

SAUDA KONTROLLUTVALG

PROTOKOLL

Mandag **1. februar 2016** ble det avholdt møte i Sauda kontrollutvalg under ledelse av utvalgets leder Alan G. Thompson.

MØTESTED:	Sauda Rådhus, kommunestyresalen
MØTESTART/-SLUTT:	kl. 10.10 – kl. 10.50
MØTENDE MEDLEMMER:	Alan G. Thompson (Ap), Jon L. Grindheim (Sp) og Wenche Pleym (Ap)
FORFALL:	Signe Marie Breivik (Krf) og Eirik T. Lygre (V)
MØTENDE VARAMEDLEMER:	2. vara Laura Seltveit (Ap) og 1. vara Sjur Hatlen (H) fra sak 02/16
FRA SEKRETARIATET MØTTE:	Rådgiver Odd Gunnar Høie, Haugaland kontrollutvalgssekretariat IKS
FRA REVISJONEN MØTTE:	Revisor Roald Stakland - fra KPMG AS
ANDRE SOM MØTTE:	Ordfører Asbjørn Birkeland (Sp)
MERKNADER TIL INNKALLING:	Ingen
MERKNADER TIL SAKLISTE:	Wenche Pleym meldte en sak til eventuelt.

FØLGENDE SAKER BLE BEHANDLET:

SAK 01/16 GODKJENNING AV PROTOKOLL 16.11.15

Sekretariatets innstilling:

Protokoll fra møte i kontrollutvalget 16.11.15 godkjennes.

Behandling i kontrollutvalget 01.02.16:

Protokollen ble godkjent uten merknader.

Det ble påpekt at medlemmer som bare kan delta på deler av møtet bør varsle om dette, slik at vararepresentant kan innkalles.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 01.02.16:

Protokoll fra møte i kontrollutvalget 16.11.15 godkjennes.

SAK 02/16 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 01.02.16

1. Statusrapport pr. februar 2016
2. Rapport frå Haustkonferansen i Sandnes – munnleg orientering
3. Årsrapport 2015 - fra Skatteoppkreveren i Sauda
4. K-styrevedtak 16.12.15, sak 87/15 – Suppleringsvalg til kontrollutvalget 2015-2019
5. K-styrevedtak 16.12.15, sak 91/15 – Val av revisor 2016-2020
6. Evaluering og val av leverandør – Anbud på revisjonstenester 2016-2020
7. Kommunal rapport 19.01.16 – skatteinntektene 2015 – landsbasis
8. Kommunal rapport 19.01.16 – skattetalene for den enkelte kommune
9. Informasjon om statlige tilsyn med kommuner og fylkeskommuner i Rogaland 2016
10. eINFO 16/1 – Talerett i kommunale organer
11. Referat fra møte i Kommunesektorens etikkutvalg 23.11.15
12. Haugaland Vekst IKS – protokoll frå representantskapsmøte 11.12.15
13. Årshjul – kontrollutvalgets oppgaver

Behandling i kontrollutvalget 01.02.16:

Leder gikk igjennom sakene. Utvalget var enige om at Wenche Pleym legger frem rapporten om «Internkontroll» i kommunestyremøtet 10.02.16. Utvalget hadde ellers ingen vesentlige merknader til de andre referatsakene.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 01.02.16:

Referatsakene 1 – 13 blir tatt til orientering.

SAK 03/16 ÅRSMELDING FOR KONTROLLUTVALGET 2015

Sekretariatets innstilling:

Kontrollutvalget godkjenner årsmeldingen for 2015.

Behandling i kontrollutvalget 01.02.16:

Leder innledet. Han mente det var en grundig årsmelding. Wenche Pleym påpekte at hun hadde møtt som fast representant til kommunestyret i 2015.

Det ble stilt spørsmål ved at regnskapet for kontroll og tilsyn viste et overforbruk på rundt 155 000 kr på revisjonstjenester. Sekretær forklarte at mye at dette skyldes at det var blitt ferdigstilt og fakturert to forvaltningsrevisjonsrapporter i 2015. Den ene rapporten var bestilt og skulle etter planen vært ferdigstilt og fakturert i 2014.

Leder påpekte at det var viktig at utvalget hadde løpende kontroll på utgiftene, for å unngå budsjettoverskridelser. Utvalget drøftet også behovet for å kunne få en oversikt over utgiftene til møtegodtgjørelse og driftsutgifter til selve utvalget. Det har så langt vært vanskelig å få en slik oversikt fra administrasjonen.

Ifølge KOSTRA-veilederen skal alle utgifter til kontroll og tilsyn føres på funksjon 110. Ordføreren påpekte at det er viktig for kommunen at kostnadene føres med riktig funksjon i forbindelse med KOSTRA rapporteringen. Dette ville gi et korrekt sammenligningsgrunnlag med andre kommuner.

Utvalget bestemte at de ønsket en oversikt over eget forbruk til hvert møte. Utvalget ønsker videre å få oversikt over budsjettet til kontroll og tilsyn for 2016, vedtatt av kommunestyret.

Utvalget oppfordret administrasjonen til å se på konteringsrutiner og KOSTRA-rapportering, slik at det til neste år vil være mulig å hente ut rapport på utgiftene til driften av utvalget.

Utvalget sluttet seg til innholdet slik det var fremlagt, med overnevnte endring.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 01.02.16:

Kontrollutvalget godkjenner årsmeldingen for 2015 med endring vedørende kommunestyrerepresentant.

Kontrollutvalget ønsker en oversikt over eget forbruk til hvert møte.

Kontrollutvalget ønsker å få oversikt over budsjettet til kontroll og tilsyn for 2016, vedtatt av kommunestyret.

Kontrollutvalget oppfordret administrasjonen til å se på konteringsrutiner og KOSTRA-rapportering, slik at det til neste år vil være mulig å hente ut rapport på utgiftene til driften av utvalget.

Innstilling til kommunestyret:

Sauda kommunestyre tar kontrollutvalgets årsmelding for 2015 til orientering.

**SAK 04/16 OPPFØLGING AV FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT
«TEKNISK EINING»**

Sekretariatets innstilling:

Sauda kontrollutvalg tar rådmannen sin tilbakemelding om oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapport om «Teknisk eining» til orientering.

Melding om oppfølging blir sendt kommunestyret til orientering.

Behandling i kontrollutvalget 01.02.16:

Leder orienterte og viste til tilbakemelding fra rådmannen. Utvalget var fornøyd med hvordan anbefalingene i rapporten var blitt fulgt opp.

Medlemmene var enige om at oppfølgingen skulle sendes som orienteringssak til kommunestyret og ikke som egen sak.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 01.02.16:

Sauda kontrollutvalg tar rådmannen sin tilbakemelding om oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapport om «Teknisk eining» til orientering.

Melding om oppfølging blir sendt kommunestyret til orientering.

EVENTUELT

PP-tjenesten

Wenche Pleym opplyste at hun hadde blitt kontaktet av en innbygger. Pleym hadde blitt bedt om å be utvalget gjennomføre en forvaltningsrevisjon av PP-tjenesten i kommunen.

Medlemmene drøftet henvendelsen. Andre medlemmer opplyste at hadde fått lignende henvendelser.

Leder påpekte at utvalget hadde flere muligheter for å gjøre undersøkelser. Utvalget drøftet ulike alternativer og var enige om at de ønsket i første omgang en grundig orientering fra rådmannen. Utvalget vedtok å be rådmannen orientere om dagens situasjon ved PP-tjenesten, inkludert organisering, kvalitet, samarbeidsprosesser og planer for interkommunalt samarbeid i neste møte 25.04.16.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 01.02.16:

Sauda kontrollutvalg vil be rådmannen orientere om dagens situasjon ved PP-tjenesten, inkludert organisering, kvalitet, samarbeidsprosesser og planer for interkommunalt samarbeid i neste møte 25.04.16.

Neste møte: 25.04.16 – kl. 10.00

Sauda/Aksdal, 01.02.16

Alan G. Thompson
Leder



Odd Gunnar Høie
Kontrollutvalgssekretær