

SAUDA KONTROLLUTVAL

PROTOKOLL

Måndag 23. februar 2015 blei det halde møte i Sauda kontrollutval under leiing av leiar Inge Løyning.

MØTESTAD:	Sauda Rådhus, møterommet 3. etg.
MØTESTART/-SLUTT:	kl. 13.00 – kl. 14.30
MØTANDE MEDLEMMER:	Inge Løyning (H) og Katrine Skorpe (H)
FORFALL:	Wenche Pleyrn (Ap)
MØTANDE VARAMEDLEMMER:	Egil Bakke (1.vara)
FRÅ SEKRETARIATET MØTTE:	Rådgjevar Odd Gunnar Høie, Haugaland kontrollutvalgssekretariat IKS
FRÅ REVISJONEN MØTTE:	Revisorane Ole Willy Fundingsrud og Lena Davik Fjørtoft - frå KPMG AS
ANDRE SOM MØTTE:	Ordførar Frode Sulen
MERKNADER TIL INNKALLING:	Ingen
MERKNADER TIL SAKLISTE:	Ingen

FØLGJANDE SAKER BLEI HANDSAMA:

SAK 01/15 GODKJENNING AV PROTOKOLL 17.11.14

Sekretariatet si innstilling:

Protokoll frå kontrollutvalsmøte 17.11.14 blir godkjent slik den ligg føre.

Handsaming i kontrollutvalet 23.02.15:

Protokollen blei godkjent utan merknader.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 23.02.15:

Protokoll frå kontrollutvalsmøte 17.11.14 blir godkjent slik den ligg føre.

SAK 02/15 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 23.02.15

1. Statusrapport pr. februar 2015
2. Rapport frå Haustkonferansen i Sandnes – munnleg orientering
3. Rapport frå NKRF-konferansen 4. – 5. februar 2015 – munnleg v/sekretær
4. Årsrapport 2014 - frå Skatteoppkreveren i Sauda
5. Skattereknskapen 2014
6. Informasjon om statlige tilsyn med kommuner og fylkeskommuner i Rogaland 2015
7. eINFO 15/1 – Redusert oppbevaringstid for regnskapsmateriale
8. Nytt på nett, NKRF – Kontrollutvalgene fyller sin funksjon på en god måte

Handsaming i kontrollutvalet 23.02.15:

Utvalssekretær gjorde greie for referatsakene. Skorpe og Løyning gav uttrykk for at konferansen i Sandnes ikkje heilt hadde innfridd deira forventningar denne gongen heller. Revisor opplyste i samanheng med oversikten over Fylkesmannen sine planlagde tilsyn at KS hadde stor fokus på omfanget av tilsyn og kontrollar med kommunane.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 23.02.15:

Kontrollutvalet tek referatsakene 1- 8 til orientering.

SAK 03/15 ÅRSMELDING FOR KONTROLLUTVALET 2014

Sekretariatet sitt framlegg til vedtak:

Kontrollutvalet godkjenner årsmeldinga for 2014.

Sauda kommunestyre tek kontrollutvalet si årsmeldinga for 2014 til orientering.

Handsaming i kontrollutvalet 23.02.15:

Leiar gjorde greie for framlegget til årsmelding. Utvalet hadde ingen merknader.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 23.02.15:

Kontrollutvalet godkjenner årsmeldinga for 2014.

Innstilling til kommunestyret:

Sauda kommunestyre tek kontrollutvalet si årsmeldinga for 2014 til orientering.

SAK 04/15 FORVALTNINGSREVISJONRAPPORT – «TEKNISK EINING»

Sekretariatet sitt framlegg til vedtak:

1. Sauda kommunestyre har merka seg det som kjem fram i KPMG sin rapport om «Teknisk eining» 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 23.02.15:

Leiar innleia om saken. Revisor Fundingsrud gjorde greie for rapporten. Han gjorde greie for føremålet med prosjektet, problemstillingane og revisor sine vurderingar. Han gjorde grundig greie for revisjonen sine tre tilrådingar.

Ordføraren og medlemmene kommenterte rapporten. Dei gav uttykk for at det var ein god og grundig rapport. Dei meinte revisor sine funn var nyttige, og gav eit godt grunnlag for eininga og den nye einingsleiaren å jobbe vidare med. Ordføraren meinte det hadde vore ei betring på nokre område i eininga allereie.

Samrøystes innstilling 23.02.15 frå kontrollutvalet til kommunestyret:

1. *Sauda kommunestyre har merka seg det som kjem fram i KPMG sin rapport om «Teknisk eining» 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 05/15 TINGING AV NYTT FORVALTNINGS-
REVISJONSPROSJEKT - «INTERNKONTROLL»**

Sekretariatet sitt framlegg til vedtak:

Sauda kontrollutval tingar ein forvaltningsrevisjon av prosjektet «Internkontroll – med eit særskilt blikk på innkjøp» i fylgje vedlagte prosjektplan frå KPMG AS / med desse endringane: Ramma for prosjektet vert sett til 240 timar.

Handsaming i kontrollutvalet 23.02.15:

Leiar innleia kort. Revisor Fjørtoft presenterte og gjekk gjennom prosjektplanen, inkludert KPMG sin aktivitets- og framdriftsplan. Det var nokre spørsmål, innspel og avklaringar undervegs og revisor noterte seg innspela. Ordføraren kommenterte planen, og meinte det var eit bra prosjektet for kommunen. Utvalet gjorde merksam på at rapporten måtte bli ferdig til handsaming i septembermøte. Revisor lova at det skulle dei klare.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 23.02.15:

Sauda kontrollutval tingar ein forvaltningsrevisjon av prosjektet «Internkontroll – med eit særskilt blikk på innkjøp» i fylgje vedlagte prosjektplan frå KPMG AS. Ramma for prosjektet vert sett til 240 timar.

EVENTUELT

Ingen saker blei meldt.

Neste møte: 27.04.15, kl. 13.00

Sauda/Aksdal, 23.02.15

Inge Løyning
Leiar


Odd Gunnar Høie
Kontrollutvalssekretær