

SAUDA KONTROLLUTVALG

PROTOKOLL

Mandag **7. mai 2018** ble det avholdt møte i Sauda kontrollutvalg under ledelse av utvalgets leder Alan G. Thompson.

MØTESTED:	Sauda Rådhus, kommunestyresalen
MØTESTART/-SLUTT:	kl. 10.00 – kl. 12.00
MØTENDE MEDLEMMER:	Alan G. Thompson (Ap), Wenche Pleym (Ap), Signe Marie Breivik (Krf), Eirik T. Lygre (V) og Jon L. Grindheim (Sp)
MØTENDE VARAMEDLEMER:	Ingen
FORFALL:	Ingen
FRA SEKRETARIATET MØTTE:	Rådgiver Odd Gunnar Høie, Haugaland kontrollutvalgssekretariat IKS
FRA REVISJONEN MØTTE:	Revisor Roald Stakland, forvaltningsrevisor Lena Davik Fjørtoft via Skype i sak 9 – KPMG AS
FRA ADMINISTRASJONEN MØTTE:	Rådmann Rune Kloster Tvedt og økonomisjef Roy Ove Kvernenes i sak 8
ANDRE SOM MØTTE:	Ordfører Asbjørn Birkeland (Sp)
MERKNADER TIL INNKALLING:	Ingen
MERKNADER TIL SAKLISTE:	Sakene ble behandlet i denne rekkefølgen: sak 9, 8, 6, 7 og 10

FØLGENDE SAKER BLE BEHANDLET:

SAK 06/18 GODKJENNING AV PROTOKOLL 05.02.18

Sekretariatets innstilling:

Protokoll fra møtet i kontrollutvalget 05.02.18 godkjennes.

Behandling i kontrollutvalget 07.05.18:

Utvalget hadde ingen merknader.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 07.05.18:

Protokoll fra møtet i kontrollutvalget 05.02.18 godkjennes.

SAK 07/18 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 07.05.18

12. Statusrapport pr. mai 2018
13. Oppsummering av NKRF-konferansen i februar
14. Kontrollrapport 2017 vedrørende skatteoppkreveren for Sauda kommune
15. Protokoll fra representantskapsmøte 23.04.18 – Haugaland Kontrollutvalgssekretariat
16. Protokoll fra representantskapsmøte 18.04.18 – Interkommunalt Arkiv Rogaland IKS
17. Representantskapsmøte 20.04.18 – Haugaland Vekst IKS
18. eINFO 1/18 – Redegjørelse for likestilling mv. i årsberetningen
19. Kommunal Rapport 05.02.18 – Bernt svarar: Teieplikt og lukka møte
20. NKRF- veileder «God skikk og praksis for kontrollutvalgssekretariatene»
21. FKT - veileder «Hva kan kontrollutvalgene forvente av oppgaveutførelse og kompetanse fra sekretariatene» er klår – vert presentert på FKT-konferansen
22. NKRF – framlegget til ny kommunelov bidrar til styrka eigenkontroll

Behandling i kontrollutvalget 07.05.18:

Leder gikk gjennom referatsakene. Ordfører orienterte kort om endringer i Haugaland Vekst. Medlemmene hadde ingen merknader til referatsakene.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 07.05.18:

Referatsakene 12 – 22 blir tatt til orientering.

SAK 08/18 SAUDA KOMMUNE - UTTALE TIL REGNSKAPET 2017

Sekretariatets innstilling:

Kontrollutvalget vedtar vedlagte uttalelse til Sauda kommunes årsregnskap for 2017 slik den foreligger/ med disse endringene/ med disse tilleggene....

Behandling i kontrollutvalget 07.05.18:

Rådmann og økonomisjef orienterte om regnskapet. Situasjonen er fortsatt alvorlig og anstrengt. Driften er stram og den korrigerede arbeidskapitalen er negativ. Kommunen har høyere kostnader enn sammenlignbare kommuner. Det er tatt hensyn til kommunestyrets vedtak om mindreforbruk/avsetning til fond på rundt 4 mill. kr. Økonomisjefen hadde fokus på at kommuneøkonomien måtte ha en bærekraftig utvikling.

Medlemmene fikk svar på spørsmål, om blant annet investeringsbudsjettet, eiendomsskatt, kraftinntekter og bruk av bundne fond.

Uttalelsen til regnskapet ble vedtatt slik den var fremlagt.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 07.05.18:

Kontrollutvalget vedtar vedlagte uttalelse til Sauda kommunes årsregnskap for 2017 slik den foreligger:

Sauda kommunes årsregnskap for 2017 er gjort opp med et regnskapsmessig underskudd på kr 1,7 millioner.

Kontrollutvalget har merket seg at årsregnskapet viser et positivt netto driftsresultat med 5,8 million kroner, som utgjør 1,1 % av driftsinntektene. Det er et litt bedre resultat enn i fjor, da det var 0,9 %. Resultatet i år og i fjor er allikevel under teknisk beregningsutvalg sitt anbefalte nivå på 1,75 %. I tillegg viser investeringsregnskapet et udekket/udisponert beløp på 4,5 millioner.

Under tilvising til utvalgets egen gjennomgang av regnskapsdokumentene og revisjonsberetningen, mener kontrollutvalget at årsregnskapet totalt sett gir et forsvarlig uttrykk for resultatet av kommunens virksomhet i 2017 og for kommunen sin økonomiske stilling pr. 31.12.17.

Kontrollutvalget i Sauda har ikke andre merknader til Sauda kommunes årsregnskap ut over det som går fram ovenfor, av revisor sin revisjonsberetning og økonomisjefens uttalelse i årsberetningen.

SAK 09/18 FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT – «KVALITET/EFFEKTIVITET I PLEIE OG OMSORG»

Sekretariatets framlegg til vedtak og innstilling til kommunestyret:

1. Sauda kommunestyret har merka seg det som kjem fram i KPMG sin rapport «Kvalitet/effektivitet i pleie og omsorg» og tek denne til orientering.
2. Rapporten vert oversendt til rådmannen for vidare oppfølging av rapporten sine fem tilrådingar.
3. Rådmannen gir tilbakemelding til kommunestyret via kontrollutvalet om oppfølging av rapporten innan 9 månader etter at kommunestyret har gjort sitt vedtak.

Behandling i kontrollutvalget 07.05.18:

Forvaltningsrevisor Fjørtoft presenterte rapporten på skjem via Skype. Hun gjorde greie for formål, problemstillinger, revisor sine vurderinger og anbefalinger. Det var gjort mange positive funn og det var en klar forbedringskultur blant de ansatte. Hun gjorde greie for funn og anbefalinger knyttet opp mot hver av de tre problemstillingene.

Medlemmene fikk svar på spørsmål om blant annet planer for ny organisering av pleietjenestene, forskjell mellom vedtak og faktiske tjenester og arbeidet til koordinerende team.

Leder takk for en god og grundig rapport. Han og andre utvalgsmedlemmer uttrykte misnøye med at presentasjonen ble gjort via Skype. Det gav ikke en fullgod lyd og kvalitetsmessig god presentasjon. Utvalget sluttet seg til innstillingen.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 07.05.18 og innstilling til kommunestyret:

1. *Sauda kommunestyret har merka seg det som kjem fram i KPMG sin rapport «Kvalitet/effektivitet i pleie og omsorg» og tek denne til orientering.*
2. *Rapporten vert oversendt til rådmannen for vidare oppfølging av rapporten sine fem tilrådingar.*
3. *Rådmannen gir tilbakemelding til kommunestyret via kontrollutvalet om oppfølging av rapporten innan 9 månader etter at kommunestyret har gjort sitt vedtak.*

SAK 10/18 PERSONVERNLOV – KONSEKVENSER FOR KOMMUNEN

Sekretariatets innstilling:

Sauda kontrollutvalget ber rådmannen svare skriftlig på spørsmålene om status i arbeidet med tilpasning til ny personvernlov til neste møte, samt å delta i møtet for å kunne utdype svarene.

Behandling i kontrollutvalget 07.05.18:

Medlemmene mente spørsmålene var relevante og sluttet seg til saksfremlegget.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 07.05.18:

Sauda kontrollutvalget ber rådmannen svare skriftlig på spørsmålene om status i arbeidet med tilpasning til ny personvernlov til neste møte, samt å delta i møtet for å kunne utdype svarene.

EVENTUELT

Utvalget ønsker å bli invitert når det arrangeres møter i kommunen som kan være av interesse for utvalget.

Neste møte: 10.09.18 – kl. 10.00

Sauda/Aksdal, 07.05.18

Alan G. Thompson
Leder

Odd Gunnar Høie
Kontrollutvalgssekretær