

## VINDAFJORD KONTROLLUTVAL

### PROTOKOLL

Onsdag **6. mai 2020** blei det halde møte i Vindafjord kontrollutval under leiing av utvalsleiar Kristian H. Ressel. Han ønskte velkommen til eit historisk møte som vart gjennomført på møteportalen Teams.

<b>MØTESTAD:</b>	Teamsmøte
<b>MØTESTART-MØTESLUTT:</b>	Kl. 15.00 – kl. 17.30
<b>MØTANDE MEDLEMER:</b>	Kristian H. Ressel (BBL), Olaug Mari Øen (Sp) og Anne Tone Salte Andersen (H)
<b>FORFALL:</b>	Knut S. Berge (Frp) og Eivind Hetland (Krf) – kort varsel
<b>MØTANDE VARAMEDLEMER:</b>	Øyvind Oland (H)
<b>FRÅ SEKRETARIATET MØTTE:</b>	Utvalssekretær/rådgevar Odd Gunnar Høie, Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
<b>FRÅ REVISJONEN MØTTE:</b>	Forvaltningsrevisor Ingrid Kalsnes, Deloitte AS
<b>FRÅ ADMINISTRASJONEN MØTTE:</b>	Rådmann Yngve Folven Bergesen i sak 2
<b>ANDRE SOM MØTTE:</b>	Ingen
<b>MERKNADER TIL INNKALLING:</b>	Ingen
<b>MERKNADER TIL SAKLISTE:</b>	Ingen

### **FØLGJANDE SAKER BLEI HANDSAMA:**

#### **SAK 01/20 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRÅ MØTE 20.11.19**

**Sekretariatet si innstilling:**

Protokoll frå kontrollutvalsmøte 20.11.19 blir godkjent slik han ligg føre.

**Handsaming i kontrollutvalet 06.05.20:**

Utvalet hadde ingen merknadar til protokollen.

**Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 06.05.20:**

*Protokoll frå kontrollutvalsmøte 20.11.19 blir godkjent slik han ligg føre.*

## SAK 02/20 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER

01. Orientering om status for sak frå tidligare Ølen kommune v/rådmann
02. Statusrapport pr. mai 2020
03. Kst-vedtak 19.11.19, sak 85/19 – rapport om «Rus- og psykiatritenesta»
04. Fylkesmannen - informasjon om statlige tilsyn med kommunane i Rogaland 2020
05. Protokoll frå representantskapsmøte i HIM IKS 27.11.19
06. Protokoll frå representantskapsmøte i Haugaland Vekst IKS 13.12.19
07. Protokoll frå ekstraord. representantskapsmøte i Haugaland Vekst IKS 21.02.20
08. Protokoll frå representantskapsmøte i Haugaland brann og redning IKS 23.04.20
09. Protokoll frå repr. møte i Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS 27.04.20
10. Innkalling til generalforsamling i Haugaland Kraft AS 30.04.20
11. Oversikt over kostnadene til kontroll og revisjon 2019 og budsjett 2020
12. Tilbakemelding frå konferansen 09.01.20 – Forum for kontrollutvalg i Rogaland
13. Protokoll frå årsmøte i Forum for kontrollutvalg i Rogaland
14. Tilbakemelding frå NKRF-konferansen 29. – 30. januar 2020
15. Årsrapport og skatteregnskap for 2019 frå skatteoppkrevjaren i Vindafjord
16. Kontrollrapport 2019 vedk. skatteoppkrevjaren for Vindafjord kommune

### **Handsaming i kontrollutvalet 06.05.20:**

Rådmannen orienterte om status for sak frå tidligare Ølen kommune (pkt. 1). Han og ordførar hadde hatt eit møte med ei to involverte. Rådmannen opplyste at dei forberedte sak til kommunestyret, som han håpa skulle vere klar før sommaren.

Leiar og sekretær kommenterte spørsmål om kva som skjer i Haugaland brann og redning.

Leiar meinte NKRF-konferansen hadde vært interessant og lærerik. Foredraga er filma og kan sjåast via <https://www.nkrf.no/nkrfs-kontrollutvalgskonferanse-2020>.

Han oppmoda medlemmane til å reise på konferansar.

### **Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 06.05.20:**

*Referatsaker 1 – 16 blir tatt til orientering.*

## SAK 03/20 TINGING AV NYTT FORVALTNINGSREVISJONS-PROSJEKT «ØKONOMISTYRING I HELSE OG OMSORG»

### **Sekretariatet si innstilling:**

Vindafjord kontrollutval tingar ein forvaltningsrevisjonsrapport om «Økonomistyring i helse og omsorg» i samsvar med vedlagte prosjektplan/ med dei endringane som kjem fram i møtet.

Oppdraget tingast frå Deloitte AS innanfor ei rame på 100 timar.

### **Handsaming i kontrollutvalet 06.05.20:**

Leiar innleia. Medlemmene drøfta om utvalet skulle be kommunestyret om ei tilleggsøyving for å kunne utvida prosjektet, for å få med alle problemstillingane. Medlemmene drøfta kva for problemstillingar som var viktigast å få svar på. Utvalsleiar fremma forslag om å endra problemstillingane.

Revisor kommenterte framlegget, og meinte dei kunne levere ein oppdatert prosjektplan til eit møte i slutten av mai.

Utvalet slutta seg til leiar sitt framlegg og vil be revisor bruke følgjande problemstillingar:

- 1) Kva område er det som har ført til auka ressursbruk og kva kan forklare utviklinga?
- 2) I kva grad er det etablert system for å sikre økonomisk rapportering på og oppdatering av økonomiske prognosar for helse- og omsorgstenestene gjennom året?

**Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 06.05.20:**

*Vindafjord kontrollutval ber Deloitte legge fram revidert utkast til bestilling til møte 27.05.2020 basert på følgjande problemstillingar:*

- 1) *Kva område er det som har ført til auka ressursbruk og kva kan forklare utviklinga?*
- 2) *I kva grad er det etablert system for å sikre økonomisk rapportering på og oppdatering av økonomiske prognosar for helse- og omsorgstenestene gjennom året?*

**SAK 04/20 ARBEIDET MED PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON OG EIGARSKAPSKONTROLL 2020-2024 – PROSESSMØTE 1 MED RISIKOSPEL**

**Sekretariatet si innstilling:**

Vindafjord kontrollutval tar innspela som kjem fram under risikospelet i regi av Deloitte AS til orientering.

Utvalet kjem attende til saka når Deloitte sine ROV-vurderingar og utkast til plan for forvaltningsrevisjon og eigarskapskontroll er klar og prosjekta skal prioriterast.

**Handsaming i kontrollutvalet 06.05.20:**

Leiar innleia. Forvaltningsrevisor Kalsnes gjorde greie for arbeidet med ROV-analyse og risikospelet. Ho presenterte det «digitale spelet» og leia utvalet gjennom spelet. Medlemmene deltok aktivt med i spelet ved å plassere brikker på eit stort Brett. Medlemmane kom med sine vurderingar og kommentarar underveis. Revisor noterte seg desse.

Leiar oppsummerte og meinte det hadde vært ein lærerik og nytt prosess for det vidare arbeidet.

**Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 06.05.20:**

*Vindafjord kontrollutval tar innspela som kjem fram under risikospelet i regi av Deloitte AS til orientering.*

*Utvalet kjem attende til saka når Deloitte sine ROV-vurderingar og utkast til plan for forvaltningsrevisjon og eigarskapskontroll er klar og prosjekta skal prioriterast.*

## **SAK 05/20 ÅRSMELDING FOR KONTROLLUTVALET 2019**

### **Sekretariatet si innstilling:**

Kontrollutvalet godkjenner årsmeldinga for 2019 (med eventuelle endringar som kjem fram i møtet).

### **Innstilling til kommunestyret:**

Vindafjord kommunestyre tek årsmeldinga for 2019 frå kontrollutvalet til orientering.

### **Handsaming i kontrollutvalet 06.05.20:**

Utvalet hadde ingen merknader og slutta seg til framlegget.

### **Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 06.05.20:**

*Kontrollutvalet godkjenner årsmeldinga for 2019.*

### **Og innstilling til kommunestyret:**

*Vindafjord kommunestyre tek årsmeldinga for 2019 frå kontrollutvalet til orientering.*

### **YMSE**

Utvalet vart samd om nytt møte onsdag 27.05.20, kl. 15.00.

**Neste møte: onsdag 27.05.20, kl. 15.00**

Ølen/Aksdal, 06.05.20

Kristian H. Resset  
Kontrollutvalsleiar

Odd Gunnar Høie  
Utvalsesekretær