

Møteprotokoll

Sauherad kontrollutvalg

Dato: 26.02.2018 kl. 9:00
Sted: Kommunestyresalen
Arkivsak: 18/00170

Til stede: Helge Aarnes
Gunhild Kleven Ripegutu
Roar Darrud
Hanna Nyborg Storm

Møtende
varamedlemmer:

Forfall: Jarl Olav Rugtveit

Andre: Rådmann Åse Egeland (sak 7/18)
Kommunalsjef stab, støtte og utvikling Mona Slaaen (sak 7/18)
Kommunalsjef oppvekst Beate Darrud (7/18)

Ordfører i Sauherad Mette Haugholt (sak 7/18)
Ordfører i Bø Olav Kasland (sak 7/18)

Forvaltningsrevisor Anne Hagen Stridsklev (sak 7/18)
Oppdragsrevisor Birgitte Lindner Bøen

Sekretær Ingebjørg Liland

Protokollfører: Ingebjørg Liland

Sak 7/18 Forvaltningsrevisjonsrapport del 1 – Midt-Telemark barnevernstjeneste, ble lagt frem for kontrollutvalgene i Bø og Sauherad.

Sakskart

Side

Møteinnkalling

[1/18](#) 18/00170-1 Godkjenning av innkalling til møte 26.02.2018

3

Møteprotokoll

| | | | |
|----------------------|------------|--|---|
| 1/18 | 18/00170-2 | Godkjenning av protokoll fra møte 11.12.2017 | 4 |
|----------------------|------------|--|---|

Saker til behandling

| | | | |
|----------------------|------------|---|---|
| 1/18 | 18/03369-1 | Årsmelding 2017 for kontrollutvalget - Sauherad Kommune | 5 |
|----------------------|------------|---|---|

| | | | |
|----------------------|------------|---|---|
| 2/18 | 18/03367-1 | Årsrapport og årsregnskap 2017 for skatteoppkreveren - Sauherad kommune | 6 |
|----------------------|------------|---|---|

| | | | |
|----------------------|------------|------------------------------------|---|
| 3/18 | 18/00187-1 | Orientering fra revisor 26.02.2018 | 7 |
|----------------------|------------|------------------------------------|---|

| | | | |
|----------------------|------------|---|---|
| 4/18 | 18/02464-2 | Forvaltningsrevisors egenvurdering av uavhengighet 2018 | 8 |
|----------------------|------------|---|---|

| | | | |
|----------------------|------------|-------------------------|---|
| 5/18 | 18/00173-1 | Referatsaker 26.02.2018 | 9 |
|----------------------|------------|-------------------------|---|

| | | | |
|----------------------|------------|-----------------------------|----|
| 6/18 | 18/00180-1 | Eventuelt i møte 26.02.2018 | 10 |
|----------------------|------------|-----------------------------|----|

| | | | |
|----------------------|-------------|--|----|
| 7/18 | 17/03425-18 | Forvaltningsrevisjonsrapport del 1- Midt-Telemark barnevernssamarbeid - Sauherad kommune | 11 |
|----------------------|-------------|--|----|

Akkerhaugen, 26.02.2018

Helge Aarnes
Kontrollutvalgsleder

Ingebjørg Liland
Sekretær

Møteinnkalling

1/18 Godkjenning av innkalling til møte 26.02.2018

| Behandlet av | Møtedato | Saknr |
|---------------------------|------------|-------|
| 1 Sauherad kontrollutvalg | 26.02.2018 | 1/18 |

Forslag fra sekretariatet:

Møteinnkallingen til møtet 26.02.2018 godkjennes.

Møtebehandling

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Møteinnkallingen til møtet 26.02.2018 godkjennes.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

Møteprotokoll

1/18 Godkjenning av protokoll fra møte 11.12.2017

| Behandlet av | Møtedato | Saknr |
|---------------------------|------------|-------|
| 1 Sauherad kontrollutvalg | 26.02.2018 | 1/18 |

Forslag fra sekretariatet:

Møteprotokoll fra møte 11.12.2017 godkjennes.

Møtebehandling

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Møteprotokoll fra møte 11.12.2017 godkjennes.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

Saker til behandling

1/18 Årsmelding 2017 for kontrollutvalget - Sauherad Kommune

| Behandlet av | Møtedato | Saknr |
|---------------------------|------------|-------|
| 1 Sauherad kontrollutvalg | 26.02.2018 | 1/18 |

Forslag fra sekretariatet:

Kontrollutvalget godkjenner årsmeldingen for 2017 slik den foreligger.

Kontrollutvalgets innstilling til kommunestyret:

«Kommunestyret tar Årsmelding 2017 for Sauherad kontrollutvalg til orientering, og anser den for å gi en tilfredsstillende oversikt over kontrollutvalgets aktivitet i 2017.

Møtebehandling

Følgende feil rettes: Feil i navnet til Hanna Nyborg Storm

Der er feler steder i årsmeldingen henvist til bystyret. Bystyret skal rettes til kommunestyret.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Kontrollutvalget godkjenner årsmeldingen for 2017 slik den foreligger.

Kontrollutvalgets innstilling til kommunestyret:

«Kommunestyret tar Årsmelding 2017 for Sauherad kontrollutvalg til orientering, og anser den for å gi en tilfredsstillende oversikt over kontrollutvalgets aktivitet i 2017.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

2/18 Årsrapport og årsregnskap 2017 for skatteoppkreveren - Sauherad kommune

| | | |
|---------------------------|------------|-------|
| Behandlet av | Møtedato | Saknr |
| 1 Sauherad kontrollutvalg | 26.02.2018 | 2/18 |

Forslag fra sekretariatet:

Saken tas til orientering.

Møtebehandling

Sekretær gikk gjennom årsrapporten fra skatteoppkreveren i Sauherad kommune.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Saken tas til orientering.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

3/18 Orientering fra revisor 26.02.2018

| | | |
|---------------------------|------------|-------|
| Handsama av | Møtedato | Saknr |
| 1 Sauherad kontrollutvalg | 26.02.2018 | 3/18 |

Forslag fra sekretariatet:

Saken legges frem uten innstilling.

Møtehandsaming

Oppdragsrevisor Birgitte Lindner Bøen gav utvalget en orientering om den løpende revisjonen i kommunen.

Forslag til vedtak: Saken tas til orientering.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Saken tas til orientering.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

4/18 Forvaltningsrevisors egenvurdering av uavhengighet 2018

| Behandlet av | Møtedato | Saknr |
|---------------------------|------------|-------|
| 1 Sauherad kontrollutvalg | 26.02.2018 | 4/18 |

Forslag fra sekretariatet:

Saken tas til orientering.

Møtebehandling

Sekretær og oppdragsrevisor kommenterte uavhengighetserklæringen til forvaltningsrevisor.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Saken tas til orientering.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

5/18 Referatsaker 26.02.2018

| Behandlet av | Møtedato | Saknr |
|---------------------------|------------|-------|
| 1 Sauherad kontrollutvalg | 26.02.2018 | 5/18 |

Forslag fra sekretariatet:

Referatsakene tas til orientering

Møtebehandling

1. Referatsaker

- NKRF sin kontrollutvalgskonferanse på Gardermoen 7-8. februar – betraktninger
- Temark har vårkonferanse 19. april i Kristiansand
- Eierskapsmelding – Sauherad kommune
- Tilsyn – Kommunen som barnehagemyndighet

2. Neste møte 16.04.18 kl. 09:00

- Sauherad kommunes årsregnskap 2017
- Oppfølging av forvaltningsrevisjon – Arkiv og dokumenthåndtering
- Referatsaker/eventuelt

Leder kan ikke møte 16.04.2018. Sekretariatet skal se om det er mulig å endre møtedato.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Referatsakene tas til orientering

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

6/18 Eventuelt i møte 26.02.2018

| Behandlet av | Møtedato | Saknr |
|---------------------------|------------|-------|
| 1 Sauherad kontrollutvalg | 26.02.2018 | 6/18 |

Møtebehandling

Kontrollutvalget hadde i forkant av møtet fått en henvendelse vedrørende behandlingen av grensejusteringen i Sauherad kommune i fellesnemda til nye Midt-Telemark kommune.

Sekretariatet sendte fredag et spørsmål i saken til rådmann i Sauherad kommune. Kontrollutvalget fikk oversendt svar fra rådmannen ved møtestart og se nærmere på svaret før de vurderer saken videre.

Forslag til vedtak: Saken tas til orientering.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Saken tas til orientering.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

7/18 Forvaltningsrevisjonsrapport del 1- Midt-Telemark barnevernssamarbeid - Sauherad kommune

| | | |
|---------------------------|------------|-------|
| Behandlet av | Møtedato | Saknr |
| 1 Sauherad kontrollutvalg | 26.02.2018 | 7/18 |

Forslag fra sekretariatet:

Sauherad kontrollutvalg tar forvaltningsrevisjonsrapport del 1 Midt-Telemark barnevern – økonomistyring og saksbehandling til orientering.

Innstilling til kommunestyret:

Sauherad, Bø og Nome bør i felleskap avtale rutiner som sikrer at Midt-Telemark barneverntjeneste

- har realistiske budsjett,
- rapporterer på budsjett og økonomi slik kommuneloven krever, og
- har hensiktsmessige fordelingsnøkler.

Sauherad, Bø og Nome bør hver for seg

- sikre at kommunens budsjett for administrasjon av barnevernstjenesten og for barnevernstiltak er realistiske.

Sauherad som vertskommune bør

- sikre at barnevernstjenestens budsjettforslag er realistiske og at regnskap blir riktig ført, fordelt og rapportert,
- sikre at barnevernstjenestens rapportering til samarbeidskommunene om utgifter til barnevernstiltak er korrekt,
- etablere internkontroll som sikrer at kommunen utfører oppgavene i samsvar med barnevernloven, og
- etablere ytterligere tiltak for å sikre at barneverntjenesten utfører sine arbeidsoppgaver i samsvar med barnevernloven.

Rådmannen bes komme tilbake til kontrollutvalget med en skriftlig plan for tiltak som settes i gang for å følge opp vedtaket og rapportens anbefalinger i utvalgets septembermøte 2018. Senest i kontrollutvalgets første møte i 2019 bes rådmannen gi kontrollutvalget en skriftlig tilbakemelding om hvordan vedtaket og rapportens anbefalinger er fulgt opp og hvilken effekt dette arbeidet har gitt.

Møtebehandling

TKR IKS v/ Anne Hagen Stridsklev la fram forvaltningsrevisjonsrapport del 1 Midt-Telemark barnevern – økonomistyring og saksbehandling til orientering.

Rådmann Åse Egeland, kommunalsjef Stab, støtte og utvikling Mona Slaaen, kommunalsjef Oppvekst Beate Darrud, ordfører i Sauherad kommune Mette Haugholt og ordfører i Bø kommune Olav Kasland var tilstede under fremleggingen av rapporten.

Kontrollutvalget i Nome kommune behandlet rapporten i sitt møte 22.02.18.

Saksutskrift fra saken i Nome kontrollutvalg, samt dokument fra rådmann i Nome kommune Bjørn G. Andersen, «saksbehandlingsfeil ved kontrollutvalgenes saksbehandling i saker som

vedrører administrative vertskommunesamarbeid etter kl § 28» ble sendt til kontrollutvalgsmedlemmene i Sauherad, i forkant av møtet.

Kontrollutvalget i Bø kommune behandlet rapporten i møtet 26.02.2018, og tok rapporten til orientering. De sendte en anmodning til kontrollutvalget i Sauherad om å endre frist for første oppfølgingsrapport fra rådmann til utgangen av august 2018.

Kontrollutvalget tok innspillene fra Nome kontrollutvalg og Bø kontrollutvalg til etterretning.

Forslag til vedtak ble lagt frem for votering med følgende endringer:

Første setning i andre avsnitt endres til «Innstilling til kommunestyrene i Sauherad, Bø og Nome:»

Femte avsnitt endres til: «Rådmannen bes komme tilbake til kontrollutvalget med en skriftlig plan for tiltak som settes i gang for å følge opp vedtaket og rapportens anbefalinger innen utgangen av august 2018.»

Votering

Enstemmig for forslag til vedtak med endringer.

Vedtak

Sauherad kontrollutvalg tar forvaltningsrevisjonsrapport del 1 Midt-Telemark barnevern – økonomistyring og saksbehandling til orientering.

Innstilling til kommunestyrene i Sauherad, Bø og Nome:

Sauherad, Bø og Nome bør i felleskap avtale rutiner som sikrer at Midt-Telemark barneverntjeneste:

- har realistiske budsjett,
- rapporterer på budsjett og økonomi slik kommuneloven krever, og
- har hensiktsmessige fordelingsnøkler.

Sauherad, Bø og Nome bør hver for seg:

- sikre at kommunens budsjett for administrasjon av barnevernstjenesten og for barnevernstiltak er realistiske.

Sauherad som vertskommune bør:

- sikre at barnevernstjenestens budsjettforslag er realistiske og at regnskap blir riktig ført, fordelt og rapportert,
- sikre at barnevernstjenestens rapportering til samarbeidskommunene om utgifter til barnevernstiltak er korrekt,
- etablere internkontroll som sikrer at kommunen utfører oppgavene i samsvar med barnevernloven, og
- etablere ytterligere tiltak for å sikre at barneverntjenesten utfører sine arbeidsoppgaver i samsvar med barnevernloven.

Rådmannen bes komme tilbake til kontrollutvalget med en skriftlig plan for tiltak som settes i gang for å følge opp vedtaket og rapportens anbefalinger i utvalgets septembermøte 2018. Senest i kontrollutvalgets første møte i 2019 bes rådmannen gi kontrollutvalget en skriftlig tilbakemelding om hvordan vedtaket og rapportens anbefalinger er fulgt opp og hvilken effekt dette arbeidet har gitt.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]