

## SAUDA KONTROLLUTVALG

### PROTOKOLL

Mandag **16. november 2015** ble det avholdt møte i Sauda kontrollutvalg under ledelse av utvalgets leder Alan G. Thompson. Han ønsket velkommen til første møte i utvalget i denne valgperioden.

<b>MØTESTED:</b>	Sauda Rådhus, møterommet 3. etg.
<b>MØTESTART/-SLUTT:</b>	kl. 13.00 – kl. 15.45
<b>MØTENDE MEDLEMMER:</b>	Alan G. Thompson (Ap), Jon L. Grindheim (Sp), Wenche Pleym (Ap) og Eirik T. Lygre (V) til kl. 14.00
<b>FORFALL:</b>	Signe Marie Breivik (Krf)
<b>MØTENDE VARAMEDLEMER:</b>	2. vara Laura Seltveit (Ap)
<b>FRA SEKRETARIATET MØTTE:</b>	Rådgiver Odd Gunnar Høie, Haugaland kontrollutvalgssekretariat IKS
<b>FRA REVISJONEN MØTTE:</b>	Revisor Roald Stakland - fra KPMG AS.
<b>ANDRE SOM MØTTE:</b>	Ordfører Asbjørn Birkeland, rådmann Victor Juul og økonomisjef Roy Ove Kvernenes i sak 23/15
<b>MERKNADER TIL INNKALLING:</b>	Ingen
<b>MERKNADER TIL SAKLISTE:</b>	Sak 23/15 ble behandlet som første sak, deretter ble saklisten fulgt

### FØLGENDE SAKER BLE BEHANDLET:

#### SAK 17/15 KONTROLLUTVALGETS ANSVAR OG OPPGAVER

##### **Sekretariatets innstilling:**

Sauda kontrollutvalg tar gjennomgangen fra sekretariatet om utvalgets ansvar og oppgaver til orientering.

##### **Behandling i kontrollutvalget 16.11.15:**

Utvalgssekretær gikk igjennom oversikten over utvalgets ansvar og oppgaver. Flere av medlemmene hadde deltatt på informasjonsmøtet i Aksdal og fått deler av den samme informasjonen der. Medlemmene hadde noen spørsmål underveis. Forslaget til budsjett for kontroll- og tilsyn ble diskutert, sett i lys av rådmannens forslag til budsjett for 2016.

**Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 16.11.15:**

*Sauda kontrollutvalg tar gjennomgangen fra sekretariatet om utvalgets ansvar og oppgaver til orientering.*

**SAK 18/15 GODKJENNING AV PROTOKOLL 27.04.15**

**Sekretariatets innstilling:**

Protokoll fra møte i kontrollutvalget 07.09.15 godkjennes.

**Behandling i kontrollutvalget 16.11.15:**

Wenche Pleym var den som hadde vært til stede i forrige møte og hun hadde ingen merknader til protokollen. Utvalget sluttet seg til innstillingen.

**Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 16.11.15:**

*Protokoll fra møte i kontrollutvalget 07.09.15 godkjennes.*

**SAK 19/15 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 16.11.15**

25. K-styrevedtak 12.10.15, sak 63/15 - Valg av kontrollutvalg 2015-2019
26. Taushetserklæring for kontrollutvalgsmedlemmene – signeres i møtet
27. Reglement for Sauda kontrollutvalg – eget hefte
28. Evaluering - fra kontrollutvalget 2011-2015
29. Invitasjon til informasjonsmøte i Aksdal 12.11.15
30. Invitasjon til høstkonferansen i Sandnes 10.12.15
31. Invitasjon til NKRFs kontrollutvalgskonferanse 3. – 4. februar 2016
32. Invitasjon fra KPMG AS– Kurs for nye kontrollutvalg

**Behandling i kontrollutvalget 16.11.15:**

Utvalgssekretær orienterte. Ordføreren bekreftet at det vil bli gjennomført suppleringsvalg av vararepresentant til utvalget. Dette på grunn av dødsfall av valgt 1. vararepresentant. Det ble påpekt at reglementet til utvalget måtte endres i forhold til antall medlemmer – fra 3 til 5 medlemmer. Medlemmene og varamedlem skrev under taushetserklæring.

Wenche Pleym, Signe Breivik og Eirik T. Lygre ønsket å delta på høstkonferansen i Sandnes 10.12.15. Jon L. Grindheim skulle gi beskjed innen påmeldingsfristen 27.11.15 og Alan G. Thompson melder seg på via fylkeskommunen.

Det var ikke aktuelt for utvalget å delta på NKRFs kontrollkonferanse av budsjettmessige hensyn og fordi utvalget hadde tradisjon for å prioritere FKTs konferanse i juni. Utvalget ønsket å benytte seg av kurstilbudet fra KPMG. Tidspunkt ville de komme tilbake til.

**Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 16.11.15:**

*Referatsakene 25 – 32 blir tatt til orientering.*

*Sauda kontrollutvalg vedtar å sende inntil 4 deltakere på Høstkonferansen i Sandnes 10.12.15. Sekretariatet melder på Wenche Pleym, Signe Breivik og Eirik T. Lygre og evt. Jon L. Grindheim.*

## **SAK 20/15 STATUSOVERSIKT OVER UTVALGETS PROSJEKTER**

### **Sekretariatets innstilling:**

Sauda kontrollutvalg tar statusoversikten pr. november 2015 til orientering.

### **Behandling i kontrollutvalget 16.11.15:**

Sekretær forklarte bakgrunn for saken og oppsett. Utvalget hadde ingen merknader.

### **Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 16.11.15:**

*Sauda kontrollutvalg tar statusoversikten pr. november 2015 til orientering.*

## **SAK 21/15 REVISJONSPLAN FOR REGNSKAPSREVISJON 2015**

### **Sekretariatets innstilling:**

Sauda kontrollutvalg tar revisjonsplan 2015 for regnskapsrevisjon og presentasjon fra revisor til orientering.

### **Behandling i kontrollutvalget 16.11.15:**

Revisor gikk igjennom planen. Han orienterte om personalet som jobbet med kommunerevisjon, om oppstartsmøte med administrasjonen, og om hvilke forhold revisjonen ville ha et spesielt fokus på i år. Sauda brukte KPMG sin kundeportal for overføring av data, noe som fungerte bra for begge parter. Revisor svarte på spørsmål underveis. Utvalet hadde ingen merknader til planen.

### **Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 16.11.15:**

*Sauda kontrollutvalg tar revisjonsplan 2015 for regnskapsrevisjon og presentasjon fra revisor til orientering.*

## **SAK 22/15 UTARBEIDING AV NYE PLANER FOR FORVALTNINGSREVISJON OG SELSKAPSKONTROLL 2016-2020 – BESTILLING AV OVERORDNEDE ANALYSER OG PLAN**

### **Sekretariatets innstilling:**

Sauda kontrollutvalg bestiller oppdraget med å utarbeide en overordnet analyse og Plan for forvaltningsrevisjon 2016-2020 for Sauda kommune innenfor en tidsramme på xx timer fra KPMG AS.

### **Behandling i kontrollutvalget 16.11.15:**

Revisor presenterte tilbudene på utarbeidelse av overordnet analyse, Plan for forvaltningsrevisjon og Plan for selskapskontroll. Han orienterte om hvordan revisjonen ville legge opp arbeidet med analysen og arbeidet frem til ferdig planer. Utvalget drøftet tilbudet og var enige om å bestille begge planene fra KPMG AS, ettersom det i tilbudet var gitt en god «pakkepris».

**Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 16.11.15:**

*Sauda kontrollutvalg bestiller oppdraget med å utarbeide en overordnet analyse, Plan for forvaltningsrevisjon 2016-2020 og Plan for selskapskontroll 2016-2020 for Sauda kommune fra KPMG AS i henhold til tilbudet av 16.11.15.*

**SAK 23/15 ORIENTERING OM FORSLAGET TIL BUDSJETT 2016 OG ØKONOMIPLAN 2016-2019****Sekretariatets innstilling:**

Sauda kontrollutvalg tar rådmannen sitt forslag til budsjett for 2016 og økonomiplan 2016-2019 til orientering.

**Behandling i kontrollutvalget 16.11.15:**

Rådmannen, supplert av økonomisjefen, gjorde rede for forslaget til budsjett for 2016 og økonomiplanen. Rådmannen orienterte om de økonomiske forutsetningene. Det var et stramt budsjett, med forslag om kutt i flere tjenesteområder. Det var lagt opp til en mulig reduksjon av 6-7 stillinger. Det var lagt inn en lønnsvekst på 3 %, økning av midlene til introtjenesten og en økning av ressurser til kartlegging av folkehelsen. Premieavviket ville bli dekket ved bruk av avsetninger. Folkets hus ville få kommunal garanti for låneopptak. Kommunens likviditet var dårlig. Renter og avdrag vil utgjøre ca. 20 millioner i 2016.

Rådmannens forslag om å redusere forvaltningsrevisjoner til annethvert år ble diskutert. Sekretær opplyste at iflg. § 9 i forskriften om kontrollutvalg skal det årlig gjennomføres forvaltningsrevisjoner. Administrasjonen har heller ikke anledning til å endre utvalget sitt forslag til budsjettinnstilling. I så tilfelle skal innstillingen fra utvalget bli lagt frem for kommunestyret. Rådmannen og ordfører noterte seg disse opplysningene.

**Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 16.11.15:**

*Sauda kontrollutvalg tar rådmannen sitt forslag til budsjett for 2016 og økonomiplan 2016-2019 til orientering.*

**SAK 24/15 MØTEPLAN FOR 2016 - KONTROLLUTVALGET****Sekretariatets innstilling:**

Sauda kontrollutvalg vedtar følgende møteplan for 2016:

MØTE	TIDSPUNKT	MERKNADER
Mandag 01. februar	Kl. 13.00	
Mandag 25. april	Kl. 13.00	
Mandag 12. september	Kl. 13.00	
Mandag 14. november	Kl. 13.00	

Sekretær kan i samråd med utvalgsleder endre møtedato ved behov.

**Behandling i kontrollutvalget 16.11.15:**

Leder orienterte om forslaget til møteplan. Wenche Pleyrn opplyste at Signe Breivik hadde gitt beskjed om hun var bortreist også 01.02.16. Medlemmene drøftet forslaget og ble enige om å beholde foreslåtte datoer, men endre møtetidspunktet til kl. 10.00

**Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 16.11.15:**

*Sauda kontrollutvalg vedtar følgende møteplan for 2016:*

*Mandagene 1. februar / 25. april / 12. september / 14. november – kl. 10.00*

*Sekretær kan i samråd med utvalgsleder endre møtedato ved behov.*


**EVENTUELT**

Ingen saker ble meldt.

**Neste møte: 01.02.16 – kl. 10.00**

Sauda/Aksdal, 16.11.15

Alan G. Thompson  
Leder



Odd Gunnar Høie  
Kontrollutvalgsssekretær