

SAUDA KONTROLLUTVALG

PROTOKOLL

Torsdag **27. januar 2022** ble det avholdt møte i Sauda kontrollutvalg under ledelse av utvalgets leder Odd Magne Lønseth.

MØTESTED:	Folkets hus, møterom
MØTESTART/-SLUTT:	kl. 14.00 – kl. 16.00
MØTENDE MEDLEMMER:	Odd Magne Lønseth (Ap), Ola M. Birkeland (Sp), Lillian Nordengen (Sp) og Øyvind Djuv (H)
FORFALL:	Anne-Brit Veastad Opheim (Ap) og 1.vara Lisa Stornes (SV)
MØTENDE VARAMEDLEMER:	2. vara Egil Bakke (Ap)
FRA SEKRETARIATET MØTTE:	Seniorrådgiver Odd Gunnar Høie, Haugaland kontrollutvalgssekretariat IKS
FRA ROGALAND REVISJON IKS MØTTE:	Oppdragsansvarlig revisor Tore Kristensen
FRA ADMINISTRASJONEN MØTTE:	Rådmann Rune Kloster Tvedt
ANDRE SOM MØTTE:	Ordfører Asbjørn Birkeland (Sp)
MERKNADER TIL INNKALLING:	Ingen
MERKNADER TIL SAKSLISTE:	Ingen

FØLGENDE SAKER BLE BEHANDLET:

SAK 01/22 GODKJENNING AV PROTOKOLL 04.11.21

Sekretariatets innstilling:

Protokollen fra møte i Sauda kontrollutvalg 04.11.21 godkjennes

Behandling i kontrollutvalget 27.01.22:

Utvalget hadde ingen merknader til protokollen.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 27.01.22:

Protokollen fra møte i Sauda kontrollutvalg 04.11.21 godkjennes.

SAK 02/22 ORIENTERING OM OFFENTLIGE ANSKAFFELSER OG KOFA-SAKER V/RÅDMANNEN

Sekretariatets innstilling:

Sauda kontrollutvalg tar rådmannens utredning om offentlige anskaffelser og KOFA-saker til orientering.

Behandling i kontrollutvalget 27.01.22:

Rådmannen viste til den skriftlige tilbakemeldingen som var vedlagt saken, og utdypet sitt svar. Reglementet rundt offentlige anskaffelser er komplekst, og det er krevende å gjennomføre alt korrekt. Noen bransjer har veldig lav terskel for å sende inn klager til KOFA, noe som bidrar til at disse bransjene har et høyt konfliktnivå.

Rådmannen har sett på de sakene der kommunen har blitt felt i KOFA. Det jobbes internt med å bedre rutinene og å heve kunnskapsnivået. Kommunen har avtale med kommuneadvokaten i Karmøy, slik at det har blitt lettere for de ansatte å få hjelp til juridiske vurderinger.

Rådmannen svarte på spørsmål om blant annet bruken av konsulenter og interkommunalt samarbeid.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 27.01.22:

Sauda kontrollutvalg tar rådmannens utredning om offentlige anskaffelser og KOFA-saker til orientering.

SAK 03/22 BESTILLING AV FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT «INNKJØP - KONTRAKTSINNGÅELSER/ OPPFØLGING»

Sekretariatets innstilling:

Sauda kontrollutvalg bestiller forvaltningsrevisjon av «Innkjøp- kontraktsinngåelser/ oppfølging» i henhold til vedlagte prosjektplan /med eventuelle endringer som kommer frem i møtet. Oppdraget bestilles av Rogaland Revisjon IKS innenfor en ramme på 200 timer.

Behandling i kontrollutvalget 27.01.22:

Revisor gjorde kort greie for mandatet. Medlemmene drøftet mandatet. Utvalget var enige om å bruke rehabiliteringen av rådhuset som ett case. Leder mente at også den første fasen, behovskartlegging burde være en del av prosjektet, i hvert fall i casen om rådhuset. Revisor noterte seg de ulike innspillene, og vil utarbeide et revidert prosjektmandat.

Utvalget var enige at alle medlemmene skulle ha mulighet for å kommentere et oppdatert prosjektmandat, før endelig bestilling ble gjort.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 27.01.22:

Sauda kontrollutvalg bestiller forvaltningsrevisjon av «Innkjøp- kontraktsinngåelser/ oppfølging» i henhold til oppdatert prosjektplan når den foreligger, og alle medlemmene har fått kommet med sine kommentarer. Utvalgsleder gir endelig godkjenning.

Oppdraget bestilles av Rogaland Revisjon IKS innenfor en ramme på 200 timer.

SAK 04/22 PLAN FOR ORIENTERINGER FRA ADMINISTRASJONEN ELLER SELSKAPER

Sekretariatets innstilling:

Sauda kontrollutvalg vedtar følgende plan for orienteringer fra administrasjonen eller selskaper:

1. møte 2022 Offentlige anskaffelser og KOFA-saker v/rådmannen
2. møte 2022
3. møte 2022
4. møte 2022

Tidsrammen settes til 30-40 min. inklusiv spørsmål.

Sekretariatet gis fullmakt til å invitere i en annen rekkefølge enn listen dersom den/de som inviteres ikke har anledning til å stille i det aktuelle møtet.

Behandling i kontrollutvalget 27.01.22:

Leder innledet om saken. Medlemmene foreslo å få orienteringer fra/om følgende: Sauda Energi AS, Sauda Folkets Hus AS, og fra rådmannen om PWC-rapporten, oppvekst/trygg skolehverdag og «det grønne skiftet».

Medlemmene drøftet og ble enige om hvem som skal skulle inviteres når, innholdet og tema for orienteringene.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 27.01.22:

Sauda kontrollutvalg vedtar følgende plan for orienteringer fra administrasjonen eller selskaper:

- 12.05.22 *Sauda Energi AS*
15.09.22 *Sauda Folkets Hus AS*
10.11.22 *oppfølging av PVC-rapport v/rådmannen*

1. møte 2023 *oppvekst – trygg skolehverdag v/rådmannen*
2. møte 2023 *kommunens håndtering av «det grønne skiftet» v/rådmannen*

Tidsrammen settes til 30-40 min. inklusiv spørsmål.

Sekretariatet gis fullmakt til å invitere i en annen rekkefølge enn listen dersom den/de som inviteres ikke har anledning til å stille i det aktuelle møtet.

SAK 05/22 REVISORS RISIKO- OG VESENTLIGHETS-VURDERINGER – FORENKLET ETTERLEVESE-KONTROLL FOR 2021

Sekretariatets innstilling:

Sauda kontrollutvalg tar revisors risiko- og vesentlighetsvurderinger for revisjonsåret 2021 til orientering.

Behandling i kontrollutvalget 27.01.22:

Regnskapsrevisor Tore Kristensen orienterte og viste en presentasjon. Han gjorde greie for bakgrunnen og lovgrunnlaget for denne kontrollen. Kristensen viste eksempler på aktuelle område for etterlevingskontrollen. Revisor mente at etter deres vurderinger var «gaver, representasjon, bevertning og reiseregninger» det mest aktuelle området i år.

Utvalget hadde ingen merknader.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 27.01.22:

Sauda kontrollutvalg tar revisors risiko- og vesentlighetsvurderinger for revisjonsåret 2021 til orientering.

SAK 06/22 KONTROLLUTVALGETS ÅRSPLAN FOR 2022

Sekretariatets innstilling:

Sauda kontrollutvalg godkjenner årsplan for 2022 (med evt. endringer/tillegg).

Behandling i kontrollutvalget 27.01.22:

Leder innledet om saken.

Øyvind Djuv (H) fremmet følgende skriftlige forslag til tillegg under punkt 2 om «Mål for kontrollutvalget i Sauda»:

«Kontrollutvalet skal vera «vaktbikkja» for innbyggjerane i Sauda. Me skal arbeida for at informasjon frå administrasjonen og politikerane kjem fram til innbyggjerane, og at spørsmål til kommunen blir besvart».

Medlemmene drøftet forslaget. Djuv mente blant annet at kommunen ikke besvarte alle henvendelser. Medlemmene var enige med Djuv at det var alvorlig, hvis dette stemte.

Ordføreren opplyste at han prøvde å besvare alle henvendelser han fikk, som omhandlet politikk.

Rådmannen kommenterte at administrasjonen kunne bli bedre på journalføring, særlig av e-postkorrespondanse.

Flertallet av utvalget mente at punkt 2 i planen var dekkende, og støttet ikke forslaget. Leder mente utvalget fikk vurdere om de skulle komme tilbake til Djuv sitt forslag på et senere tidspunkt.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 27.01.22:

Sauda kontrollutvalg godkjenner årsplan for 2022.

SAK 07/22 ÅRSMELDING FOR KONTROLLUTVALGET 2021

Sekretariatets innstilling:

Sauda kontrollutvalg godkjenner årsmeldingen for 2021 (med evt. endringer/tillegg).

Innstilling til kommunestyret:

Sauda kommunestyre tar kontrollutvalgets årsmelding for 2021 til orientering.

Behandling i kontrollutvalget 27.01.22:

Utvalget hadde ingen merknader og sluttet seg til innholdet, slik det var fremlagt.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 27.01.22:

Sauda kontrollutvalg godkjenner årsmeldingen for 2021.

og innstilling til kommunestyret:

Sauda kommunestyre tar kontrollutvalgets årsmelding for 2021 til orientering.

SAK 08/22 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 27.01.22

1. Statusrapport pr. januar 2022
2. Oversikt over kostnadene til kontroll og revisjon 2021
3. Tertialrapport pr. 31.12.21 fra Rogaland Revisjon IKS
4. Protokoll fra repr. møte i Haugaland Vekst IKS 10.12.21
5. Oppsummering fra konferansen i Sandnes 02.12.21 v/utvalgssekretær
6. Statsforvalteren i Rogaland - Informasjon om statlige tilsyn med kommunene i 2022
7. Henvendelse fra Fagforbundet v/utvalgsleder og/el. sekretær (muntlig)

Behandling i kontrollutvalget 27.01.22:

Leder orienterte under pkt. 7 om at Fagforbundet hadde tatt kontakt i november 2021 og spurt om råd i forbindelse med en varslings sak. Sekretariatet hadde vist til at kontrollutvalget ikke har erfaring med varslings saker og at utvalget ikke skal behandle enkeltsaker.

Fagforbundet mente at kommunen manglet rutiner for varsling og at de etiske retningslinjene ikke hadde vært revidert siden 1996. De stilte også spørsmål ved habilitetsvurderingene i denne varslings saken.

Medlemmene drøftet opplysningen som kom fram. Utvalget vedtok å be rådmannen orientere i neste møte om kommunen sine rutiner for varsling, de etiske retningslinjene og rutiner for habilitetsvurdering.

Enstemmig vedtatt i kontrollutvalget 27.01.22:

Referatsakene 1 – 7 blir tatt til orientering.

Sauda kontrollutvalg ber rådmannen om en skriftlig orientering, og å delta i neste møte for å gjøre rede for kommunen sine rutiner for varsling, de etiske retningslinjene og rutiner for habilitetsvurdering.

EVENTUELT

Ingen saker ble meldt eller tatt opp.

Neste møte: torsdag 12.05.22 – kl. 14.00

Foreløpige saker: orientering fra Sauda Energi AS, orientering fra rådmannen, kommunens årsregnskap og forenklet etterlevelseskontroll.

Sauda/Aksdal, 27.01.22

Odd Magne Lønseth
Leder

Odd Gunnar Høie
Kontrollutvalgssekretær