

## Møteprotokoll

### Sauherad kontrollutvalg

Dato: 11.06.2018 kl. 9:00 – 12:30  
Sted: Kommunestyresalen  
Arkivsak: 18/00170

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

Møtende  
varamedlemmer:

Forfall: Jarl Olav Rugtveit

Andre: Kommunalsjef oppvekst Beate Darrud (sak 17/18)

Kontrollutvalget i Bø (sak 15 og 17/18)  
Kontrollutvalget i Nome (sak 17/18)

Forvaltningsrevisor Anne Hagen Stridsklev (sak 17/18)  
Forvaltningsrevisor Dag Oftung (sak 15/18)  
Oppdragsrevisor Birgitte Lindner Bøen  
Sekretær Ingebjørg Liland

Protokollfører: Ingebjørg Liland

Sakskart	Side
<b>Møteinnkalling</b>	
<a href="#">3/18</a> 18/00170-20 Godkjenning av innkalling 11.06.2018	3
<b>Møteprotokoll</b>	
<a href="#">3/18</a> 18/00170-19 Godkjenning av protokoll fra møte 16.04.2018	4

---

**Saker til behandling**

---

<a href="#">13/18</a>	18/06618-1	Revisors uavhengighetserklæring 2018 - Sauherad kommune	5
<a href="#">14/18</a>	18/06617-1	Overordnet revisjonsstrategi for regnskapsrevisjon 2018 - Sauherad kommune	6
<a href="#">15/18</a>	18/00173-9	Referatsaker 11.06.2018	7
<a href="#">16/18</a>	18/00180-6	Eventuelt i møte 11.06.2018	8
<a href="#">17/18</a>	17/03425-28	Forvaltningsrevisjonsrapport del 2- Midt-Telemark barnevernssamarbeid - Forebyggende arbeid for barn og unge - Sauherad kommune	9

---

Akkerhaugen, 11.06.2018

Helge Aarnes  
Kontrollutvalgsleder

Ingebjørg Liland  
Sekretær

## **Møteinnkalling**

### **3/18 Godkjenning av innkalling 11.06.2018**

Behandling av	Møtedato	Saknr
1 Sauherad kontrollutvalg	11.06.2018	3/18

Forslag fra sekretariatet:

Møteinnkallingen til møtet 11.06.2018 godkjennes.

## **Møtebehandling**

### **Votering**

Enstemmig.

### **Vedtak**

Møteinnkallingen til møtet 11.06.2018 godkjennes.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

## **Møteprotokoll**

### **3/18 Godkjenning av protokoll fra møte 16.04.2018**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Sauherad kontrollutvalg	11.06.2018	3/18

Forslag fra sekretariatet:

Møteprotokoll fra møte 16.04.2018 godkjennes.

### **Møtebehandling**

#### **Votering**

Enstemmig.

#### **Vedtak**

Møteprotokoll fra møte 16.04.2018 godkjennes.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

## **Saker til behandling**

### **13/18 Revisors uavhengighetserklæring 2018 - Sauherad kommune**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Sauherad kontrollutvalg	11.06.2018	13/18

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

Saken tas til orientering.

#### **Møtebehandling**

Revisors uavhengighetserklæring ble lagt frem i møte.

#### **Votering**

Enstemmig.

#### **Vedtak**

Saken tas til orientering.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

## **14/18 Overordnet revisjonsstrategi for regnskapsrevisjon 2018 - Sauherad kommune**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Sauherad kontrollutvalg	11.06.2018	14/18

Forslag fra sekretariatet:

Overordnet revisjonsstrategi for regnskapsrevisjon i Sauherad kommune 2018 tas til orientering.

### **Møtebehandling**

Oppdragsrevisor Birgitte Lindner Bøen la frem den overordna revisjonsstrategien for 2018, og svarte på spørsmål fra utvalget.

### **Votering**

Enstemmig.

### **Vedtak**

Overordnet revisjonsstrategi for regnskapsrevisjon i Sauherad kommune 2018 tas til orientering.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

## **15/18 referatsaker 11.06.2018**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Sauherad kontrollutvalg	11.06.2018	15/18

### **Forslag fra sekretariatet:**

Referatsakene tas til orientering

### **Møtebehandling**

#### I. Referatsaker

- IRMAT – Status forvaltningsrevisjon og henvendelse vedrørende leiekontrakt på Brenna

Forvaltningsrevisor Dag Oftung gav kontrollutvalgene i Bø og Sauherad en orientering om status i den pågående rapporten om Irmat AS. Utvalgene diskuterte innholdet i rapporten og henvendelser til utvalgene.

#### Leder i Sauherad kontrollutvalg satte frem følgende forslag til vedtak:

KU i Sauherad godkjente i sak 28/17 prosjektplan for Forvaltningsrevisjon av Irmat AS.

Tema for revisjonsoppdraget er «Gjennomføring av virksomhet-selvkost og ressursbruk i Irmat AS»

Selskapet er heleiet av kommunene Sauherad, Bø, Hjartdal og Notodden og kontrollutvalgene i disse kommunene har full innsynsrett i selskapets forhold og i samsvar med KommuneL. §80 kan KU kreve de opplysninger som finnes påkrevd for deres kontroll, så vel fra selskapets daglige leder som fra styret og den valgte revisor for selskapet.

I reguleringsplan for Brennaområdet har kommunen godkjent at det kan etableres mottak for husholdningsavfall på den tidligere «Vegvesentomta». Irmat AS har inngått leieavtale for arealet. Kontrollutvalget har mottatt flere henvendelser der det er stilt spørsmål ved om den inngåtte avtalen er økonomisk gunstig for selskapet og det er også kommet artikler i dagspressen der det er reist flere kritiske spørsmål vedr etableringen av avfallsmottaket og spesielt er det reist spørsmål omkring leieprisen.

Kontrollutvalget bemerker at hensiktsmessigheten ved de politiske vedtak som er gjort, ikke vil bli vurdert.

Kontrollutvalget forutsetter at forvaltningsrevisor er informert om de innspill som er kommet og at de spørsmål som er reist blir gjenstand for vurdering.

Kontrollutvalget ber derfor at forvaltningsrevisor gir utvalget en oversikt over hvilke dokumenter og faktiske forhold som fremstår som relevante opplysninger i forhold til de spørsmål som knytter seg til etablering og drift av den planlagte Miljøstasjonen på Brenna.

Kontrollutvalget ber om at spørsmålene besvares så raskt som mulig.

#### Forslag til endring av siste setning i leders forslag til vedtak:

Kontrollutvalget ber om at spørsmålene besvares av Telemark kommunerevisjon IKS i forvaltningsrapporten av Irmat AS. Rapporten forventes ferdig til første møte høsten 2018.

## 2. Neste møte – 17.09.2018, kl. 09:00

- Virksomhetsbesøk/orientering
  - Sekretær kommer med forslag
  - Gunhild Kleven Ripegutut satte frem forslag om enhetsbesøk på Notevarp.
- Orientering om økonomisk situasjon pr. 1. tertial
- Budsjett for kontroll og tilsyn 2019
- Referatsaker/Eventuelt
- Forvaltningsrevisjons- /selskapskontrollrapport IRMAT
- Oppfølging av Forvaltningsrevisjonsrapport del 1 – Midt-Telemark Barnevernstjeneste
- Orientering om kommunesammenslåingsprosessen

### **Votering**

Punkt 1. Enstemmig for leders forslag til vedtak med endringsforslag.

Punkt 2-3. Enstemmig for sekretariates forslag til vedtak.

### **Vedtak**

1)

KU i Sauherad godkjente i sak 28/17 prosjektplan for Forvaltningsrevisjon av Irmat AS.

Tema for revisjonsoppdraget er «Gjennomføring av virksomhet-selvkost og ressursbruk i Irmat AS»

Selskapet er heleiet av kommunene Sauherad, Bø, Hjartdal og Notodden og kontrollutvalgene i disse kommunene har full innsynsrett i selskapets forhold og i samsvar med Kommunel. §80 kan KU kreve de opplysninger som finnes påkrevd for deres kontroll, så vel fra selskapets daglige leder som fra styret og den valgte revisor for selskapet.

I reguleringsplan for Brennaområdet har kommunen godkjent at det kan etableres mottak for husholdningsavfall på den tidligere «Vegvesentomta». Irmat AS har inngått leieavtale for arealet. Kontrollutvalget har mottatt flere henvendelser der det er stilt spørsmål ved om den inngåtte avtalen er økonomisk gunstig for selskapet og det er også kommet artikler i dagspressen der det er reist flere kritiske spørsmål vedr etableringen av avfallsmottaket og spesielt er det reist spørsmål omkring leieprisen.

Kontrollutvalget bemerker at hensiktsmessigheten ved de politiske vedtak som er gjort, ikke vil bli vurdert.

Kontrollutvalget forutsetter at forvaltningsrevisor er informert om de innspill som er kommet og at de spørsmål som er reist blir gjenstand for vurdering.

Kontrollutvalget ber derfor at forvaltningsrevisor gir utvalget en oversikt over hvilke dokumenter og faktiske forhold som fremstår som relevante opplysninger i forhold til de spørsmål som knytter seg til etablering og drift av den planlagte Miljøstasjonen på Brenna.

Kontrollutvalget ber om at spørsmålene besvares av Telemark kommunerevisjon IKS i forvaltningsrapporten av Irmat AS. Rapporten forventes ferdig til første møte høsten 2018.

2)

Referatsakene tas til orientering

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]



## **16/18 Eventuelt i møte 11.06.2018**

Behandling av	Møtedato	Saknr
1 Sauherad kontrollutvalg	11.06.2018	16/18

### **Møtebehandling**

Ingen saker ble behandlet

### **Votering**

### **Vedtak**

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

## **17/18 Forvaltningsrevisjonsrapport del 2- Midt-Telemark barnevernssamarbeid - Forebyggende arbeid for barn og unge - Sauherad kommune**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Sauherad kontrollutvalg	11.06.2018	17/18

### Forslag fra sekretariatet:

Kontrollutvalget tar forvaltningsrevisjonsrapport del 2 Midt-Telemark barnevernssamarbeid - forebyggende arbeid for barn og unge til orientering.

Innstilling til kommunestyrene i Sauherad, Nome og Bø kommuner:

Kommunestyret tar rapporten «Forebyggende arbeid for barn og unge» til orientering og ber rådmannen følge opp revisjonens anbefalinger om å:

- utarbeide planer for arbeidet med barn og unge som beskriver ansvar, organisering, ledelse og samarbeid mellom ulike etater
- styrke tverrfaglig samarbeid om forebygging slik at barnefamilier får koordinere tjenester
- sørge for at ansatte har god forståelse av de muligheter og begrensninger som ligger i bestemmelsene om taushetsplikt
- sørge for at alle ansatte som jobber i tjenester med barn, har kunnskap om meldeplikten
- vurdere å informere lag og organisasjoner om hva de gjør dersom de er bekymret for et barn.

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 første møte i 2019. Senest i august 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**

Telemark kommunerevisjon IKS v/Anne Hagen Stridsklev la fram forvaltningsrevisjonsrapport del 2 Midt-Telemark barnevernssamarbeid – forebyggende arbeid for barn og unge for kontrollutvalgene Sauherad, Bø og Nome.

Kommunalsjef oppvekst i Bø og Sauherad Beate Darrud var tilstede i møte og svarte på spørsmål fra utvalgene.

Kontrollutvalget fikk lagt frem vedtakene i Bø og Nome før de fattet vedtak i saken.

Kontrollutvalget la til eit kulepunkt:

- Involvere og informere flyktningetjenesten/asyilmottak, i barnevernstjenesten og ta de med i alle anbefalingene fra rapporten

Og endret et kulepunkt:

- informere lag, organisasjoner og foreninger, **derunder også velforeninger og grendelag**, om hva de gjør dersom de er bekymret for et barn.

### **Votering**

Enstemmig for forslag til vedtak med endringer.

## **Vedtak**

Kontrollutvalget tar forvaltningsrevisjonsrapport del 2 Midt-Telemark barnevernssamarbeid - forebyggende arbeid for barn og unge til orientering.

Innstilling til kommunestyrene i Sauherad, Nome og Bø kommuner:

Kommunestyret tar rapporten «Forebyggende arbeid for barn og unge» til orientering og ber rådmannen følge opp revisjonens anbefalinger om å:

- utarbeide planer for arbeidet med barn og unge som beskriver ansvar, organisering, ledelse og samarbeid mellom ulike etater
- styrke tverrfaglig samarbeid om forebygging slik at barnefamilier får koordinere tjenester
- sørge for at ansatte har god forståelse av de muligheter og begrensninger som ligger i bestemmelsene om taushetsplikt
- sørge for at alle ansatte som jobber i tjenester med barn, har kunnskap om meldeplikten
- informere lag og organisasjoner om hva de gjør dersom de er bekymret for et barn,
- involvere og informere flyktningetjenesten/asylmottak i barnevernstjenesten og ta de med i alle anbefalingene fra rapporten.

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 første møte i 2019. Senest i august 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]