

## VINDAFJORD KONTROLLUTVAL

### PROTOKOLL

Onsdag **20. november 2019** blei det halde møte i Vindafjord kontrollutval under leiing av utvalsleiar Kristian H. Ressel. Han ønskte velkommen til fyrste møte i denne valperioden.

<b>MØTESTAD:</b>	Vindafjord Rådhus, formannskapssalen
<b>MØTESTART-MØTESLUTT:</b>	Kl. 15.00 – kl. 18.30
<b>MØTANDE MEDLEMER:</b>	Kristian H. Ressel (BBL), Knut S. Berge (Frp), Olaug Mari Øen (Sp), Eivind Hetland (Krf) og Anne Tone Salte Andersen (H)
<b>FORFALL:</b>	Ingen
<b>MØTANDE VARAMEDLEMER:</b>	Ingen
<b>FRÅ SEKRETARIATET MØTTE:</b>	Utvalssekretær/rådgevar Odd Gunnar Høie, Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
<b>FRÅ REVISJONEN MØTTE:</b>	Regnskapsrevisor Else Holst-Larsen og forvaltningsrevisor Ingrid Kalsnes, Deloitte AS
<b>FRÅ ADMINISTRASJONEN MØTTE:</b>	Rådmann Yngve Folven Bergesen t.o.m sak 16/19
<b>ANDRE SOM MØTTE:</b>	Ingen
<b>MERKNADER TIL INNKALLING:</b>	Ingen
<b>MERKNADER TIL SAKLISTE:</b>	Ingen

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

#### **SAK 13/19 KONTROLLUTVALETS ANSVAR OG OPPGÅVER**

**Sekretariatet si innstilling:**

Vindafjord kontrollutval tar gjennomgangen av utvalets ansvar og oppgåver til orientering.

Utvalet har inga merknader knytte til evalueringa for perioden 2015-2019 eller

Utvalet vil framheva følgjande ..... ..

**Handsaming i kontrollutvalet 20.11.19:**

Medlemmene, sekretær og revisor presenterte seg. Leiar gjorde grundig greie for utvalet sitt mandat, ansvar, rollefordeling, og oppgåver. Nokre av medlemmene hadde deltatt på informasjonsmøtet i Aksdal og fått mykje informasjon der. Medlemmene fekk svar på spørsmål undervegs.

Rådmann og sekretær orienterte om arbeidet med å betra saksutsending og gjere utvalet sitt arbeid meir synleg på kommunen si heimeside.

Leiar ønskte at det i neste møte blir diskutert korleis medlemmene kan jobbe saman og følgje opp arbeidet mellom møta. Han ønskte også at sekretariatet si innstilling sto øvst i saksframlegga. Medlemmene slutta seg til hans framlegg.

**Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 20.11.19:**

*Vindafjord kontrollutval tar gjennomgangen av utvalets ansvar og oppgåver til orientering.*

*Utvalet har inga merknader knytt til evalueringa for perioden 2015-2019.*

*Utvalet ønskjer sak om arbeidsform mellom møta til møtet i mars 2020.*

*Utvalet ønskjer at innstilling til sakene står øvst i saksframlegget.*

**SAK 14/19 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRÅ MØTE 02.10.19**

**Sekretariatet si innstilling:**

Protokoll frå kontrollutvalsmøte 02.10.19 blir godkjent slik han ligg føre.

**Handsaming i kontrollutvalet 20.11.19:**

Utvalet hadde ingen merknadar til protokollen.

**Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 20.11.19:**

*Protokoll frå kontrollutvalsmøte 02.10.19 blir godkjent slik han ligg føre.*

**SAK 15/19 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER**

25. Orientering om sak frå Bjoa omtala i media v/rådmann
26. Statusrapport pr. november 2019
27. Kst. vedtak 21.10.19, sak 71/19 – val av kontrollutval 2019 - 2023
28. Økonomirapport pr. november 2019
29. Taushetserklærings skjema (vert signert i møtet)
30. Innkalling til representantskapsmøte i HIM 27.11.19
31. Innkalling til representantskapsmøte i Haugaland brann og redning IKS 14.11.19
32. Konferanse 2020 for kontrollutvalgene - Sandnes 09.01.20
33. Invitasjon til NKRFs kontrollutvalgskonferanse 29. – 30. januar 2020
34. Ønsker åpenhet og innsyn i kommunenes arbeid – Kommunal Rapport 28.10.19

**Handsaming i kontrollutvalet 20.11.19:**

Leiar gjorde greie for referatsakene.

Pkt. 25

Leiar innleia og viste NRK sin reportasje om sak frå Bjoa på skjerm. Rådmannen orienterte om saka. Administrasjonen hadde henta dokumentasjon frå fjernarkivet og jobba no med å få oversyn. Kommunen rådførte seg med advokatar hos KS. Det var ikkje retta noko krav mot kommunen. Ordføraren hadde vore i kontakt med dei som sto fram i reportasjen. Utvalet ønskte å få ei ny orientering i neste møte.

Pkt. 26

Utvalsleiar ønskte at statusoversikten blir meir utfyllande og dynamisk.

Pkt. 27

Utvalsleiar meinte det kunne vera rom for å tinga ei ny forvaltningsrevisjon. Nytt prosjekt kunne veljast frå gjeldande plan. Medlemmene stetta han i dette og diskuterte kva for prosjekt som var mest aktuelt blant dei seks prioriterte prosjekta. Utvalet vart samd om å velja nr. 4 – «Økonomistyring», men avgrensa til helse og omsorgstenesta.

Pkt. 28

Teieplikterklæringa blei underteikna på slutten av møtet.

Pkt. 32 - 33

Utvalsleiar ønskte at flest mogleg av medlemmene reiste på konferansane. Utvalet stetta han i det, og var samd om at alle som hadde moglegheit kunne reise.

Pkt. 30 - 31 og 34

Utvalet hadde ingen særskilte merknader.

**Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 20.11.19:**

*Referatsaker 25 – 34 blir tatt til orientering.*

*Vindafjord kontrollutval ber Deloitte AS om å legge fram utkast til prosjektmandat på forvaltningsrevisjonsprosjektet «Økonomistyring innanfor helse og omsorgstenesta» i neste møte.*

*Vindafjord kontrollutval vedtar at alle medlemmene som har moglegheit kan reise på konferansen i Sandnes 09.01.20 og på NKRF konferansen på Gardermoen 29. – 30. januar 2020. Påmelding til sekretariatet. Deltakarane ordnar sjølv med transport.*

**SAK 16/19 ORIENTERING OM FRAMLEGGET TIL BUDSJETT 2020 OG ØKONOMIPLAN 2020 - 2023**

**Sekretariatet si innstilling:**

Vindafjord kontrollutval tar rådmannen sitt framlegg til budsjett for 2020 og økonomiplan 2020 - 2023 til orientering.

**Handsaming i kontrollutvalet 20.11.19:**

Rådmannen gjorde greie for framlegget. Det var eit stramt budsjett. Han gjorde greie for dei økonomiske føresetnadane, dei frie inntektene og store inntektspostar, ulike satsingsområde, investeringane i perioden, lånegjeld, folketalsutviklinga og takstheftet.

Det forventeta netto driftsresultat er sett til 1,3 %. Det er under tilrådd nivå på 1,75 %. Rådmannen svara på spørsmål.

**Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 20.11.19:**

*Vindafjord kontrollutval tar rådmannen sitt framlegg til budsjett for 2020 og økonomiplan 2020 - 2023 til orientering.*

**SAK 17/19 REVISJONSPLAN FOR REKNESKAPSÅRET 2019**

**Sekretariatet si innstilling:**

Vindafjord kontrollutval tar revisjonsplan 2019 for rekneskapsrevisjonen og presentasjonen frå revisor om interimrevisjonen så langt i 2019 til orientering.

**Handsaming i kontrollutvalet 20.11.19:**

Revisor Holst-Larsen orienterte om revisjonsplanen og viste den på skjerm. Ho gjorde greie for tidslinja for arbeidet, omfang og angrepsvinklar, vesentlegheitsgrenser, fokusområde og ny oppgåve med forenkla etterlevingskontroll med økonomiforvaltninga (Koml. § 24-9). Revisor svara på spørsmål undervegs.

**Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 20.11.19:**

*Vindafjord kontrollutval tar revisjonsplan 2019 for rekneskapsrevisjonen og presentasjonen frå revisor om interimrevisjonen så langt i 2019 til orientering.*

**SAK 18/19 BESTILLING AV RISIKO- OG VESENTLEGVURDERINGAR OG PLANAR FOR FORVALTNINGSREVISJON OG EIGARSKAPSKONTROLL 2020 - 2024 FOR VINDAFJORD KOMMUNE**

**Sekretariatet si innstilling:**

Vindafjord kontrollutval bestiller risiko- og vesentlegvurderingar og Plan for forvaltningsrevisjon og eigarskapskontroll 2020 - 2024 for Vindafjord kommune slik den ligg føre i vedlagt prosjektplan/ med desse endringane. Ramma vert sett til 150 timar.

**Handsaming i kontrollutvalet 20.11.19:**

Forvaltningsrevisor Kalsnes gjorde greie for prosjektplanen. Ho orienterte om den planlagde prosessen og opplyste at utvalsmedlemmene vil spele ei viktig rolle i dette arbeidet. Utvalet slutta seg til framlegget.

**Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 20.11.19:**

*Vindafjord kontrollutval bestiller risiko- og vesentlegvurderingar og Plan for forvaltningsrevisjon og eigarskapskontroll 2020 - 2024 for Vindafjord kommune slik den ligg føre i vedlagt prosjektplan/ med desse endringane. Ramma vert sett til 150 timar.*

## **SAK 19/19 FRAMLEGG TIL MØTEPLAN FOR 2020**

### **Sekretariatet si innstilling:**

Kontrollutvalet i Vindafjord vedtar følgjande møteplan for 2020:

onsdag: 05.02, 06.05, 09.09 og 04.11 – kl. 15.00

Utvalssekretær kan i samråd med leiar endre møtedato om det vert naudsynt.

### **Handsaming i kontrollutvalet 20.11.19:**

Utvalt drøfta framlegget. Medlemmene vart samde om å flytte det fyrste møtet til mars. Rekneskapen vil då vera ferdig frå administrasjonen og forvaltningsrevisor vil få meir tid til å arbeide med risiko- og vesentlegvurderingane.

### **Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 20.11.19:**

*Kontrollutvalet i Vindafjord vedtar følgjande møteplan for 2020:*

*onsdag: 18.03, 06.05, 09.09 og 04.11 – kl. 15.00*

*Utvalssekretær kan i samråd med leiar endre møtedato om det vert naudsynt.*

### **YMSE**

Utvalsleiar viste til at reglementet for kontrollutvalet ikkje var oppdatert i tråd med ny kommunelov og forskrift. Han ønskte at sekretariatet skulle følgjer opp dette.

**Neste møte: onsdag 18.03.20, kl. 15.00**

Ølen/Aksdal, 20.11.19

Kristian H. Risset  
Kontrollutvalsleiar

Odd Gunnar Høie  
Utvalssekretær