

## ETNE KONTROLLUTVAL

### PROTOKOLL

Måndag 18. november 2013 blei det halde møte i Etne kontrollutval under leiing av utvalsleiar Ståle Tungesvik.

<b>MØTESTAD:</b>	Etne Tinghus, møterom 2. etg.
<b>MØTESTART/-SLUTT:</b>	kl. 13.00 – 15.30
<b>MØTANDE MEDLEMER:</b>	Lars Ebne (Krf), Ståle Tungesvik(Sp) og Elisebeth Aasheim (Ap)
<b>FORFALL:</b>	Trude Enge (Frp) og Ivan Kaldheim (H)
<b>MØTANDE VARAMEDLEMER:</b>	Nils Ramsvik (1. vara)
<b>FORFALL VARAMEDLEMER:</b>	Nina Kaltwasser (2. vara)
<b>FRÅ SEKRETARIATET MØTTE:</b>	Rådgjevar Odd Gunnar Høie, Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
<b>FRÅ REVISJONEN MØTTE:</b>	Forvaltningsrevisor Kari Hesjedal og partner/ revisor Willy Hauge - KPMG AS
<b>ANDRE SOM MØTTE:</b>	Ordfører Sigve Sørheim og rådmann Elling Hetland
<b>MERKNADER TIL INNKALLING:</b>	Ingen
<b>MERKNADER TIL SAKLISTE:</b>	Ingen

### FØLGJANDE SAKER BLEI HANDSAMA:

#### SAK 16/13 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRÅ MØTE 30.09.13

**Sekretariatet si innstilling:**

Protokollen frå møte i kontrollutvalet 30.09.13 blir godkjent slik han ligg føre.

**Handsaming i kontrollutvalet 18.11.13:**

Protokollen blei godkjent utan merknader.

**Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 18.11.13:**

*Protokollen frå møte i kontrollutvalet 30.09.13 blir godkjent slik han ligg føre.*

## **SAK 17/13 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 18.11.13**

26. Orientering om kommunen sine etiske retningslinjer v/rådmannen
27. Statusrapport pr. november 2013
28. Orientering frå haustkonferansen i Sandnes 7. november
29. NKRF Kontrollutvalgskonferanse 5. – 6. februar 2014
30. Spørsmål om habilitet i AS og IKS – svar frå KRD
31. Kontrollutvalets ansvar og oppgåver
32. KPMG inviterer til kommunedag i Sveio 04.12.13 – munnleg orientering i møte

### **Handsaming i kontrollutvalet 18.11.13:**

Sekretær gjorde greie for referatsakene.

Under pkt. 26 orienterte rådmannen. Retningslinjene var oppdatert og vedtatt av kommunestyret i 2012. Desse var nå felles for dei tilsette og folkevalde. Kommunen har i sitt kvalitetsystem eit eige system for å varsle avvik. Utvalet ynskte å få tilsendt retningslinjene. Utvalet vedtok under punkt 29 at inntil 2 medlem av utvalet kan reise på NKRF sin konferanse. Leiar samordnar påmelding til NKRF-konferansen og til kommunedag i Sveio.

### **Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 18.11.13:**

*Kontrollutvalet tek referatsakene 26 - 32 til orientering. Inntil 2 medlem av utvalet kan reise på NKRF konferansen i februar 2014.*

## **SAK 18/13 ORIENTERING OM BUDSJETT 2014 OG ØKONOMIPLAN 2014-2017**

### **Sekretariatet si innstilling:**

Etne kontrollutval tar Etne kommune sitt framlegg til budsjett for 2014 og økonomiplan 2014-2017 til orientering.

### **Handsaming i kontrollutvalet 18.11.13:**

Rådmannen orienterte om framlegget til budsjett for neste år og økonomiplanen for dei neste åra. Utvalet hadde nokre spørsmål undervegs og takka rådmannen for ei grundig orientering.

### **Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 18.11.13:**

*Etne kontrollutval tar Etne kommune sitt framlegg til budsjett for 2014 og økonomiplan 2014-2017 til orientering.*

## **SAK 19/13 FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT - MÅLSTYRING**

### **Sekretariatet si innstilling:**

1. Etne kommunestyre har merka seg det som kjem fram i KPMG sin rapport om Målstyring og tek denne til orientering.
2. Rapporten vert oversendt til rådmannen for vidare oppfølging av rapporten sine konklusjonar og tilrådingar.

3. Rådmannen gjer tilbakemelding til kommunestyret via kontrollutvalet om oppfølging av rapporten innan 6 månader etter at kommunestyret har gjort sitt vedtak.

#### **Handsaming i kontrollutvalet 18.11.13:**

Kari Hesjedal frå KPMG presenterte rapporten dei hadde utarbeidd om målstyringsarbeidet i kommunen. Rapporten inneheld ei skildring av målstyringssystemet og ein oversikt over kva som var gjort sidan kommunestyrevedtaket i 2007 om å innføra eit målstyringssystem. Rapporten inneheld også tilrådingar for det vidare arbeidet med systemet. Utvalet hadde nokre spørsmål undervegs, og drøfta om tilrådingane burde vore klårare formulert. Utvalet vart samd om å ikkje endre innstillinga.

#### **Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 18.11.13 og innstilling til kommunestyret:**

1. *Etne kommunestyre har merka seg det som kjem fram i KPMG sin rapport om Målstyring og tek denne til orientering.*
2. *Rapporten vert oversendt til rådmannen for vidare oppfølging av rapporten sine konklusjonar og tilrådingar.*
3. *Rådmannen gjer tilbakemelding til kommunestyret via kontrollutvalet om oppfølging av rapporten innan 6 månader etter at kommunestyret har gjort sitt vedtak.*

### **SAK 20/13 VAL AV NYTT FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT**

#### **Sekretariatet si innstilling:**

Etne kontrollutval ber KPMG AS om å legge fram utkast til prosjektmandat på forvaltningsrevisjonsprosjektet "xxxxx" til neste møte.

#### **Handsaming i kontrollutvalet 18.11.13:**

Utvalet drøfta ulike område som kunne vere aktuelle. Dei prioriterte prosjekta i planen vart drøfta, samt andre aktuelle tema. Utvalet samla seg om ein forvaltningsrevisjon av VAR-området. Revisor noterte seg innspela.

#### **Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 18.11.13:**

*Etne kontrollutval ber KPMG AS om å legge fram utkast til prosjektmandat på forvaltningsrevisjonsprosjektet "VAR – vatn, avlaup og renovasjon". Leiar får mynde til å godkjenne prosjektplanen.*

#### **YMSE:**

Ingen saker blei meldt.

**Neste møte: måndag 10. februar 2014, kl. 13.00**

Etne/Aksdal, 18. november 2013

Ståle Tungesvik  
Kontrollutvalsleiar



Odd Gunnar Høie  
Utvalssekretær