

SAUDA KONTROLLUTVAL

INNKALLING TIL MØTE I KONTROLLUTVALET

Dato: måndag 17. november 2014
Tid: kl. 13.00
Stad: Sauda Rådhus

Forfall melder du til: Haugaland kontrollutvalgssekretariat IKS, tlf. 52 75 73 53 eller mobil/sms 959 86 977, e-post: ogh@kontrollutvalgene.no

Ved forfall blir varamedlemmer innkalla særskilt. Medlemmer som meiner seg ugilde, må gi melding om dette slik at varamedlemmer kan innkallast.

Sakskart vil bli lagd ut på kommunen si nettside og på www.kontrollutvalgene.no

Saker merka *Ikkje offentleg jamfør off.l.*, blir berre sende til medlemmer/varamedlemmer.

Rådmannen er invitert i sakene 19-20/14

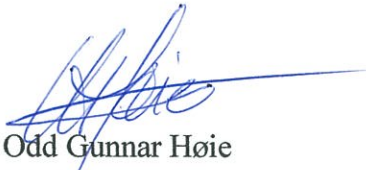
SAKLISTE:

18/14 Godkjenning av protokoll 15.09.14
19/14 Referat- og orienteringssaker 17.11.14
20/14 Orientering om framlegg til budsjett 2015 og økonomiplan 2015-2018
21/14 Val av nytt forvaltningsrevisjonsprosjekt 2015
22/14 Møteplan for kontrollutvalet 2015

Eventuelt

Sauda/Aksdal, 10.11.14

Inge Løyning (sign.)
Kontrollutvalsleiar


Odd Gunnar Høie
Utvalssekretær

Kopi: Ordførar (møte- og talerett)
Revisor (møte- og talerett)
Rådmann (invitert i sakene 19-20/14)
Varamedlemmer (til orientering)

SAKSGANG		
Utval	Møtedato	Saksnummer
Kontrollutvalet	17.11.14	18/14

Saksansvarleg:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie	033	

GODKJENNING AV PROTOKOLL FRÅ MØTE 15.09.14

Saksvedlegg: Protokoll frå møte i kontrollutvalet 15.09.14

Saksorientering:

Utkast til protokoll frå møte i kontrollutvalet 15.09.14 ligg ved saka til godkjenning.
Protokollen er gjennomlest og godkjent av leiar i etterkant av møtet og oversendt kommunen.

SEKRETARIATET SITT FRAMLEGG TIL VEDTAK:

Protokoll frå møte i kontrollutvalet 15.09.14 blir godkjent slik den ligg føre.

Aksdal, 10.11.14



Odd Gunnar Høie
Rådgjevar/utvalssekretær

SAUDA KONTROLLUTVAL

PROTOKOLL

Måndag **15. september 2014** blei det halde møte i Sauda kontrollutval under leiding av leiar Inge Løyning.

MØTESTAD:	Sauda Rådhus, møterommet 3. etg.
MØTESTART/-SLUTT:	kl. 13.00 – kl. 14.00
MØTANDE MEDLEMMER:	Inge Løyning (H), Wenche Pleym (Ap) og Katrine Skorpe (H)
FORFALL:	Ingen
MØTANDE VARAMEDLEMER:	Ingen
FRÅ SEKRETARIATET MØTTE:	Rådgjevar Odd Gunnar Høie, Haugaland kontrollutvalgssekretariat IKS
FRÅ REVISJONEN MØTTE:	Revisor/partner Roald Stakland, KPMG AS
ANDRE SOM MØTTE:	Ordførar Frode Sulen
MERKNADER TIL INNKALLING:	Ingen
MERKNADER TIL SAKLISTE:	Ingen

FØLGJANDE SAKER BLEI HANDSAMA:

SAK 11/14 GODKJENNING AV PROTOKOLL 05.05.14

Sekretariatet si innstilling:

Protokoll frå kontrollutvalsmøte 05.05.14 blir godkjent slik den ligg føre.

Handsaming i kontrollutvalet 15.09.14:

Protokollen blei godkjent utan merknader.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 15.09.14:

Protokoll frå kontrollutvalsmøte 05.05.14 blir godkjent slik den ligg føre.

SAK 12/14 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 15.09.14

- 18. Statusrapport pr. 15.09.14
- 19. Protokoll frå representantskapsmøte – Krisesenter Vest IKS
- 20. KS – lokale og regionale prosesser vedk. kommunereforma

Handsaming i kontrollutvalet 15.09.14:

Sekretær gjorde greie for referatsakene. Ingen merknader.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 15.09.14:

Kontrollutvalet tek referatsakene 18 - 20 til orientering.

SAK 13/14 REVISOR SI EIGENERKLÆRING – KPMG AS

Sekretariatet sitt framlegg til vedtak:

Kontrollutvalet tar den framlagde eigenerklæring av 01.07.14 frå oppdragsansvarleg revisor Roald Stakland – KPMG AS, til orientering.

Handsaming i kontrollutvalet 15.09.14:

Leiar gjorde greie for saka. Utvalet hadde ingen merknader.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 15.09.14:

Kontrollutvalet tar den framlagde eigenerklæring av 01.07.14 frå oppdragsansvarleg revisor Roald Stakland – KPMG AS, til orientering.

SAK 14/14 REVISJONSPLAN FOR REKNESKAPSÅRET 2014

(Ikkje offentleg jf. Ofl. § 24/KL § 31 nr 5)

Sekretariatet sitt framlegg til vedtak:

Sauda kontrollutval tar revisor sin presentasjon av revisjonsplan for rekneskapsåret 2014 til orientering.

Handsaming i kontrollutvalet 15.09.14:

Leiar innleia kort om saka. Planen blei delt ut i møtet. Revisor gjekk igjennom planen. Han nemnde spesielt erfaringane frå fjorårets revisjon og fokusområda i årets revisjon. Utvalet ynskte at det blei laga eit årshjul for kontrollutvalet, tilsvarande det revisjonen har for sine arbeidsoppgåver. Utvalet hadde ingen merknader til planen.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 15.09.14:

Sauda kontrollutval tar revisor sin presentasjon av revisjonsplan for rekneskapsåret 2014 til orientering.

SAK 15/14 REVISJONSAVTALEN – BRUK AV OPSJON TIL 30.06.16

Sekretariatet sitt framlegg til vedtak:

Sauda kommunestyre vedtar å nytte seg av retten til å forlenge avtalen med revisjonsselskapet KPMG AS om levering av revisjonsteneste til Sauda kommune i perioden 01.07.15 – 30.06.16.

Handsaming i kontrollutvalet 15.09.14:

Leiar gjorde greie for saka. Utvalet hadde ingen merknader.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 15.09.14:

Sauda kommunestyre vedtar å nytte seg av retten til å forlenge avtalen med revisjonsselskapet KPMG AS om levering av revisjonsteneste til Sauda kommune i perioden 01.07.15 – 30.06.16.

SAK 16/14 REGLEMENTET FOR KONTROLLUTVALET – ENDRING VEDK. KAP. 8 OM HØYRING

Sekretariatet sitt framlegg til vedtak:

Sauda kommunestyre vedtek å oppdatere reglementet for Sauda kontrollutval som følgje av lovendring om kontrollutval og lukking av møta.

Innleiinga av kap. 6 og kapittel 8 om høyring vert endra i samsvar med vedlagt reglement.

Handsaming i kontrollutvalet 15.09.14:

Utvalssekretær gjorde greie for saka. Utvalet hadde ingen merknader.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 15.09.14:

Sauda kommunestyre vedtek å oppdatere reglementet for Sauda kontrollutval som følgje av lovendring om kontrollutval og lukking av møta.

Innleiinga av kap. 6 og kapittel 8 om høyring vert endra i samsvar med vedlagt reglement.

SAK 17/14 KONTROLL OG TILSYN – BUDSJETT FOR 2015 – UTVALET SITT FRAMLEGG

Sekretariatet sitt framlegg til vedtak:

Kontrollutvalet fremjar forslag til budsjett for kontroll- og tilsyn i Sauda kommune for 2015 med ei totalramme på kr 636.000, som fordel seg slik:

Kontrollutvalet si eiga verksemd	Kr	89.000
Kjøp av sekretærtenester	Kr	153.000
Kjøp av revisjonstenester	Kr	394.000
Totalt	Kr	636.000

Handsaming i kontrollutvalet 15.09.14:

Utvalet drøfta framlegget til budsjett og vart samd om å auka beløpet sett av til «tapt arbeidsforteneste» med 11.000 kroner. Dette med tanke på eventuelle nye medlemmer frå neste haust.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 15.09.14:

Kontrollutvalet fremjar forslag til budsjett for kontroll- og tilsyn i Sauda kommune for 2015 med ei totalramme på kr 647.000, som fordel seg slik:

<i>Kontrollutvalet si eiga verksemd</i>	<i>Kr</i>	<i>100.000</i>
<i>Kjøp av sekretærtenester</i>	<i>Kr</i>	<i>153.000</i>
<i>Kjøp av revisjonstenester</i>	<i>Kr</i>	<i>394.000</i>
<i>Totalt</i>	<i>Kr</i>	<i>647.000</i>

EVENTUELTLegesenteret

Utvalet var samd om, etter framlegg frå Wenche Pleym at dei ynskjer å få ei munnleg statusrapport frå rådmannen på neste møte om situasjonen på Legesenteret.

Teknisk eining

Utvalet var samd om, etter framlegg frå leiar at dei ynskjer ei orientering om situasjonen på teknisk eining på neste møte. Dersom ikkje forvaltningsrevisjonsrapporten er ferdig til dette møtet blir rådmannen beden om å gje ei munnleg orientering om forholda, med spesiell vekt på sakshandsamarsituasjonen, rutinar og svarfristar.

Neste møte: 17.11.14, kl. 13.00

Sauda/Aksdal, 15.09.14

Inge Løyning
Leiar



Odd Gunnar Høie
Kontrollutvalssekretær

SAKSGANG		
Utval	Møtedato	Saksnummer
Kontrollutvalet	17.11.14	19/14

Saksansvarleg:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie	033	

REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 17.11.14**Saksvedlegg:**

21. Statusrapport pr. november
22. Statusrapport om situasjonen på legesenteret – munnleg v/rådmannen
23. Statusrapport om situasjonen på teknisk eining – munnleg v/rådmannen
24. Framlegg til «Årshjul» for kontrollutvalet
25. K-styrevedtak 22.10.14, sak 72/14 – Revisjonsavtalen – bruk av opsjon
26. K-styrevedtak 22.10.14, sak 73/14 – Reglementet for kontrollutvalget – endring
27. Invitasjon til konferanse i Sandnes 20.11.14 – Forum for kontrollutvalg i Rogaland

Saksorientering:

Sakene blir lagde fram for kontrollutvalet til orientering.

SEKRETARIATET SITT FRAMLEGG TIL VEDTAK:

Referatsakene 21 – 27 vert tatt til orientering.

Aksdal, 10.11.14



Odd Gunnar Høie
Rådgevar/utvalssekretær



Statusoversikt pr. november – kontrollutvalet

Saker frå bestilling til behandling i kontrollutvalet

Forvaltningsrevisjonar	Bestilt	Tidsbruk	Status	Ferdig dato	Merknader
Teknisk eining	05.05.14	235 timar	Under utarbeiding	Februar 2015	Utsett frå november 14
Selskapskontroller					
Andre saker					

Saker under politisk behandling eller til oppfølging i kontrollutvalet

Forvaltningsrevisjonar	Bestilt	Behandla i KU	Behandla av/dato	Planlagt oppfølging	Merknader
Selskapskontroller					
Andre saker					

Avslutta prosjekter

Forvaltningsrevisjonar	Bestilt	Behandla i KU	Behandla av/dato	Følgd opp	Merknader
Plan for forvaltningsrevisjon 2012-2015	18.06.12	19.11.12	K-st 20.02.13		
Legetenesta	29.04.13	14.10.13	K-st 18.12.13	05.05.14	200 timar
Selskapskontroller					
Plan for selskapskontroll 2012-2016		24.09.12	K-st 20.02.13		
Interkommunalt arkiv	25.04.12	18.02.13	K-st 10.04.13	KU/ K-st 17.02.14/ 09.04.14	

SAUDA KONTROLLUTVAL**SÆRUTSKRIFT**

Måndag **15. september 2014** 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. 14.00
MØTANDE MEDLEMMER:	Inge Løyning (H), Wenche Pleym (Ap) og Katrine Skorpe (H)
FORFALL:	Ingen
MØTANDE VARAMEDLEMER:	Ingen
FRÅ SEKRETARIATET MØTTE:	Rådgjevar Odd Gunnar Høie, Haugaland kontrollutvalgssekretariat IKS
FRÅ REVISJONEN MØTTE:	Revisor/partner Roald Stakland, KPMG AS
ANDRE SOM MØTTE:	Ordførar Frode Sulen
MERKNADER TIL INNKALLING:	Ingen
MERKNADER TIL SAKLISTE:	Ingen

FØLGJANDE SAK BLEI HANDSAMA:**EVENTUELT**Legesenteret

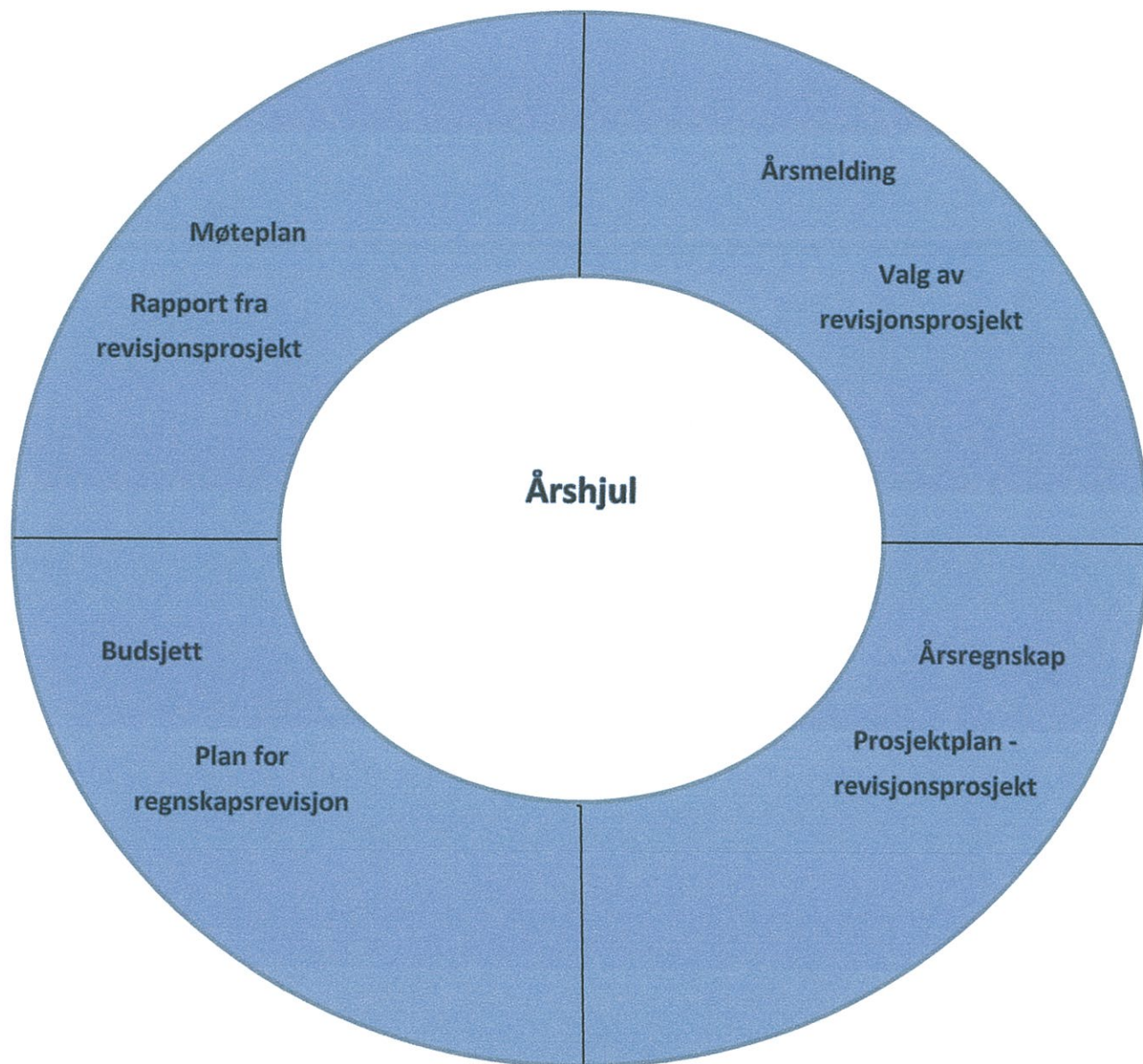
Utvalet var samd om, etter framlegg frå Wenche Pleym at dei ynskjer å få ei munnleg statusrapport frå rådmannen på neste møte om situasjonen på Legesenteret.

Teknisk eining

Utvalet var samd om, etter framlegg frå leiar at dei ynskjer ei orientering om situasjonen på teknisk eining på neste møte. Dersom ikkje forvaltningsrevisjonsrapporten er ferdig til dette møtet blir rådmannen beden om å gje ei munnleg orientering om forholda, med spesiell vekt på sakshandsamarsituasjonen, rutinar og svarfristar.

Rett utskrift:
Odd Gunnar Høie (sign.)

KONTROLLUTVALETS ÅRSHJUL



Aktiviteter/saker	Møte	1	2	3	4
Protokoll		x	x	x	x
Referatsaker		x	x	x	x
Rapporter fra forvaltningsrevisjon			x		x
Rapporter fra selskapskontroll			x		x
Årsregnskap og revisjonsberetning			x		
Plan for regnskapsrevisjon				x	
Orienteringer/dialog med ordfører og rådmann		x	x	x	x
Orientering fra sekretariatet		x	x	x	x
Orientering fra revisor		x	x	x	x
Kontrollutvalgets forslag til budsjett				x	
Kontrollutvalgets årsmelding		x			
Kontrollutvalgets møteplan					x



Sauda kommune

VEDLEGG SAK 19/14

Haugaland
Kontrollutvalgssekretariat IKS

Mottatt dato: 23.10.14
Journalført: 14/355/69h
Arkivkode: 212

Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
Postboks 57
5575 AKSDAL

Dykkar ref.	Vår ref./Sakshandsamar	Arkivkode:	Dato:
	11/714-82/14/10157/Solfrid Løvbrekke Handeland	K1 - 033	23.10.2014

VEDTAK I SAK 072/14 - BRUK AV OPSJON NÅR DET GJELDER REVISJONSAVTALE

Vedlagt følger Sauda kommunestyre sitt vedtak i sak om bruk av opsjon når det gjelder revisjonsavtale.

Med helsing
Kundetorget

Solfrid Løvbrekke Handeland
politisk sekretær/fagleder Kundetorget

Sakspapir

Saksnr	Utvalg	Type	Dato
072/2014	Kommunestyret	PS	22.10.2014

Saksbehandler	Arkiv	ArkivsakID
Solfrid Løvbrekke Handeland	K1 - 033	11/714

Kontrollutvalet - Revisjonsavtalen - bruk av opsjon når det gjelder revisjonsavtale

Forslag til vedtak:

Sauda kommunestyre vedtar å nytte seg av retten til å forlenge avtalen med revisjonsselskapet KPMG AS om levering av revisjonsteneste til Sauda kommune i perioden 01.07.15 – 30.06.16.

Kommunestyret - 072/2014

KOM - behandling:

KOM - vedtak:

Sauda kommunestyre vedtar å nytte seg av retten til å forlenge avtalen med revisjonsselskapet KPMG AS om levering av revisjonsteneste til Sauda kommune i perioden 01.07.15 – 30.06.16.

Enstemmig vedtatt.

Vedlegg:

Brev -sak 15-14 Revisjonsavtalen.pdf

Sak 15-14 Revisjonsavtalen - bruk av opsjon.pdf

Særutskrift sak 15-14 Revisjonsavtalen.pdf

Saksopplysninger:

Føremål med saka

Vedta forlengelse av avtalen med revisjonsselskapet.

Samandrag

Kontrollutvalet handsama i møte 15. september, i sak 15/14 og bruk av opsjon når det gjelder revisjonsavtale.

Kontrollutvalet fatta eit samrøystes vedtak som er sendt Sauda kommune for godkjenning.

Vurdering og konklusjon



Sauda kommune

VEDLEGG SAK 19/14

Haugaland
Kontrollutvalgsssekretariat IKS

Mottatt dato: 23.10.14
Journalført: 14/354/096
Arkivkode: 33

Haugaland Kontrollutvalgsssekretariat IKS
Postboks 57
5575 AKSDAL

Dykkar ref.	Vår ref./Sakshandsamar	Arkivkode:	Dato:
	11/714-83/14/10159/Solfrid Løvbrekke Handeland	K1 - 033	23.10.2014

VEDTAK I SAK 073/14 - REGLEMENT FOR KONTROLLUTVALET - ENDRING VEDR. KAP. 8 OM HØYRING

Vedlagt følger Sauda kommunestyre sitt vedtak i sak 073/14 om endring av reglement for Kontrollutvalet.

Med helsing
Kundetorget

Solfrid Løvbrekke Handeland
politisk sekretær/fagleder Kundetorget

Sakspapir

Saksnr	Utvalg	Type	Dato
073/2014	Kommunestyret	PS	22.10.2014

Saksbehandler	Arkiv	ArkivsakID
Solfrid Løvbrekke Handeland	K1 - 033	11/714

Reglementet for Kontrollutvalet - endring vedr. kap. 8 om høyring -

Forslag til vedtak:

Sauda kommunestyre vedtek å oppdatere reglementet for Sauda kontrollutval som følgje av lovendring om kontrollutval og lukking av møte.

Innleiinga i kapittel 6 og kapittel 8 om høyring vert endra i samsvar med vedlagt reglement.

Rådmannen bes vurdere kostnadane ved å utvide Kontrollutvalet i Sauda kommune frå 3 til 5 medlemmer.

Kommunestyret - 073/2014

KOM - behandling:

Representanten Wenche Pleym, AP tok ordet i saka. Viste til at Sauda kontrollutval har kun 3 medlemmer. Ønsker å legge fram forslag til at Kontrollutvalet utvides til 5 medlemmer fra neste val.

Ivar Tangeraas, H viste til at saken burde overføres til rådmannen, for å legge fram saken i samband med budsjettet.

- Knut Atle Seim, H.
- Bernt Egil Strømme, KrF
- Laura Seltveit, AP

KOM - vedtak:

Sauda kommunestyre vedtek å oppdatere reglementet for Sauda kontrollutval som følgje av lovendring om kontrollutval og lukking av møte.

Innleiinga i kapittel 6 og kapittel 8 om høyring vert endra i samsvar med vedlagt reglement.

Samrøystes.

Rådmannen bes vurdere kostnadene ved å utvide Kontrollutvalet i Sauda kommune frå 3 til 5 medlemmer. Samrøystes.

Vedlegg:

Brev -sak 16-14 Reglement.pdf

Sak 16-14 Reglement for kontrollutvalget - endring vedr kap. 8.pdf

Reglement for KU - 2011.pdf

Nytt reglement - Sauda 2014.pdf

Veileder -høringer- FKT.pdf

Særutskrift sak 16-14 Reglement.pdf

Saksopplysninger:

Formål med saken

Vedta endring i reglementet til kontrollutvalet.

Fakta

Kontrollutvalet handsama i møte den 15. september i sak 16/14 om reglement for kontrollutvalet om endring vedk. kapittel 8 om høyring.

Det var fatta eit samrøystes vedtak som nå er oversendt Sauda kommunestyre for handsaming.

Vurdering og konklusjon

Sauda, den 09.10.2014

Wictor Juul, rådmann

FORUM FOR KONTROLLUTVALG I ROGALAND

Høstkonferansen 2014

Quality Hotel Residence, Sandnes

20. november 2014

Tema for årets konferanse er **ERFARINGSUTVEKSLING**. Forum for kontrollutvalg i Rogaland har som formål å være en arena for utveksling av erfaringer. Hva kan vi lære av hverandre? Vi har invitert noen kontrollutvalgsledere til å dele sine erfaringer med oss. Det er satt av tid til kommentarer og meningsutveksling til de tre første innleggene.

PROGRAM

- | | |
|-------|---|
| 10:00 | Velkommen
<i>Ivar Finnesand – leder av arbeidsutvalget</i> |
| 10:05 | Granskning av Uni-K AS
<i>Torleif Lothe, Leder av kontrollutvalget i Haugesund kommune</i> |
| 10:45 | Pause |
| 11:00 | Utfordrende saker for kontrollutvalgene
<i>Steinar Torgersen, Leder av kontrollutvalget i Stavanger kommune</i> |
| 11:45 | Årsmøte 2014 – Forum for kontrollutvalg i Rogaland |
| 12:00 | Lunsj |
| 13:00 | Hvordan gjøre kontrollutvalgets arbeid givende og spennende
<i>Trond Roy Pedersen, leder av kontrollutvalget i Time kommune</i> |
| 13:45 | Pause |
| 14:00 | Medieblikk
<i>Ståle Frafjord, Journalist</i> |
| 14:45 | Avslutning |

Pris kr 900.- pr. person

Påmelding innen **7. november** ved å sende e-post til mette.jensen.moen@rogfk.no med navn, verv/funksjon, kommune/firma og mailadresse. Du kan også melde deg på ved å ringe tlf. 51 51 69 85 / 97 09 03 18. Kontrollutvalgsmedlemmer som oppgir mailadresse vil få årsmøtesakene tilsendt via e-post før konferansen.

VELKOMMEN!

For forum for kontrollutvalg i Rogaland
Kontroll- og kvalitetsutvalgets sekretariat,
Rogaland fylkeskommune

SAKSGANG		
Utval	Møtedato	Saks nr
Kontrollutvalet	17.11.14	20/14

Saksansvarleg:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie	033	

ORIENTERING OM FRAMLEGGET TIL BUDSJETT 2015 OG ØKONOMIPLAN 2015-2018

Bakgrunn:

Kontrollutvalet deltar ikkje i sjølve behandlinga av kommunen sine økonomirapporter. Men som kommunens tilsynsorgan bør kontrollutvalet følgje med i utviklinga av kommunen si løypande drift. Det bør derfor være fast praksis at kontrollutvalet får seg forelagt dei økonomirapporter som blir lagt fram for kommunestyret til orientering. Eventuelle kommentarar til rekneskapet frå kontrollutvalet si side vert gjeve i samband med handsaminga av årsrekneskapen til våren.

Kontrollutvalet har eit lovpålagt ansvar for å utarbeide budsjettframlegg for kontroll- og tilsynsarbeidet i kommunen. Utvalet er i sitt arbeid kun underlagt kommunestyret, ikkje rådmannen. Framlegget kan derfor bare endrast politisk. Rådmannen legg fram sitt forslag til saldert budsjett med heimel i kommunelova §§ 44-48 og KDR si forskrift frå 15.12.00

Budsjett 2015 og økonomiplan 2015-2018:

Budsjettframlegg for 2015 og økonomiplan 2015-2018 er lagt ut på kommunen si nettside www.sauda.kommune.no eller kan hentast på rådhuset.

Budsjettframlegget inneheld rådmannen sine kommentarar, kommentarar frå organisasjonen, ulike budsjettskjema, tiltaksliste, hovudoversikt og detaljbudsjett for ansvarsområda. Budsjett og økonomiplan vart endeleg handsama av kommunestyret i møtet 17. desember.

Rådmannen vil gjere greie for sitt framlegg til budsjett og økonomiplan i møtet.

SEKRETARIATET SITT FRAMLEGG TIL VEDTAK:

Sauda kontrollutval tar rådmannen sitt framlegg til budsjett for 2015 og økonomiplan 2015-2018 til orientering.

Aksdal, 10.11.14



Odd Gunnar Høie
Rådgjevar/utvalssekretær

SAKSGANG		
Utval	Møtedato	Saksnummer
Kontrollutvalet	17.11.14	21/14

Saksansvarleg:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie	216	

VAL AV NYTT FORVALTNINGREVISJONSPROSJEKT 2015

Bakgrunn:

Ifølge forskrift om kontrollutval skal kommunen årleg bli gjenstand for forvaltningsrevisjon i samsvar med gjeldande lover og reglar. Kontrollutvalet bør på dette møtet ta stilling til kva for eit prosjekt utvalet ønskjer å setja i bestilling no.

Saksorientering:

Prosjekt for gjennomføring av forvaltningsrevisjon skal bestillast med bakgrunn i vedtatt Plan for forvaltningsrevisjon. Ny plan for perioden 2012-2016 blei vedteken av kontrollutvalet hausten 2012. Følgjande prosjekt er prioritert i planen:

- (Legesenteret/legetenesta – ferdig i 2013)
- (Teknisk avdeling – under utarbeiding)
- Internkontroll
- Innkjøp
- Vedlikehald
- Kommuneøkonomien

Prosjekta er ikkje prioriterte og det er opp til utvalet og velje ut neste prosjekt. Utkast til prosjektmandat vil så bli handsama på neste møte, då endeleg bestilling kan gjerast.

Utvalet har så langt i perioden valt følgjande revisjonsprosjekt: «Legetenestene» som vart utarbeidd og handsama i 2013, og fylgt opp i 2014. Ein revisjon av «Teknisk sektor» er under utarbeiding og vil bli lagt fram for utvalet i februar 2015.

I samarbeid med dei andre eigarkommunane blei det gjennomført ein selskapskontroll av Interkommunalt Arkiv Rogland IKS i 2013, som blei fylgt opp i 2014.

Konkrete prosjekter kan veljast ut frå:

- opplysningar kome fram under regnskapsrevisjon,
- saker som har vore handsama i kommunestyre og kontrollutval,
- administrasjonens uttalte ønskjer og behov,
- erfaringar frå tilsvarande forvaltningsrevisjonsprosjekt hos andre oppdragsgivarar,
- forhold som har vært framme i media, nasjonalt eller lokalt,
- tilsyn utført av fylkesmannen eller anna tilsynsorgan.

Oppslag rundt om i landet om mislighald og ikkje etisk framferd har ført til at mange kontrollutval har ønska å sette søkelys på korleis kommunen arbeider med dette, både generelt og innan meir spesifikke tema. Det blir derfor gjennomført prosjekter innan blant anna:

- etikk og risikostyring - retningslinjer og oppfølging
- innkjøp

Vidare er mange utval merksame når det gjeld tenestetilbodet til spesielt utsette grupper i kommunane. Det gjennomførast prosjekter innan bl.a.:

- barnevern,
- avlastning,
- rusvern,
- spesialundervisning.

Det kan settast søkelys på korleis kommunen møter sine innbyggjarar, og korleis brukarane sjølv opplever tilbodet. Normalt er brukarperspektivet inkludert i alle analyser, men det kan nemnes noen typiske eksemplar som:

- kvalitet i skulesektoren,
- innspel frå innbyggjarane,
- kvalitet og produktivitet i byggesaker,
- utbyggingsområde,
- sjølvkost.

Det vil vere opp til utvalet å velja kva for prosjekt ein ynskjer å setja i bestilling no. Utvalet er delegert mynde til å fråvika planen dersom det vert naudsynt. Kva som er vesentleg kan ha endra seg noko sidan planen vart laga.

SEKRETARIATET SITT FRAMLEGG TIL VEDTAK:

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

Aksdal, 10.11.14



Odd Gunnar Høie
Rådgjevar/utvalssekretær

SAKSGANG		
Utval	Møtedato	Saksnummer
Kontrollutvalet	17.11.14	22/14

Saksansvarleg:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie	33	

FRAMLEGG TIL MØTEPLAN FOR 2015

Bakgrunn:

Med utgangspunkt i tidligere møtefrekvens (4-5 møter pr. år) er det sett opp forslag til møteplan for kontrollutvalet for 2015. Ved behov kan det også innkallast til ekstramøter. Møta vil som tidligere vara på måndagar, kl. 13.00.

Det er val av nytt kommunestyre i september og nytt kontrollutval vil kome saman til sitt fyste møte i november 2015.

Saksorientering:

På møtet om våren behandlar alltid kontrollutvalet kommunens årsmelding og rekneskap. I følge forskriftene kan ikkje formannskapet gjera vedtak i denne saka før den er behandla i kontrollutvalet. Dato for dette møtet vil derfor alltid vera avhengig av når det er planlagt behandling av årsmelding og rekneskap i formannskapet. Dersom det blir endringar vil det i så fall bli gitt beskjed om dette så snart det er kjent.

SEKRETARIATET SITT FRAMLEGG TIL VEDTAK:

Kontrollutvalet i Sauda vedtar følgjande møteplan for 2015:

MØTE	TIDSPUNKT	MERKNADER
Måndag 23. februar	Kl. 13.00	
Måndag 27. april	Kl. 13.00	
Torsdag 7. september	Kl. 13.00	
Måndag 16. november	Kl. 13.00	Nytt utval

Aksdal, 10.11.14



Odd Gunnar Høie

Rådgjevar/utvalssekretær

Sandra KW

Oversiktskalender 2015

Januar 2015 Uke Ma Ti On To Fr Lø Sø 1 1 2 3 4 2 5 6 7 8 9 10 11 3 12 13 14 15 16 17 18 4 19 20 21 22 23 24 25 5 26 27 28 29 30 31 5 ○ 13 ● 20 ● 27 ●	Februar 2015 Uke Ma Ti On To Fr Lø Sø 5 1 6 2 3 4 5 6 7 8 7 9 10 11 12 13 14 15 8 16 17 18 19 20 21 22 9 23 24 25 26 27 28 4 ○ 12 ● 19 ● 25 ●	Mars 2015 Uke Ma Ti On To Fr Lø Sø 9 1 10 2 3 4 5 6 7 8 11 9 10 11 12 13 14 15 12 16 17 18 19 20 21 22 13 23 24 25 26 27 28 29 14 30 31 5 ○ 13 ● 20 ● 27 ●
April 2015 Uke Ma Ti On To Fr Lø Sø 14 1 2 3 4 5 15 6 7 8 9 10 11 12 16 13 14 15 16 17 18 19 17 20 21 22 23 24 25 26 18 27 28 29 30 4 ○ 12 ● 18 ● 26 ●	Mai 2015 Uke Ma Ti On To Fr Lø Sø 18 1 2 3 19 4 5 6 7 8 9 10 20 11 12 13 14 15 16 17 21 18 19 20 21 22 23 24 22 25 26 27 28 29 30 31 4 ○ 11 ● 18 ● 25 ●	Juni 2015 Uke Ma Ti On To Fr Lø Sø 23 1 2 3 4 5 6 7 24 8 9 10 11 12 13 14 25 15 16 17 18 19 20 21 26 22 23 24 25 26 27 28 27 29 30 2 ○ 9 ● 16 ● 24 ●
Juli 2015 Uke Ma Ti On To Fr Lø Sø 27 1 2 3 4 5 28 6 7 8 9 10 11 12 29 13 14 15 16 17 18 19 30 20 21 22 23 24 25 26 31 27 28 29 30 31 2 ○ 8 ● 16 ● 24 ● 31 ○	August 2015 Uke Ma Ti On To Fr Lø Sø 31 1 2 32 3 4 5 6 7 8 9 33 10 11 12 13 14 15 16 34 17 18 19 20 21 22 23 35 24 25 26 27 28 29 30 36 31 7 ● 14 ● 22 ● 29 ○	September 2015 Uke Ma Ti On To Fr Lø Sø 36 1 2 3 4 5 6 37 7 8 9 10 11 12 13 38 14 15 16 17 18 19 20 39 21 22 23 24 25 26 27 40 28 29 30 5 ● 13 ● 21 ● 28 ○
Oktober 2015 Uke Ma Ti On To Fr Lø Sø 40 1 2 3 4 41 5 6 7 8 9 10 11 42 12 13 14 15 16 17 18 43 19 20 21 22 23 24 25 44 26 27 28 29 30 31 4 ● 13 ● 20 ● 27 ○	November 2015 Uke Ma Ti On To Fr Lø Sø 44 1 45 2 3 4 5 6 7 8 46 9 10 11 12 13 14 15 47 16 17 18 19 20 21 22 48 23 24 25 26 27 28 29 49 30 3 ● 11 ● 19 ● 25 ○	Desember 2015 Uke Ma Ti On To Fr Lø Sø 49 1 2 3 4 5 6 50 7 8 9 10 11 12 13 51 14 15 16 17 18 19 20 52 21 22 23 24 25 26 27 53 28 29 30 31 3 ● 11 ● 18 ● 25 ○
1. jan Nyttårsdag 21. jan Prinsesse Ingrid Alexandra, 11 år 6. feb Samefolkets dag 8. feb Morsdag 14. feb St. Valentines dag 15. feb Fastelavn 21. feb Kong Harald, 78 år 20. mar Vårjevndøgn 21. mar Offisielt vårjevndøgn 29. mar Sommertid start 29. mar Palmesøndag 2. apr Skjærtorsdag 3. apr Langfredag	5. apr 1. påskedag 6. apr 2. påskedag 1. mai Off. høgtidsdag 8. mai Friggjøringsdag 1945 14. mai Kr. Himmelfartsdag 17. mai Grunnlovsdag 1814 24. mai 1. pinsedag 25. mai 2. pinsedag 7. jun Unionsoppløsning 1905 21. jun Sommersolverv 23. jun Jonsokatten 4. jul Dronning Sonja, 78 år 20. jul Kronprins Haakon, 42 år 29. jul Olsokdagen	19. aug Kronprinsesse Mette-Marit, 42 år 23. sep Høstjevndøgn 25. okt Sommertid slutt 31. okt Halloween 1. nov Allehelgensdag 8. nov Farsdag 29. nov 1. søndag i advent 13. des Luciadagen 22. des Vintersolverv 25. des 1. juledag 26. des 2. juledag