

VINDAFJORD KONTROLLUTVAL

PROTOKOLL

Onsdag 8. september 2021 blei det halde møte i Vindafjord kontrollutval under leiing av utvalsleiar Kristian H. Risset.

MØTESTAD:	Vindafjord rådhus, formannskapssalen og Teams
MØTESTART-MØTESLUTT:	Kl. 15.00 – kl. 17.05
MØTANDE MEDLEMER:	Kristian H. Risset (BBL), Eivind Hetland (Krf), Anne Tone Salte Andersen (H). Knut Severin Berge (Frp) og Olaug Mari Øen (Sp) på Teams.
MØTANDE VARAMEDLEMER:	Ingen
FORFALL:	Ingen
FRÅ SEKRETARIATET MØTTE:	Utvallssekretær/rådgevar Odd Gunnar Høie, Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
FRÅ REVISJONEN MØTTE:	Oppdragsansvarlig revisor Tore Kristensen og revisor Deanne Kvammen, Rogaland Revisjon IK Forvaltningsrevisor Ingrid Kalsnes – Deloitte AS, på Teams i sak 20, pkt. 30.
FRÅ ADMINISTRASJONEN MØTTE:	Kommunedirektør Yngve Folven Bergesen og kommunalsjef for samfunnsutvikling Anne Sofie Sandvik t.o.m. sak 21.
ANDRE SOM MØTTE:	Ordførar Ole Johan Vierdal (Sp) t.o.m. sak 21
MERKNADER TIL INNKALLING:	Ingen
MERKNADER TIL SAKLISTE:	Ingen

FØLGJANDE SAKER BLEI HANDSAMA:

SAK 19/21 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRÅ MØTE 16.06.21

Sekretariatet si innstilling:

Protokoll frå kontrollutvalsmøte 16.06.21 blir godkjent slik han ligg føre.

Handsaming i kontrollutvalet 08.09.21:

Utvalsleiar synte til sak 18/21 og etterlyste utvalet sine saksdokument i møteoversikten på kommunen si nettside. Kommunedirektøren opplyste at dei jobba med å få dette på plass innan kort tid.

Utvalet hadde ingen merknader til protokollen.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 08.09.21:

Protokoll frå kontrollutvalsmøte 16.06.21 blir godkjent slik han ligg føre.

SAK 20/21 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 08.09.21

29. Statusrapport pr. september 2021
30. Løypemelding frå forvaltningsrevisor om prosjektet «Internkontroll i barnehage og skule» - Deloitte AS
31. Bekymring for brann og redningsberedskapen i Vindafjord kommune, kopi av brev frå Håvard Vestbø - Stasjonsmester Ølen brannstasjon
32. KST-vedtak 22.06.21, sak 22/21 – oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapport «Økonomistyring innan helse og omsorg»
33. KST-vedtak 22.06.21, sak 43/21 – godkjenning av avtaler med Rogaland Revisjon IKS
34. Økonomirapport kontroll og tilsyn pr. september 2021
35. Krisesenter Vest IKS – protokoll frå representantskapsmøte 11.06.21
36. Haugaland brann og redning IKS – protokoll frå representantskapsmøte 24.08.21
37. FKT-medlemsinformasjon juni 2021

Handsaming i kontrollutvalet 08.09.21:

Pkt. 30

Forvaltningsrevisor Ingrid Kalsnes frå Deloitte AS deltok via Teams og gav ei løypemelding om status for arbeidet med rapporten om «Internkontroll i barnehage og skule». Det var gjennomført intervju og dei venta på verifisering av nokre referat. Arbeidet gjekk no etter planen og dei forventa å levera rapport til kontrollutvalsmøte 27.10.21.

Pkt. 31

Kommunedirektøren orienterte om status for oppfølging av bekymringsmeldinga vedkomande Haugaland brann og redning IKS. Det er dagleg leiar og styret som har ansvar for å følgje opp meldinga. Kommunen har delteke i eigarmøte og kontaktmøte for å følgje opp. Kommunestyret vil få ei orientering i neste møte. Ordførar meinte det var særskild viktig å trø varsamt, og følgje lovverket i denne saka.

Utvalet hadde elles ingen merknader til referatsakene.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 08.09.21:

Referatsaker 29 – 37 blir tatt til orientering.

SAK 21/21 ORIENTERING FRÅ ADMINISTRASJONEN – KOMMUNALSJEF FOR SAMFUNNSUTVIKLING

Sekretariatet si innstilling:

Vindafjord kontrollutval tek gjennomgangen frå kommunalsjef for samfunnsutvikling om sitt arbeid og ansvarsområde til orientering.

Handsaming i kontrollutvalet 08.09.21:

Kommunalsjef for samfunnsutvikling Anne Sofie Sandvik orienterte og viste ein presentasjon. Ho starta med ein kort presentasjon av seg sjølv. Sandvik viste organisasjonskart og gjorde greie for korleis rammeområdet var organisert og hennar ansvarsområder.

Rammeområdet «forvaltning og drift» har eit budsjett på 48,1 mill. kr. Eininga «kultur og læring» har eit budsjett på 14,7 mill. kr. Ho viste korleis dei nytta «Framsikt» for å rapporterta om budsjettoppfølging 10 gonger i året.

Vidare gjorde ho greie for dei ulike einingane, deira ansvarsområde, budsjettsituasjonen og utfordringar. Einingane er «areal og forvaltning», «kommunaltekniske tenester», «reinhold» og «kultur og læring».

Kommunalsjefen gjorde også greie for hennar utvida rolle som samfunnsutviklar, med mellom anna ansvar for planar og planstrategi, kjøp og sal av eigedom, overordna folkehelsearbeid og overordna næringsarbeid. Sandvik gjorde greie for tal på avvik og sjukefråvær.

Medlemmene fekk svar på spørsmål om mellom anna overgang til nytt sakshandsamarsystem, likestilling, sjukefråvær og talet på avvik.

Leiar takk for ein interessant orientering.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 08.09.21:

Vindafjord kontrollutval tek gjennomgangen frå kommunalsjef for samfunnsutvikling om sitt arbeid og ansvarsområde til orientering.

SAK 22/21 ROGALAND REVISJON IKS OM REVISOR SI ROLLE OG ANSVAROMRÅDE

Sekretariatet si innstilling:

Vindafjord kontrollutval tek informasjonen frå Rogaland Revisjon IKS om revisor si rolle og ansvarsområde i engasjementsbrevet av 07.07.21 til orientering.

Handsaming i kontrollutvalet 08.09.21:

Oppdragsansvarleg revisor Tore Kristensen viste til utsendt engasjementsbrev og ønskte å ta ei samla orientering under sak 24. Utvalet hadde ingen spørsmål eller merknader. Utvalet slutta seg til innstillinga.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 08.09.21:

Vindafjord kontrollutval tek informasjonen frå Rogaland Revisjon IKS om revisor si rolle og ansvarsområde i engasjementsbrevet av 07.07.21 til orientering.

SAK 23/21 REVISOR SI EIGENERKLÆRING FOR 2021

Sekretariatet si innstilling:

Vindafjord kontrollutval tar den framlagde eigenerklæringa dagsett 07.07.21 frå oppdragsansvarleg revisor Tore Kristensen og Silje Nygård, Rogaland Revisjon IKS til orientering.

Handsaming i kontrollutvalet 08.09.21:

Utvalet hadde ingen merknader.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 08.09.21:

Vindafjord kontrollutval tar den framlagde eigenerklæringa dagsett 07.07.21 frå oppdragsansvarleg revisor Tore Kristensen og Silje Nygård, Rogaland Revisjon IKS til orientering.

SAK 24/21 ORIENTERING OM REVISJONSPLAN FOR REKNESKAPSÅRET 2021

Sekretariatet si innstilling:

Vindafjord kontrollutval tar revisjonsplan 2021 frå Rogaland Revisjon IKS om rekneskapsrevisjonen og presentasjon frå oppdragsansvarleg revisor om interimrevisjonen så langt i 2021 til orientering.

Handsaming i kontrollutvalet 08.09.21:

Oppdragsansvarleg revisor Tore Kristensen orienterte og viste ein presentasjon. Han starta med å presentere selskapet, som no er eigd av 23 kommunar og fylkeskommunen. Dei er 17 tilsette innan rekneskapsrevisjon og 9 innan forvaltningsrevisjon.

Han gjorde greie for lovgrunnlag, utvalets tilsyns- og kontrolloppgåver, regelverk, revisjonssyklus. Han orienterte om rammebetingingar, nøkkeltall, tenestetilbodet og kvalitet på tenestene til kommunen. Vidare ble det gjort greie for risikovurderingar, angrepsvinkel for revisjonen og kva som vil bli vektlagt i 2021. Han viste ein del nøkkeltal for Vindafjord kommune.

Revisor gjorde også greie for planlegging og gjennomføring av forenkla etterlevelseskontroll.

Medlemmene fekk svar på spørsmål om mellom anna sjølvkost, nytten av å dele kunnskap mellom kommunane og realistiske budsjett.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 08.09.21:

Vindafjord kontrollutval tar revisjonsplan 2021 frå Rogaland Revisjon IKS om rekneskapsrevisjonen og presentasjon frå oppdragsansvarleg revisor om interimrevisjonen så langt i 2021 til orientering.

SAK 25/21 BUDSJETTFRAMLEGG 2022 –KONTROLLARBEIDET I KOMMUNEN

Sekretariatet si innstilling:

Vindafjord kontrollutval gjer framlegg om eit samla budsjett for kontrollarbeidet i Vindafjord kommune for budsjettåret 2022 med ein totalramme på **kr 1 225 000,-** eks mva fordelt følgjande

Kontrollutvalet	kr 104 000
Kjøp av sekretariatsteneste	kr 220 000
Kjøp av revisjonsteneste	kr 901 000

Handsaming i kontrollutvalet 08.09.21:

Utvalet hadde ingen merknader og slutta seg til budsjettframlegget.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 08.09.21 og innstilling til kommunestyret:

*Vindafjord kontrollutval gjer framlegg om eit samla budsjett for kontrollarbeidet i Vindafjord kommune for budsjettåret 2022 med ein totalramme på **kr 1 225 000,-** eks mva fordelt følgjande*

<i>Kontrollutvalet</i>	<i>kr 104 000</i>
<i>Kjøp av sekretariatsteneste</i>	<i>kr 220 000</i>
<i>Kjøp av revisjonsteneste</i>	<i>kr 901 000</i>

YMSE

Ingen saker blei meldt eller tatt opp.

Neste møte: onsdag 27.10.21, kl. 15.00

Ølen/Aksdal, 08.09.21

Kristian H. Risset
Kontrollutvalsleiar

Odd Gunnar Høie
Utvalssekretær