

## Møteprotokoll

### Sauherad kontrollutvalg

Dato: 03.04.2017 kl. 10:00 – 12:30  
Sted: Kommunestyresalen, Akkerhaugen  
Arkivsak: 17/00971

Til stede: Leder Helge Arnes, nestleder Gunhild Kleven Ripegut, medlem Roar Darrud, sekretær Marianne Lundeberg, oppdragsrevisor Aud Lie Solheim

Møtende  
varamedlemmer:

Forfall:

Andre: Assisterende rådmann / Kommunalsjef Mona Slaaen, Ordfører Mette Haugholt.

Protokollfører: Marianne Lundeberg

Sakskart	Side
<b>Møteinnkalling</b>	
<a href="#">2/17</a> 17/00971-11 Godkjenning av møteinnkalling 03.04.2017	3
<b>Møteprotokoll</b>	
<a href="#">2/17</a> 17/00971-9 Godkjenning av møteprotokoll fra møte 28.02.2017	4
<a href="#">3/17</a> 17/00971-10 Godkjenning av møteprotokoll fra møte 29.03.2017	5
<b>Saker til behandling</b>	
<a href="#">9/17</a> 17/00977-3 Referatsaker i møte 03.04.2017 - Sauherad kontrollutvalg	6
<a href="#">10/17</a> 17/01585-3 Sauherad kommunes rutiner og kontrollutvalgets ansvar i	7

---

forbindelse med misligheter			
<a href="#">11/17</a>	17/00973-3	Eventuelt i møte 03.04.2017 - Sauherad kontrollutvalg	8
<a href="#">12/17</a>	17/05186-3	Sauherad kommunes årsregnskap og årsberetning 2016 - kontrollutvalgets uttalelse	9

---

Sauherad, 03.04.2017

Kontrollutvalgsleder  
Helge Aarnes

Sekretær  
Marianne Lundeberg

## **Møteinnkalling**

### **2/17 Godkjenning av møteinnkalling 03.04.2017**

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Sauherad kontrollutvalg	03.04.2017	2/17

#### **Forslag fra sekretariatet:**

Møteinnkalling til møte 03.04.2017 godkjennes.

#### **Møtehandsaming**

Møteinnkalling til møte 03.04.2017 ble lagt frem for godkjenning.

#### **Votering**

Enstemmig.

#### **Vedtak**

*Møteinnkalling til møte 03.04.2017 godkjennes.*

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

## **Møteprotokoll**

### **2/17 Godkjenning av møteprotokoll fra møte 28.02.2017**

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Sauherad kontrollutvalg	03.04.2017	2/17

Forslag fra sekretariatet:

*Møteprotokoll fra møte 28.02.2017 godkjennes.*

#### **Møtehandsaming**

Møteprotokoll fra møte 28.02.2017 ble lagt frem for godkjenning.

#### **Votering**

Enstemmig.

#### **Vedtak**

*Møteprotokoll fra møte 28.02.2017 godkjennes.*

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

### **3/17 Godkjenning av møteprotokoll fra møte 29.03.2017**

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Sauherad kontrollutvalg	03.04.2017	3/17

Forslag fra sekretariatet:

*Møteprotokoll fra møte 29.03.2017 godkjennes.*

#### **Møtehandsaming**

Møteprotokoll fra møte 29.03.2017 ble lagt frem for godkjenning.

#### **Votering**

Enstemmig.

#### **Vedtak**

*Møteprotokoll fra møte 29.03.2017 godkjennes.*

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

## **Saker til behandling**

### **9/17 Referatsaker i møte 03.04.2017 - Sauherad kontrollutvalg**

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Sauherad kontrollutvalg	03.04.2017	9/17

Forslag fra sekretariatet:

*Saken tas til orientering.*

#### **Møtehandsaming**

Følgende ble tatt opp:

- 1) Henvendelse fra Midt-Telemark næringspark AS om reguleringsendring på Brenna (sak 15/17 i Utvalg for næring, plan og teknikk 13.03.2017) – til orientering. Leder Helge Aarnes la frem henvendelsen for kontrollutvalget. Sekretariatet og leder lager sammen en sak på rådmannens internkontroll i denne forbindelse, som kommer opp i et senere møte.
- 2) Kommunestyrebehandling av KU-sak 7/17 «Feil ved valg av kontrollutvalg for 2015-2019 – Sauherad kommune». Saken behandles i kommunestyret 30.03.2017. Innstilling fra valgkomiteen 20.03.2017 er vedlagt. Kommunestyrets vedtak ettersendes.
- 3) Generalforsamling IRMAT AS 06.06.2017.
- 4) Vårkonferanse Temark, Vrådal, fredag 21.04.2017.
- 5) Rapport på eierskapskontroll: «Styre - valg, evaluering og styresammensetning» er oversendt til utvalget fra revisjonen. Saken legges frem for utvalget på neste møte.
- 6) Endring i møtedato for møtet i mai; 08.05.2017 går ut. Ny dato 15.05.2017.

#### **Votering**

Enstemmig.

#### **Vedtak**

Saken tas til orientering.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

## **10/17 Sauherad kommunes rutiner og kontrollutvalgets ansvar i forbindelse med misligheter**

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Sauherad kontrollutvalg	03.04.2017	10/17

### **Forslag fra sekretariatet:**

Kontrollutvalget tar forelagt sak om Sauherad kommunes rutiner og kontrollutvalgets ansvar i forbindelse med misligheter til orientering.

Kontrollutvalget ber rådmannen om å få forelagt en årsoversikt over økonomiske uregelmessigheter og misligheter.

Kontrollutvalget anmoder rådmannen om å se til at kommunen har tilfredsstillende internkontroll for å forhindre misligheter, og at revisjonen skal varsles (som videre skal varsle kontrollutvalget) i de tilfeller hvor det avdekkes misligheter.

### **Møtehandsaming**

Sekretariatet la frem bakgrunn for saken. Assisterende rådmann/kommunalsjef Mona Slaaen møtte i kontrollutvalget og orienterte om kommunens rutiner og omfanget av slike saker i kommunen. Ordfører Mette Haugholt var tilstede i saken.

### **Votering**

Enstemmig.

### **Vedtak**

***Kontrollutvalget tar forelagt sak om Sauherad kommunes rutiner og kontrollutvalgets ansvar i forbindelse med misligheter til orientering.***

***Kontrollutvalget anmoder rådmannen om å se til at kommunen har tilfredsstillende internkontroll for å forhindre misligheter, og at revisjonen skal varsles (som videre skal varsle kontrollutvalget) i de tilfeller hvor det avdekkes misligheter.***

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

## **11/17 Eventuelt i møte 03.04.2017 - Sauherad kontrollutvalg**

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Sauherad kontrollutvalg	03.04.2017	11/17

### **Møtehandsaming**

- Sekretariatet informerte om en mulig henvendelse fra Bø kontrollutvalg om en mulig selskapskontroll av Irmat AS.

### **Votering**

Enstemmig.

### **Vedtak**

Saken tas til orientering

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]



## **12/17 Sauherad kommunes årsregnskap og årsberetning 2016 - kontrollutvalgets uttalelse**

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Sauherad kontrollutvalg	03.04.2017	12/17

### **Forslag fra sekretariatet:**

Kontrollutvalgets uttalelse til Sauherad kommunes årsregnskap 2016:

Kontrollutvalget har behandlet Sauherad kommunes årsregnskap for 2016. Sammen med årsregnskapet forelå årsberetning fra rådmannen. Telemark kommunerevisjon IKS har avlagt revisjonsberetning samt rapport vedrørende årsregnskapet.

Driftsregnskapet viser kr 230 655 783 til fordeling drift og et regnskapsmessig mindreforbruk på kr 9 419 904. Investeringsregnskapet er avsluttet i balanse.

Utvalget baserer sin behandling på revisjonens arbeid, revisors beretning og rapport til kontrollutvalget. Kontrollutvalget mener at presentasjonen av årsregnskapet med tilhørende spesifikasjoner og noter tilfredsstillende brukernes informasjonsbehov og gir et riktig inntrykk av de forhold som årsrapporten til rådmannen omhandler.

Kontrollutvalget anbefaler at Sauherads kommunes årsregnskap og årsmelding for 2016 godkjennes. Revisors rapport til kontrollutvalget vedrørende årsregnskapet for 2016, datert 29.03.2017 er vedlagt.

Uttalelsen sendes til kommunestyret.

Kopi av uttalelsen sendes formannskapet.

### **Møtehandsaming**

Assisterende rådmann /Kommunalsjef Mona Slaaen og Ordfører Mette Haugholt la frem Sauherad kommunes årsregnskap 2016 sammen med årsregnskapet. Oppdragsrevisor Aud Lie Solheim la frem rapport om revisjon av regnskapet for Sauherad kommune for 2016.

### **Votering**

Enstemmig.

### **Vedtak**

***Kontrollutvalgets uttalelse til Sauherad kommunes årsregnskap 2016:***

***Kontrollutvalget har behandlet Sauherad kommunes årsregnskap for 2016 sammen med årsregnskapet forelå årsberetning fra rådmannen. Telemark kommunerevisjon IKS har avlagt revisjonsberetning samt rapport vedrørende årsregnskapet.***

***Driftsregnskapet viser kr 230 655 783 til fordeling drift og et regnskapsmessig mindreforbruk på kr 9 419 904. Investeringsregnskapet er avsluttet i balanse.***

***Utvalget baserer sin behandling på revisjonens arbeid, revisors beretning og rapport til kontrollutvalget. Kontrollutvalget mener at presentasjonen av årsregnskapet med tilhørende***

*spesifikasjoner og noter tilfredsstillende brukernes informasjonsbehov og gir et riktig inntrykk av de forhold som årsrapporten til rådmannen omhandler.*

*Kontrollutvalget anbefaler at Sauherads kommunes årsregnskap og årsmelding for 2016 godkjennes.*

*Revisors rapport til kontrollutvalget vedrørende årsregnskapet for 2016, datert 29.03.2017 er vedlagt.*

*Uttalelsen sendes til kommunestyret.*

*Kopi av uttalelsen sendes formannskapet.*

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]