielt se på følgende:
  Beskrive organisering av arkivfunksjonen og hvilke delegeringsfullmakter som er gitt på arkivområdet.
  Rutiner for journalføring av epost og sms bør gjennomgås og dokumenteres bedre.
  Det bør utarbeides rutiner for hvordan kommunen skal behandle sosiale medier.
  Arkivplanen bør være lett tilgjengelig for ansatte på kommunens intranett. I tillegg bør det vurderes å la den være tilgjengelig på kommunens hjemmeside.

11. SELSKAPSKONTROLL

Selskapskontroll er en av de pålagte oppgavene til kontrollutvalget og er et viktig virkemiddel for å sikre at selskapene underlegges demokratisk styring og kontroll.

Plan for selskapskontroll for inneværende valgperiode ble lagt frem for kontrollutvalget i møte 29.09.16 sak 26/16. Planen ble endelig godkjent av kommunestyret i møte 27.10.16 sak 76/16. Områder som kontrollutvalget foreslår skal prioriteres i plan for selskapskontroll 2016-2019:

- Returkraft AS (H)
- Avfall Sør AS m/datterselskap (H)
- Songvaar Vekst AS (M)
- Vest-Agder Museet IKS – Mulig samarbeidsprosjekt med andre eierkommuner (M)
- Varodd AS (etter avtale)

Kontrollutvalget har i 2018 ikke behandlet noen nye selskapskontroller. Men kontrollutvalget har i 2018 fulgt opp og behandlet rådmannens tilbakemelding knyttet til selskapskontroll i KBR og forvaltningsrevisjon av feieravdelingen som ble behandlet i 2017 i kontrollutvalget og kommunestyret i 2017.

Revisjonen har siden 2012 og frem til i dag brukt betydelige ressurser til å følge opp selskapskontrollen i Returkraft AS og har holdt kontrollutvalget løpende orientert i hvert møte. Den løpende selskapskontrollen har vart initiert av kontrollutvalget i Kristiansand kommune og de besluttet i møte 07.12.17 sak 55/17-5 å avslutte den løpende selskapskontrollen i Returkraft AS og kun fortsatt oppfølging ifht. avfallsforskriften.

12. KONKLUSJON OG AVSLUTTENDE KOMMENTARER

Kontrollutvalgets årsmelding for 2018 legges med dette frem for kommunestyret til orientering. Ved å se årsplan og årsmelding for 2018 i sammenheng, kan kommunestyret se om de vedtatte oppgaver og målsettinger for kontrollutvalget er eller blir fulgt opp.

Søgne, 13. mai 2019

Helge Andresen (sign.)
Leder

Alexander Etsy Jensen (sign.)
Sekretær

Temark

Agder og Telemark kontrollutvalgssekretariat IKS

Arkivsak-dok. 19/09518-1
Saksbehandler Alexander Etsy Jensen

Saksgang	Møtedato
Søgne kontrollutvalg	13.05.2019

Orientering - Felles statlig tilsynskalender for 2019

Forslag fra sekretariatet:

Kontrollutvalget tar felles statlig tilsynskalender for 2019 til orientering.

Bakgrunn for saken:

Det går frem av Kommuneloven § 10 A at Fylkesmannen skal forsøke å samordne statlige tilsyn med kommunene. Denne saken er ett ledd i arbeidet med å sikre en bedre samordning av tilsynsvirksomheten rettet mot kommunen, og på denne måten gjøres de planlagte tilsynene for 2019 gjort kjent for kontrollutvalget.

Saksopplysninger:

Fylkesmannen har sammen med Arbeidstilsynet, Kartverket, Skatt Sør, Statsarkivet og kommune-revisjonen utarbeidet en felles tilsynskalender for planlagte statlige tilsyn med kommunesektoren for 2019 jf. kapittel 10 A i Kommuneloven.

Tilsynskalenderen for 2019 er lagt ut på fylkesmannens hjemmeside. Kalenderen er detaljert i størst mulig grad når det gjelder tidspunkt for tilsynet.

Vedlagt følger utsnitt fra statlig tilsynskalender for 2019. Tabelloversikten viser aktuelle prosjekter for Søgne kommune.

Vedlegg:

- Utsnitt av statlig tilsynskalender for 2019

KALENDER FOR PLANLAGTE KOMMUNERETTEDE TILSYN OG FORVALTNINGSREVISJONER I AUST-AGDER OG VEST-AGDER 2019

(fritekst)	(fritekst)	fritekst	(velg fra liste)	(fritekst)	(datoformat)	(fritekst)	
Tilsynsobjekt	**Tilsynstema**	**Fagområde**	**Tilsynsetat(er)**	**Kontaktperson/ revisjonsleder**	**Dato/Første dato**	**Merknad tid**	**Andre merknader:**
Teknisk sektor	Byggesaksbehandling (dispensasjoner fra plan-og bygnignsloven)	Plan og bygg	Agder Kommunerevisjon	Tor Ole Holbek		Høst 2019	Avsluttes innen 31.12.19
Søgne vannverk	Prøvetakningsplan	Drikkevann	Mattilsynet	Vibeke Hellerslien		September	

Temark

Agder og Telemark kontrollutvalgssekretariat IKS

Arkivsak-dok. 19/08907-1
Saksbehandler Alexander Etsy Jensen

Saksgang	Møtedato
Søgne kontrollutvalg	13.05.2019

Gjennomgang ifht. samhandling og bestillingsdialog

Forslag fra sekretariatet:
Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Bakgrunn for saken:
Kontrollutvalget behandlet i møte 20.03.19 sak 16/19 (Eventuelt). Følgende går frem av protokollen:

Kontrollutvalgsleder orienterte om den dialogen som har vært ifht. samhandling og bestilling.

Kontrollutvalget ønsker å få opp en sak med dette som tema i neste møte.

Saksopplysninger:
Som det fremgår av vedtaket over har kontrollutvalget utrykt både et behov og et ønske om å drøfte hvordan man kan sikre best mulig samhandling og bestillinger. Dette innebærer blant en gjennomgang i forhold til hvordan kontrollutvalget kommer med bestillinger, samt samhandling med politisk- og administrativledelse.

Overordnede føringer for kontrollutvalgets arbeid
Det er kommunestyret som har det overordnede kontrollansvaret for den kommunale virksomheten jfr. Kommuneloven § 76. Kontrollutvalget fører det løpende tilsynet med den kommunale forvaltningen på kommunestyrets vegne.

God kommunikasjon og forutsigbar samhandling mellom kontrollutvalg, sekretariat og revisjon er en viktig forutsetning for at kontrollutvalget effektivt kan utøve kontroll og tilsyn. Fokuset fra aktørene i kommunens egenkontroll bør være å spille hverandre gode, og at revisjonen og sekretariatet sammen gjør kontrollutvalget best i stand til å løse sitt oppdrag. God forståelse og respekt for hverandres roller er også viktig i forhold til samhandlingen mellom kommunestyret og kontrollutvalget, og da særlig i forhold til politisk- og administrativledelse.

Bestiller-utførermodellen
Kontrollutvalgene jobber etter en bestiller-utførermodell der kontrollutvalget har bestillerrollen og revisjonen har utførerrollen. Sekretariatet er kontrollutvalgets administrasjon og bistår utvalget i å utføre bestillerrollen. Utvalget bestiller forvaltningsrevisjon, selskapskontroll og eventuelt andre undersøkelser, mens regnskapsrevisjon er et løpende oppdrag. Revisjonen rapporterer resultatet av sitt arbeid til kontrollutvalget, som igjen rapporterer til kommunestyret.

Sekretariatet skal påse at de saker som behandles av kontrollutvalget er forsvarlig utredet, og at utvalgets vedtak blir iverksatt. En bestilling fra kontrollutvalget bør derfor som hovedregel foretas av utvalget som organ, og bestillingen bør gå frem av vedtak. Unntaksvis kan bestillinger kanaliseres via leder (dette bør begrenses til «hastesaker»), dette for å sikre en ryddig bestillingsprosess og tid til å ivareta kravet om forsvarlig saksbehandling både for sekretariat og revisjon.

En vesentlig del av kontrollutvalgets arbeid krever samhandling med revisjonen og er knyttet til behandling av regnskapsrevisjon og forvaltningsrevisjon, og eventuell selskapskontroll.

Samhandling med ordfører
Ordfører har møte- og talerett i kontrollutvalget etter Kommuneloven § 9 nr. 4. Ordførers deltakelse på kontrollutvalget sine møter er med på å synliggjøre at kontrollutvalget er kommunestyret sitt kontrollorgan. I tillegg til at det gir en mulighet for en direkte dialog, der kontrollutvalg og ordfører kan utveksle informasjon og oppdatere hverandre på aktuelle saker.

Videre vil det være naturlig å avklare hvordan ordfører best kan ivareta sin møterett i kontrollutvalget for begge parter. Og hvordan men best mulig kan legge til rette for at leder får mulighet til å orientere kommunestyret om arbeidet i kontrollutvalget dersom det er aktuelle saker (dette ble gjort i møte 01.03.16 sak 9/16).

Samhandling med administrasjonen (rådmann)
Kontrollutvalget og rådmannen er partnere i kommunens egenkontrollarbeid. Både kontrollutvalget og rådmannen har ansvar for den kommunale egenkontrollen, og begge må sørge for et godt samarbeid. Gjennom et godt samarbeid kan kontrollutvalgets arbeid medvirke ikke bare til økt kontroll, men også til læring og forbedring i forvaltningen. En viktig forutsetning for godt samarbeid er å ha en gjensidig forståelse og respekt for hverandres roller.

Godt samarbeid mellom administrasjon og kontrollutvalg vil føre til at kontrollutvalget får lettere tilgang til nødvendig informasjon, og at administrasjonen bedre kan følge opp kontrollutvalgets merknader.

For at kontrollutvalget skal kunne utføre sine oppgaver i den kommunale egenkontrollen er utvalget avhengig av at rådmannen bidrar med nødvendig informasjon. Dette innebærer både å bidra med orienteringer, og å stille dokumentasjon og personell til rådighet i forbindelse med gjennomføring av forvaltningsrevisjoner og andre kontroller.

Det vil være nyttig å invitere rådmannen til kontrollutvalget, for å ha en dialog omkring hvilke forventninger partene har til hverandre, og hvordan det er ønskelig å samhandle. Dette gjøres vanligvis i starten av en ny valgperiode. Dette kan dreie seg om når kontrollutvalget ønsker at rådmannen skal delta i møtene, hvor lange frister rådmannen trenger for å respondere på saker, hvordan kontrollutvalget best kan gå frem for å få ønsket informasjon og dokumentasjon fra administrasjonen og lignende. Det er viktig at også revisor involveres i denne dialogen.

En fordel med tettere samhandling med rådmannen er at det kan bidra til oppklaringer som gjør det mindre nødvendig å iverksette omfattende kontroller. Dialog med kontrollutvalget kan også gi administrasjonen viktige innspill som bidrar til å styrke rådmannens egen internkontroll. Det er derfor nyttig å be rådmannen orientere kontrollutvalget om saker som utvalget ønsker å få belyst.

Kontrollutvalget kan med hjemmel i kommuneloven § 77 nr. 7 kreve at personer ”hos kommunen/fylkeskommunen”, dvs. ansatte og folkevalgte, skal redegjøre for saker som angår kontrollutvalgets oppgaver i egenskap av kontroll- og tilsynsorgan. Dette betyr at det foreligger en møteplikt for disse i kontrollutvalget når de blir bedt om å møte.

Kontrollutvalgets rett til innhenting av opplysninger uten hinder av taushets plikt går frem av kommuneloven § 77 nr. 7 og forskrift om kontrollutvalg § 5 første ledd. Her er det viktig å merke seg at det er kontrollutvalget som organ som har rett til å innhente opplysninger uten hinder av taushets plikt, og ikke enkeltmedlemmer av kontrollutvalget.

Det er også viktig å merke seg at kontrollutvalget kun «kjenner» rådmann, det betyr at det er rådmann som kontrollutvalget henvender seg til i forhold til dialog med administrasjonen (dersom ikke noe annet er avtalt). Det kan være lurt å være formell og korrekt i dialogen med rådmann, for å sikre en ryddig dialog.

Vurdering fra sekretariatet:

Sekretariatet ønsker med denne saken å legge til rette for en god dialog i kontrollutvalget i forhold til samhandling og bestillingsdialog, og at det igjen skal føre til et godt samspill både inert i utvalget og i forhold til de andre aktørene resten av denne perioden.

Saken legges frem uten forslag til vedtak i påvente av kontrollutvalgets gjennomgang i møte.

Vedlegg:
Skriv inn vedlegg her

Temark

Agder og Telemark kontrollutvalgssekretariat IKS

Arkivsak-dok. 19/00177-5
Saksbehandler Alexander Etsy Jensen

Saksgang	Møtedato
Søgne kontrollutvalg	13.05.2019

Orientering fra revisjonen 13.05.19

Forslag fra sekretariatet:
Saken tas til orientering.

Bakgrunn for saken:
Kontrollutvalget har et ansvar for å se til at det blir gjennomført revisjon i kommunen. For å holde seg orientert om det pågående revisjonsarbeidet i kommunen, orienterer revisor kontrollutvalget gjennom året.

Saksopplysninger:
Agder Kommunerevisjon IKS vil orientere om følgende i møte:

1. Løpende revisjon
2. Status for arbeid med pågående prosjekter

Vedlegg:
Skriv inn vedlegg her

Temark

Agder og Telemark kontrollutvalgssekretariat IKS

Arkivsak-dok. 19/00182-5
Saksbehandler Alexander Etsy Jensen

Saksgang	Møtedato
Søgne kontrollutvalg	13.05.2019

Referatsaker 13.05.19

Forslag fra sekretariatet:

Saken tas til orientering.

Saksopplysninger:

1. Referatsaker:
    a. Referat fra Temarks vårkonferanse i Arendal 26.04.19
    b. Avledet inhabilitet – Juridisk vurdering datert 30.03.17

2. Innkommen/utgående post:
    a. Kopi av varsel til kommunestyret i Søgne kommune datert 21.03.19
    b. Forespørsel og svar på forespørsel vedr. varsel om kritikkverdige forhold i Søgne kommune – Institusjonstjenester
    c. Henvendelse fra Grønnt nettverk vedr. dispensasjonspraksis datert 18.03.19 med vedlegg

3. Saker behandlet i kommunestyret/fellesnemnda:
    a. Fellesnemda 30.04.19 sak 42/19 – Reglement for kontrollutvalget

4. Neste møte 05.09.19 (Fellesmøte for kontrollutvalgene i K3)

Vedlegg:

- Avledet inhabilitet – Juridisk vurdering datert 30.03.17
- Kopi av varsel til kommunestyret i Søgne kommune datert 21.03.19
- Forespørsel og svar på forespørsel vedr. varsel om kritikkverdige forhold i Søgne kommune – Institusjonstjenester
- Henvendelse fra Grønnt nettverk vedr. dispensasjonspraksis datert 18.03.19 med vedlegg
- Programleders forslag til reglement for kontrollutvalget for fellesnemnda 30. april 2019

Agder Kommunerevisjon

Kristiansand 30.03.17

«Avledet inhabilitet» – juridisk vurdering

1. Innledning

Agder Kommunerevisjon er blitt forespurt å gi en betraktning hvor leder i en organisasjon er inhabil og hva underordnede da kan gjøre. Kommunerevisjonen vil vise hva som ligger i begrepet «avledet inhabilitet» jf forvaltningslovens § 6 (3). Kommunrevisjonens redegjørelse er av generell juridisk art og ikke knyttet opp til en konkret sak.

2. Juridisk grunnlag – fvl § 6 (3) og kommunelovens § 40 pkt 3 bokstav c.

Forvaltningslovens § 6 (3) lyder;
«Er den overordnede tjenestemann ugild, kan avgjørelse i saken heller ikke treffes av en direkte underordnet tjenestemann i samme forvaltningsorgan».

Det følger av kommuneloven at inhabilitetsreglene i forvaltningslovens kap 2 gjelder, med følgende særregel; (Revisjonen viser her kun det som omhandler «avledet inhabilitet»)

Kommunelovens § 40 pkt 3 bokstav c lyder;
«Ved behandling av klager etter forvaltningslovens § 28 (2) er ansatte eller folkevalgte som var med på å treffe det påklagede vedtak, eller som medvirket ved tilretteleggelsen av grunnlaget for dette, inhabilie ved klageinstansens behandling av saken og ved tilretteleggelsen av saken for klageinstansen.

Er en overordnet ansatt inhabil i en sak, kan direkte underordnet ansatt ikke delta ved klageinstansen behandling av saken, eller ved tilretteleggelsen av saken for klageinstansen.

3. Vurdering med eksempel fvl § 6 (3)

I den grad rådmannen i en kommune er inhabil i medhold av fvl § 6 (1) eller (2), så kommer spørsmålet om «avledet inhabilitet», jf fvl § 6 (3) opp. En inhabil rådmann kan ikke «tilrettelegge grunnlaget for» eller «treffe avgjørelse» i en forvaltningssak. Spørsmålet oppstår da for hva som gjelder for de øvrige ansatte i kommunen i samme sak?

Det følger av fvl § 6 (3) at i den grad en overordnet tjenestemann er inhabil, så kan avgjørelse i saken heller ikke treffes av en direkte underordnet tjenestemann. I en kommune så regnes kommuneadministrasjonen som ett og

Agder Kommunerevisjon IKS
Postadr.: Postboks 417 Lund
4604 Kristiansand
Hovedktr. Tollbodgata 37
Org.nr. 987 183 918

E-post: post@agderkomrev.no
Hjemmeside: www.komrevsor.no
Telefon Kr.sand: 38 07 27 00
Telefon Evje: 977 60 455

Avd. Setesdal
Kasernevegen 19
4735 Evje

samme organ uavhengig av om hvordan man har organisert enhetene. Det medfører at i den grad rådmannen er inhabil så vil alle andre ansatte i kommunen også være inhabil til å fatte avgjørelse i saken, uavhengig av hvilken avdeling de tjenestegjør i. Hele kommunen blir imidlertid ikke inhabil hvis rådmannen er inhabil, slik at kommunestyret vil være habile til å treffe en avgjørelse i saker hvor rådmanen er inhabil.

I kollegiale organer er ikke medlemmene «direkte underordnet» organets leder. I den grad leder av et kollegialt organ er inhabil, så vil ikke de resterende medlemmene av organet være inhabile på bakgrunn av dette.

Reglene om *«avledet inhabilitet»* medfører likevel at som hovedregel så kan ansatte, selv om rådmannen er inhabil, være med å tilrettelegge grunnlaget for en avgjørelse[1], men ikke treffe en avgjørelse. De underordnede til en som er inhabil kan da likevel delta i forbredelsen av saken, men avgjørelsen må treffes av overordnet den som er inhabil.

4. Klager - kommunelovens § 40 pkt 3 bokstav c – særregel

Det følger av kommunelovens § 40 pkt 3 bokstav c, en særregel/unntak for avledet inhabilitet i klagesaker. Bestemmelsen er en strengere habilitetsregel etter kommuneloven enn etter forvaltningsloven og medfører at ved behandling av klager jf fvl § 28 (2), så kan underordnede heller ikke tilrettelegge grunnlaget for en avgjørelse (eller treffe en avgjørelse) hvis rådmannen er inhabil.

Denne regelen er satt av hensyn til og i de tilfeller hvor en kommune vil opptre både som underinstans og klageinstans (som ofte er kommunal klagenemd) ved behandling av klager på kommunale vedtak. Av hensyn til en upartisk og objektiv behandling av saken i to instanser, så er det behov for å skille mellom ansatte eller folkevalgte som deltok i behandling av vedtak som er påklaget og de som skal behandle klagen.

5. Oppsummert

Reglene om «avledet inhabilitet» innebærer at i de tilfeller hvor overordnet tjenestemann er inhabil og ikke kan tilrettelegge grunnlaget for eller treffe en avgjørelse i en forvaltningssak, så kan likevel en underordnet tjenestemann tilrettelegge grunnlaget for en avgjørelse, men ikke selv treffe avgjørelse, jf fvl § 6 (3). En overordnet person/organ må treffe avgjørelsen.

En underordnet person kan likvel ikke tilrettelegge grunnlaget for en avgjørelse i klagesaker, jf kommunelovens § 40.

Tor Ole Holbek
Revisjonssjef

---

[1] Det kan tenkes at de øvrige ansatte likevel blir inhabile etter fvl § 6 (2), men det skal svært mye til.

21.03.19

Til kommunestyret i Søgne kommune

Kopi til ordfører Astrid Hilde, Kopi til leder av kontrollutvalget Helge Andresen, Kopi til nestleder i kontrollutvalget Per Salomonsen

Varsling om kritikkverdige forhold i Søgne kommune. Varslingen gjelder øverste ledelse, som må ta ansvar for ulovlighetene som foregår.

Vi er noen ansatte i Søgne kommune, som ikke lenger kan sitte å se på alt av ulovligheter som skjer i denne kommunen. Det synes som alt er ute av kontroll og ingen styring.

Grunnen til at vi velger å varsle anonymt, er at vi ikke tør å stå fram når vi ser hvordan tidligere varslere har blitt behandlet.

Det vi varsler om er:

1. Det har det siste året vært 3 personer som vi vet om som har gått i 3 fulle stillinger som verken finnes eller er utlyst i institusjonstjenesten. Det er en rådgiver og to koordinatorer. Mulig det er flere også.
2. Det er et enormt pengesløseri i enhet for livsmestring, enhet for hjemmetjenesten og enhet for institusjonstjenesten. I disse enhetene er vi flere ansatte som reagerer på pengeforbruket. Det blir snakket om sparing når det gjelder pasienter, men ikke ellers. Dette reagerer vi veldig på. Det er pasientene dette går ut over.
3. Flere av våre ledere har rett og slett blitt direkte mobbet ut av øverste ledere. Det er tragisk. Vi tro mange politikere vet om dette, men de snur dessverre ryggen til.
4. Vi har hørt i mange at vi har en rådmann som er så god på økonomi. Dette skjønner vi ingenting av, når vi ser den enorme sløsingen med penger. Vi tror politikerne ville fått sjokk hvis de hadde tatt seg bry til å sjekke litt opp.

Vi har valgt å sende kopi til ordføreren og til leder og til nestleder av kontrollutvalget. Vi sender til nestleder i kontrollutvalget også, siden han virker mer troverdig en lederen.

Hilsen noen ansatte som håper politikere snart gjør noe med alle disse alvorlige tingene som skjer i vår kommune.

Alexander Etsy Jensen

Fra: Børre Andreassen <Borre.Andreassen@sogne.kommune.no>
Sendt: 2. april 2019 15:12
Til: Alexander Etsy Jensen
Kopi: Helge Andresen (tofteand@online.no)
Emne: SV: Forespørsel vedr. varsel om kritikkverdige forhold i Søgne kommune - Institusjonstjenester

AppServerName: Public360
DocumentID: 19/05714-5
DocumentIsArchived: -1

Hei

Jeg bekrefter at varslingsmottaket er kjent med dette varslet.

Dette varselet ble oversendt varslingsmottaket fra ordfører iht. gjeldende rutiner, ordfører hadde fått dette anonyme varselet direkte.

Varslet blir fulgt opp av varslingsmottaket iht. gjeldende rutine.

Mvh
Børre Andreassen

SØGNE kommune

Økonomisjef, Søgne kommune
Kontor: +47 924 38 502 | Sentralbord +47 38 05 55 55
Postboks 1051, 4682 Søgne
Besøksadresse: Rådhuset, Rådhusveien 1, 4640 Søgne
borre.andreassen@sogne.kommune.no

Fra: Alexander Etsy Jensen <Alexander.Etsy.Jensen@temark.no>
Sendt: tirsdag 2. april 2019 15.01
Til: Børre Andreassen <Borre.Andreassen@sogne.kommune.no>
Kopi: Helge Andresen (tofteand@online.no) <tofteand@online.no>
Emne: Forespørsel vedr. varsel om kritikkverdige forhold i Søgne kommune - Institusjonstjenester

Søgne kommune
v/leder av varslingsmottaket

Kopi: kontrollutvalgsleder

Kontrollutvalget har mottatt kopi av et anonymt varsel om kritikkverdige forhold i Søgne kommune knyttet til institusjonstjenester datert 21.03.19 stilet til kommunestyret.

Sekretariatet ønsker med denne henvendelsen å undersøke om varslingsmottaket er kjent med dette varslet, og om varslet blir fulgt opp av varslingsmottaket iht. gjeldende rutine?

Vi gjør samtidig oppmerksom på at varslet vil bli lagt frem for kontrollutvalget som innkommen post i møte 13.05.19. Sekretariatet har allerede videreformidlet varslet til utvalgets medlemmer, og gjort oppmerksom på at

kontrollutvalgets ansvar begrenser seg til å se til at dette varslet blir fulgt opp av varslingsmottaket iht. gjeldende rutine.

Varslet følger vedlagt.

Med vennlig hilsen

Alexander Etsy Jensen
Rådgiver

Tlf: 91 82 75 45
E-post: alexander.etsy.jensen@temark.no
www.temark.no

Temark
Agder og Telemark Kontrollutvalgssekretariat IKS

Reglement for kontrollutvalg i Kristiansand kommune

Programleders forslag til fellesnemnda 30. april 2019

Innhold

§1 Formål 1
§2 Valg og sammensetning 1
§3 Kontrollutvalget ansvarsområde 2
§4 Kontrollutvalgets myndighet, oppgaver og uttalelser 2
Myndighet 2
Oppgaver 3
Innstillinger og uttalelser 3
§5 Møteprinsippet 4
§6 Møter, saksliste og innkalling 4
§7 Vedtaksførhet 4
§8 Endring av saksliste 4
§9 Avstemminger 4
§10 Møterett 5
§11 Sekretariat 5
§12 Gyldighet /endring 5

§1 Formål

Kontrollutvalget er underlagt bystyrets styrings- og instruksjonsmyndighet og skal føre den løpende kontroll med kommunens virksomhet på bystyrets vegne.

Kontrollutvalget skal utføre de oppgavene som følger av loven, og skal ikke ha andre funksjoner enn dette. Kontrollutvalget kan ta opp ethvert spørsmålet ved kommunens virksomhet som er knyttet til utvalgets kontrollansvar.

Kontrollutvalget har ikke adgang til å føre kontroll med bystyret eller politiske prioriteringer som er foretatt av folkevalgt organ. Kontrollutvalget kan likevel uttale seg hvis bystyret eller annet folkevalgt organ er i ferd med å treffe eller har truffet et ulovlig vedtak.

§2 Valg og sammensetning

Kontrollutvalget består av 7 medlemmer som velges av bystyret. Bystyret velger selv en leder, en nestleder og øvrige medlemmer og varamedlemmer til utvalget. Lederen kan ikke

være medlem av samme parti eller tilhøre samme gruppe som ordføreren. Minst ett medlem skal velges blant bystyrets medlemmer, jf. kommuneloven § 23-1.
Valget gjelder for den kommunale valgperiode.

Som hovedregel bør leder være medlem av bystyret og representere et av opposisjonspartiene.

§3 Kontrollutvalget ansvarsområde

Kontrollutvalgets oppgaver ihht kommunelovens § 23-2 er å påse at:

- kommunens regnskaper blir revidert på en betryggende måte
- det føres kontroll med at den økonomiske forvaltningen foregår i samsvar med gjeldende bestemmelser og vedtak
- det utføres forvaltningsrevisjon av kommunens virksomhet, og med selskaper kommunen har eierinteresser i
- det føres kontroll med forvaltningen av kommunens eierinteresser i selskaper mv. (eierskapskontroll)
- vedtak som bystyret treffer ved behandlingen av revisjonsrapporter, blir fulgt opp.

Kontrollutvalget skal påse at kommunen har en forsvarlig revisjonsordning.
Kontrollutvalget skal påse at kommunens årsregnskap og kommunale foretaks årsregnskap 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 (forvaltningsrevisjon) av økonomi, produktivitet og måloppnåelse ut fra kommunens vedtak og forutsetninger.

Kontrollutvalget skal påse at det føres kontroll med forvaltningen av kommunens interesser i selskaper m.m.

Kontrollutvalget har eget sekretariat. Sekretariatet skal være uavhengig av kommunens administrasjon og av den eller dem som utfører revisjon for kommunen.

Bystyret avgjør selv om kommunen skal ansette egne revisorer, delta i et interkommunalt samarbeid om revisjon eller inngå avtale med en annen revisor. Bystyret velger selv revisor. Vedtak etter første og andre ledd treffes etter innstilling fra kontrollutvalget (kl. § 24-1.)

§4 Kontrollutvalgets myndighet, oppgaver og uttalelser

Myndighet

Utvalget har innenfor sitt budsjett- og ansvarsområde avgjørelsesmyndighet i alle saker med mindre denne er lagt til andre gjennom lover eller andre vedtak.

Utvalget oppnevner innenfor sitt ansvarsområde saksordfører for saker når utvalget innstiller til bystyret.

Utvalget avgjør selv hvilke protokoller, referatsaker og ettersynsrapporter som de vil ha seg forelagt.

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.

Utvalgets leder har møte- og talerett i bystyret når utvalgets saker behandles. Utvalgets leder kan la ett av de andre medlemmene i utvalget utøve denne retten på sine vegne.

Oppgaver

Som et ledd i utvalgets oppfølging av revisjonsarbeidet skal kommunerevisjonens årlige virksomhetsplan forelegges utvalget for godkjenning. Utvalget skal gjennom året følge opp planen. Kommunerevisor skal rapportere avvik til utvalget.

Årlige meldinger om kontrollutvalgets og kommunerevisjonens virksomhet skal forelegges bystyret til orientering.

Hvis kommunerevisor oppdager eller på annen måte blir underrettet om misligheter skal kommunerevisor sende innberetning til kontrollutvalget med kopi til rådmannen.

Kontrollutvalget skal minst én gang i valgperioden utarbeide en plan for gjennomføring av selskapskontroll. Planen skal vedtas av bystyret selv som kan delegere til kontrollutvalget å foreta endringer i planperioden.

Kontrollutvalget skal minst én gang i valgperioden utarbeide en plan for gjennomføring av forvaltningsrevisjon, basert på overordnet analyse av kommunens virksomhet. Planen vedtas av bystyret selv som kan delegere til kontrollutvalget å foreta endringer i planperioden.

Kommunerevisor rapporterer resultat av forvaltningsrevisjon til kontrollutvalget for behandling.

Kontrollutvalget skal avgi rapport til bystyret om hvilke forvaltningsrevisjoner som er gjennomført og om resultatene av disse.

Kontrollutvalget kan kreve at kommunen legger fram enhver opplysning, redegjørelse eller dokument som utvalget finner nødvendig for å utføre sine oppgaver. Kontrollutvalget kan også foreta undersøkelser som det mener er nødvendige. Taushetsplikt er ikke til hinder for å gjennomføre kontrolltiltak etter dette leddet.

Kontrollutvalget har rett til å være til stede i lukkete møter i folkevalgte organer i kommunen. Bystyret kan selv bestemme at denne retten ikke gjelder lukkete møter bystyret. (kl. § 23-2)

Innstillinger og uttalelser

Kontrollutvalget skal innenfor sitt ansvarsområde gi innstilling til bystyret i alle andre saker enn de formannskapet skal innstille i.

Når kontrollutvalget er blitt forelagt revisjonsberetningen fra revisor, skal utvalget avgi uttalelse om årsregnskapet til bystyret. Kopi av uttalelsen oversendes formannskapet før dette organet avgir innstilling om årsregnskapet til bystyret.

Utvalget skal innenfor sitt ansvarsområde gi forslag til uttalelser som bystyret skal gi til statlige og kommunale planer som er av vesentlig betydning for kommunen.

Kontrollutvalget utarbeider forslag til budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet i kommunen etter at kommunerevisor har avgitt innstilling til kontrollutvalget om kommunerevisjonens budsjett.

Kontrollutvalgets forslag skal følge formannskapets innstilling om årsbudsjettet til bystyret. Kontrollutvalgets innstilling om budsjett innarbeides i rådmannens årsbudsjett.

Kontrollutvalget avgir innstilling til bystyret i saker om ansettelse og oppsigelse av revisor.

§5 Møteprinsippet

Kontrollutvalget holder sine møter for åpne dører hvis ikke annet følger av lov eller forskrift.

Kontrollutvalget har ikke anledning til å benytte seg av fjernmøter eller skriftlig saksbehandling.

Det skal føres protokoll over forhandlingene i kontrollutvalget. Utskrift skal sendes til utvalgets medlemmer og varamedlemmer, ordfører, rådmann, og kommunerevisor innen en uke. Særutskrift av saker sendes eventuelt til dem som er direkte involvert i de enkelte saker som er behandlet.

§6 Møter, saksliste og innkalling

Møte i kontrollutvalget skal holdes på de tidspunkter som er vedtatt av organet selv, bystyret og ellers når utvalgets leder finner det påkrevd eller minst 1/3 av medlemmene krever det.

Sakslisten for det enkelte møte settes opp av sekretariatet i samarbeid med lederen av utvalget.

Innkalling til møte med saksliste og saksdokumenter sendes til utvalgets medlemmer og varamedlemmer, ordføreren og kommunerevisor. I tillegg sendes sakslisten til rådmannen, informasjonsavdeling og gruppelederne for de politiske partiene i bystyret.

Sakslisten til møtet og andre saksdokumenter som ikke er unntatt fra offentligheten, skal være tilgjengelig for allmennheten.

Møtet i kontrollutvalget ledes av utvalgets leder eller nestleder. Har begge forfall, velges en særskilt møteleder ved flertallsvalg.

Ethvert medlem kan rette forespørsler til lederen i møtet, også om saker som ikke står på saklisten.

§7 Vedtaksførhet

Utvalget kan bare treffe vedtak hvis minst halvparten av medlemmene har vært tilstede under forhandlingene og avgitt stemme i vedkommende sak.

§8 Endring av saksliste

Utvalget kan med alminnelig flertall vedta å utsette realitetsbehandlingen av en sak på den utsendte sakslisten. Det kan også treffe vedtak i sak som ikke er oppført på sakslisten, hvis ikke møtelederen eller 1/3 av de møtende medlemmer motsetter seg dette.

§9 Avstemminger

Vedtak treffes med alminnelig flertall av de stemmer som avgis. Ved stemmelikhet er møteleders stemme avgjørende.

§10 Møterett

Ordføreren har møte- og talerett i kontrollutvalget. Ordføreren kan la seg representere ved et annet medlem av bystyret.
Kommunerevisor, eller dennes stedfortreder, har møte- og talerett i kontrollutvalgets møter og kan forlange sine uttalelser på møtet protokollert.

§11 Sekretariat

Bystyret skal sørge for at kontrollutvalget har sekretariatsbistand som til enhver tid tilfredsstiller utvalgets behov.

Den som utfører sekretariatsfunksjon for kontrollutvalget, er direkte underordnet kontrollutvalget og skal følge de retningslinjer og pålegg som utvalget gir.

Sekretariatet skal påse at de saker som behandles av kontrollutvalget er forsvarlig utredet og at utvalgets vedtak blir iverksatt. Sekretariatet skal være uavhengig av kommunens administrasjon og av den eller dem som utfører revisjon for kommunen.

§12 Gyldighet /endring

Dette reglement er vedtatt av Kristiansand bystyre …….. og trer i kraft fra denne dato.
Endring av dette reglementet kan kun foretas av bystyret. Kontrollutvalget skal avgi uttalelse til eventuelle endringsforslag.

Søgne kommune

Kontrollutvalget

Til revisjon av arealenheten, innspill om dispensasjoner etter plan- og bygningsloven og praksis med store terrenginngrep ved utbygging i Søgne - fravær av landskapshensyn

Grønt Nettverk er part i saker som angår våre interesseområder. Det følger av de enkelte organisasjonenes deltakelse i nettverket at vi har et bredt saksområde som vi engasjerer oss i for å bidra til en utvikling i kommunen med respekt for og hensyn til jordvern, kulturlandskap, biologisk mangfold, friluftsinteresser og en mer generell ombudsrolle for naturen og dens livsmangfold.

Dispensasjoner:

Vi har sett nærmere på 4 konkrete dispensasjonssaker og påklaget positive politiske vedtak for disse. Sakene er som følger:

- Dispensasjon Lohne Lier næringsområde 29.08. 2018, opphevet av fylkesmannen datert 18.12. 2018 – sak 2018/ 10095
- Dispensasjon Juvika 36, av 02.03.2018, opphevet av fylkesmannen 01.11.2018 – sak 2018/4948
- Dispensasjon for utførte tiltak i elvebredd og molo i Lundeelva vedtak av 25.04.2018, opphevet av fylkesmannen 19.12. 2018 - sak 2018/ 7609
- Dispensasjon – vedrørende brygge / mudring Ytre Kilen, Langenes, vedtak av 22.01.2019 fra fylkesmannen sak 2918/8107

Våre klager ble ikke tatt til følge ved behandling i kommunens plan- og miljøutvalg, og alle sakene fikk der samme utfall som ved ordinær behandling. Deretter ble sakene sendt til fylkesmannen som opphevet alle de 4 sakene og returnerte dem til kommunen.

Begrunnelsen var selvsagt noe ulik avhengig av hva det ble dispensert fra og begrunnelsen for dispensasjonen, men konklusjonen fra lokalpolitikerne var at det forelå en overvekt av

grunner som talte for dispensasjon. Denne konklusjonen fremstår som en påstand mer enn en godt dokumentert, lovrelatert begrunnelse.

Fylkesmannen begrunnet sine vedtak med at det ikke forelå nødvendige forutsetninger for dispensasjon. Det kan derfor synes som om kommunens vedtak mer har lagt til grunn et politisk flertalls vilje til å imøtekomme søknad enn å legge vekt på nødvendige forutsetninger for å kunne dispensere.

Søgne kommune hadde i 2018 hele 106 innvilgede dispensasjoner (Mette Erklev - byggesaksavdelingen). Grønt Nettverk har altså helt tilfeldig sett på 4 av disse sakene, og alle klagene førte fram ved at Statens kontrollmyndighet opphevet kommunens vedtak fordi det ikke forelå forutsetning for dispensasjon.

Det er foruroligende. Vi stiller så følgende problemstilling: Når dette kan skje, er det grunn til å regne med at det ved mange av kommunens øvrige dispensasjonsvedtak har vært manglende forutsetninger for å innvilge dispensasjon. Om vår antagelse skulle vise seg å være riktig, er det alvorlig for utførelse av en viktig kommunal oppgave som da kan bidra til å svekke tillitt til forvaltningsmyndighet og svekke lojalitet til loven ved å legalisere tiltak i strid med plan- og bygningsloven.

Vi ber derfor kontrollutvalget vurdere i den forvaltningsrevisjon av arealforvaltningen som vi er kjent med skal gjennomføres, å ta med kommunens dispensasjonspraksis.

Vi vil legge til at fylkesmannen har god og bred faglig kompetanse i saker som angår natur og kulturlandskap og bidrar med denne til kommunene med å gi faglige råd. Vi har beklageligvis merket oss at fylkesmannens faglige råd på disse områdene i altfor mange tilfeller ikke blir lyttet til og tatt til følge av Søgne kommune. Det kan være en grunn til kommunens uheldige dispensasjonspraksis, som i tillegg må føre til svært mye unødvendig ressursbruk.

Landskapshensyn – arealbestemmelser

Grønt Nettverk registrerer selv og får tilbakemeldinger fra folk som fortviler om hvordan landskapet sprenges i stykker ved utbyggingstiltak i Søgne. Herunder ligger eksempler som illustrerer denne praksisen ved større boligfelt (Kjellandsheia, Pålsnes, Kileneste og for enkelttiltak i strandsona (Kompassholmen, Rauna).

Bildene er, Nordalsheia, Kompassholmen, Pålsnes

Det som bør være sak for kontrollutvalget, er å vurdere om det er samsvar mellom denne praksisen som her vises og reguleringsbestemmelser om landskapshensyn og at bebyggelsen skal underordne seg og tilpasse seg landskapet.

Kommuneplanen 2007 – 2016, kommunedelplan Kjellandsheia Syd, reguleringsplan for Pålsnes (2017), kommunedelplan for Borøya…… (2005) mfl er slike bestemmelser lagt inn. Eksempelvis – kommuneplanen:

Kriterier for utforming av bomiljøet:

- *Unødig sprengning skal unngås og vegetasjon skal bevares i størst mulig grad*

Lokaliseringskriterier for boliger:

- *Utbygging bør skje på landskapets premisser*

Kjellandsheia Syd 2015*: 4.1 Frittliggende småhusbebyggelse, BF301 - BF305 a). Bebyggelsen skal plasseres og tilpasses eksisterende terreng slik at unødvendige terrenginngrep unngås.*

Reguleringsplan for Pålsneset 2017:

§1.1 Formål med planen Formålet med planen er å legge til rette for ny boligbebyggelse i planområdet, sikre naturkvalitetene i området spesielt i strandsonen.

Kontrollutvalget må vurdere om praksisen i Søgne i disse og andre utbyggingsområder og enkelttilfeller, jfr vedlagte fotografiene, er det politikerne har lagt til grunn. Vi stiller spørsmål om kommuneplanens overordnende føringer, jfr sitat over, er fulgt opp i detaljplaner slik kommuneplanen må fortolkes.

Vi vil her også ta med tilfellet Kilenesheia på Langenes

Det har en spesiell forhistorie. Vi viser til vedlagt brev fra Fylkesmannen, 13.01.2010 om forutsetninger for å trekke en innsigelse for reguleringsplanen for Kilenesheia (2009) - utbygging av boligfeltene fra B6 til B9 i et "svabergliknende fjellparti" (denne formuleringen er blitt brukt av fylkesmannen) for Kilenesheia på Langenes. Den forutsetningen er, etter vårt kjennskap ikke fulgt opp. I svar fra arealplanlegger og saksbehandler på oppstartsmelding for terrengarbeider på Kileneset opplyser begge at de ikke er kjent med fylkesmannens forutsetninger og den oppfølging om landskapshensyn Søgne kommune ble pålagt før opparbeidelse av boligfeltene startet. Vi legger til her at utbyggingsområdet ligger i 100-meterssonen der et spesielt hensyn til landskapsvern skal legges til grunn.

Det vises også til enkeltsak i strandsona – Rauna ved Borøy

Fylkesmannen opphevet tiltak på fritidseiendom, sak 2016/16027 fordi tiltaket ikke var i samsvar med reguleringsbestemmelser om landskapshensyn, kommunedelplan for Borøya ….. Fra kommunedelplanen for Borøya …. 2005:

b.) Gjelder byggeområder i hele planområdet: 1. Landskapshensyn og god arkitektur skal legges til grunn ved all bebyggelse, jfr. PBL § 74.2, "Estetikkparagrafen". Ny bebyggelse skal tilpasses landskapet, og ikke omvendt……Det tillates ikke fyllinger eller forstøtninger over 1 meter.

Grønt Nettverk vil legge til at reguleringsbestemmelser har en viktig offentlig side i den forstand at de er å betrakte som en kontrakt der allmennhetens interesser skal ivaretas. Eksemplene viser, etter vår oppfatning, at allmennhetens interesser ved de juridisk bindende bestemmelsene kan være satt til side.

Grønt Nettverk ber kontrollutvalget ta med i sin undersøkelse om store naturinngrep ved utbyggingstiltak i Søgne er i henhold til det politikerne har lagt til grunn ved særlige reguleringsbestemmelser om landskapshensyn i arealplaner og plan og bygningslovens intensjoner for byggeforbudet i strandsona plb §1-8 der landskapshensyn er ett av de hensynene loven skal ivareta, samt om kommuneplanens klare føringer for landskapshensyn er fulgt opp ved detaljregulering.

Grønt Nettverk v

Peder Johan Pedersen og Dag Øystein Kerlefsen

Monsøya 44

4644 Søgne

Fylkesmannen i Vest-Agder
Miljøvernavdelingen

2156/10 HRE

Saksbehandler: Ole-Johan Eik
Tlf.: 38 17 66 76

Deres ref.: 2009/7920 *Vår dato: 13.01.2010*
Vår ref.: 2007/6691 *Arkivkode: 421.4*

Samfunnsavdelingen
Her

07/2368 114

Kilenesheia - ad klage på reguleringsplanvedtak i kommunestyresak 55/09

Det vises til samfunnsavdelingens brev av 22.12.09 der det framgår at lovligheten av kommunestyrets planvedtak i møte 24.09.09 er blitt påklaget den 14.10.09 av 5 av kommunestyrets medlemmer.

Det er i klagen vist til brev fra Fylkesmannens miljøvernavdeling datert 14.05.09 angående forutsetninger som avdelingen hadde for å trekke innsigelser til planforslaget. Klagerne anfører at de pålegg om saksutredninger/analyser som er forutsatt fra miljøvernavdelingen ikke er etterkommet av kommunen før reguleringsplanen ble vedtatt.

Samfunnsavdelingen ber nå miljøvernavdelingen vurdere om vilkårene for å trekke innsigelsene er oppfylt eller ikke.

Kommunestyret har behandlet klagen den 26.11.2009 og fastholdt sitt vedtak. I saksutredningen til dette møtet vektlegges at byggeområdet er avklart i kommuneplanen, samt at ny kanal er omtalt i denne planen. Miljøvernavdelingen gjør i denne sammenheng oppmerksom på at avdelingen hadde innsigelse til alle byggeområdene i 100-metersbeltet langs sjøen. Ved mekling kom det til enighet om at avdelingen skulle få komme tilbake til arealutnyttelsen når reguleringsplaner ble utarbeidet. Ny kanal på Langenes var ikke tema for vurdering da denne ikke framgikk på plankartet. Det eneste som finnes om kanalen står i tekstdelen under temaet foreslåtte byggeområder for boliger, og da slik: "*Nesheia boligfelt på Langens er foreslått utvidet med rekkefølgekrav om gang- og sykkelveg mot Langenes skole og med muligheter for ny kanal.*" Det er følgelig først ved behandling av reguleringsplanen at det ble aktuelt å ta stilling til bl.a. bygging av kanal.

Vurdering

Miljøvernavdelingen har den 14.05.09 trukket 2 innsigelser under visse forutsetninger.

Innsigelse nr. 1:

Innsigelsen til ny kanal ble trukket på vilkår av at kommunen avklarte følgende forhold før det ble tatt endelig stilling til kanalen:

1. Kanalen skal være avklart i forhold til forurensningsforskriften kap. 22.
2. Analyser skal være utført, spesielt med tanke på økt forurensning fra mer båttrafikk/flere båtplasser

Til pkt 1 så er kanalen ikke avklart etter forurensningsforskriften kap. 22. (Et evt. nei etter forskriftens § 22 vil kunne føre til at kanalen ikke kan bygges, selv om det foreligger planvedtak om at den kan bygges.)

Til pkt. 2 er det i kommunens saksframstilling ingen henvisning til noen analyseresultater som underbygger kommunens konklusjoner.

Konklusjon innsigelse nr.1:

Miljøvernavdelingen kan ikke se at kommunen har oppfylt våre forutsetninger for å trekke innsigelsen.

Innsigelse nr. 2

Denne innsigelsen gjaldt boligfeltene fra B6 til og med B9. Her trakk avdelingen innsigelsen på vilkår av at kommunen fulgte opp kommuneplanens følgende bindende føringer for utbygging:

> **"Landskapshensyn og god arkitektur skal legges til grunn ved all bebyggelse. Store terrenginngrep tillates ikke. Ny bebyggelse skal tilpasses landskapet og ikke omvendt. All bebyggelse utføres med nøktern utforming og detaljering, og tilpasses formspråket i omkringliggende landskap og bygningsmasse. Dette omfatter takvinkler, vindusåpninger, detaljering og materialbruk. Ved behandling av plan- og byggesaker skal det legges vekt på god estetisk utforming i samsvar med tiltakets funksjon og med respekt for naturgitte og bebygde omgivelser. Pbl § 74.2 "estetikkparagrafen" skal være førende og brukes aktivt i hele planområdet."**

I tillegg gav vi faglig råd om at spesielt feltene B6 og B7 ble regulert til spesialområde – naturområde.

Miljøvernavdelingen har konkludert med at spesielt feltene B6 og B7 er klart landskapsmessig uheldig å bebygge fordi feltene utgjør svaberg som må sprenges ned.

Kommunens svar på våre vilkår er at planen ivaretar kommuneplanens føringer. Det ble følgelig ikke foretatt noen endringer i plankart eller bestemmelser.

Konklusjon innsigelse nr. 2:

Avdelingen kan ikke se at kommunen har oppfylt våre forutsetninger for å trekke innsigelsen.

Tom Egerhei (e.f.)
fung. ass. fylkesmann

Arne Kjell Brunes
plankoordinator

Kopi sendt:

Søgne kommune, postboks 1051, 4682 Søgne

Temark

Agder og Telemark kontrollutvalgssekretariat IKS

Arkivsak-dok. 19/00185-7
Saksbehandler Alexander Etsy Jensen

Saksgang	Møtedato
Søgne kontrollutvalg	13.05.2019

Eventuelt 13.05.19

Klikk her for å skrive inn tekst.