

## VINDAFJORD KONTROLLUTVAL

### PROTOKOLL

Onsdag **26. januar 2022** blei det halde digitalt møte i Vindafjord kontrollutval under leiing av utvalsleiar Kristian H. Ressel.

<b>MØTESTAD:</b>	Teamsmøte
<b>MØTESTART-MØTESLUTT:</b>	Kl. 15.00 – kl. 17.30
<b>MØTANDE MEDLEMER:</b>	Kristian H. Ressel (BBL), Eivind Hetland (Krf), Anne Tone Salte Andersen (H), Olaug Mari Øen (Sp) og Knut Severin Berge (Frp)
<b>MØTANDE VARAMEDLEMER:</b>	Ingen
<b>FORFALL:</b>	Ingen
<b>FRÅ SEKRETARIATET MØTTE:</b>	Utvalssekretær/rådgevar Odd Gunnar Høie, Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
<b>FRÅ ROGALAND REVISJONEN IKS:</b>	Leiar forvaltningsrevisjon Silje Nygård og statsaut. revisor Deanne Kvammen
<b>FRÅ ADMINISTRASJONEN MØTTE:</b>	Ingen
<b>ANDRE SOM MØTTE:</b>	Ordførar Ole Johan Vierdal (Sp) t.o.m. sak 3. Styreleiar Elling Hetland og dagleg leiar Morten Helland, Vindafjord Tomteselskap AS i sak 3
<b>MERKNADER TIL INNKALLING:</b>	Ingen
<b>MERKNADER TIL SAKLISTE:</b>	Ingen

### FØLGJANDE SAKER BLEI HANDSAMA:

#### SAK 01/22 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRÅ MØTE 17.11.21

##### **Sekretariatet si innstilling:**

Protokoll frå kontrollutvalsmøte 17.11.21 blir godkjent slik han ligg føre.

##### **Handsaming i kontrollutvalet 26.01.22:**

Leiar sakna framleis utvalet sine saksdokument i politikarportalen på kommunen si nettside. Utvalet stetta leiar sitt framlegg om å be sekretariatet ta kontakt med administrasjonen på ny, og be dei sørgje for at dette kjem på plass så snart som mogleg.

Utvalet hadde ingen merknader til protokollen.

### **Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 26.01.22:**

*Protokoll frå kontrollutvalsmøte 17.11.21 blir godkjent slik han ligg føre.*

*Vindafjord kontrollutval ber sekretariatet ta kontakt med administrasjonen og be dei sørgje for at utvalet sine saksdokument blir lagt i politikarportalen på kommunen si nettside, og at dette kjem på plass så snart som mogleg.*

### **SAK 02/22 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 26.01.22**

1. Statusrapport pr. januar 2022
2. Oversikt over kostnadene til kontroll og revisjon 2021
3. Tertialrapport pr. 31.12.21 frå Rogaland Revisjon IKS
4. KST-vedtak 14.12.21, sak 80/21 – rapport «Internkontroll i barnehage og skule»
5. Protokoll frå repr. møte i HIM IKS 02.12.21
6. Protokoll frå repr. møte i Haugaland Vekst IKS 10.12.21
7. Konferansen i Sandnes 02.12.21 v/sekretær
8. Statsforvaltar i Rogaland - Informasjon om statlige tilsyn med kommunane i 2022
9. Rogaland fylkeskommune v/kontrollsjef – forvaltn. rev. rapport «Haugalandspakken»
10. Haugesunds Avis om fylkestingsbehandling av rapport i møtet 14.12.21, sak 131/21
11. Fylkestingets behandling og vedtak 14.12.21, sak 131/21
12. Forvaltningsrevisjonsrapport «Haugalandspakken»

### **Handsaming i kontrollutvalet 26.01.22:**

Leiar gjorde kort greie for referatsakene. Nestleiar meinte konferansen i Sandnes hadde vore interessant og lærerik. Leiar og ordførar kommenterte forvaltningsrevisjonsrapporten om «Haugalandspakken». Leiar meinte rapporten burde sendast vidare til kommunestyret. Medlemmene stetta han i det.

Utvalet hadde elles ingen særskilte merknader til referatsakene.

### **Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 26.01.22:**

*Referatsaker 1 - 12 blir tatt til orientering.*

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

*Vindafjord kommunestyret tar forvaltningsrevisjonsrapporten om «Haugalandspakken» til etterretning.*

### **SAK 03/22 VINDAFJORD TOMTESELSKAP AS - ORIENTERING OM SELSKAPET**

#### **Sekretariatet si innstilling:**

Vindafjord kontrollutval tek gjennomgangen frå Vindafjord Tomteselskap AS til orientering.

### **Handsaming i kontrollutvalet 26.01.22:**

Leiar og nestleiar hadde på vegne av utvalet laga følgjande spørsmål, som var sendt til selskapet og dei andre utvalsmedlemmene på førehand:

*Vi hadde sett pris på ei kort innleiing med bakgrunn for opprettinga av tomteselskapet med kommunen som stor deleigar.*

*Korleis vurderer Vindafjord tomteselskapet sin eigen status pr. i dag og for framtida i høve til verksemda sitt formål? Framtidsutsikter/utfordringar?*

*Korleis ser tomteselskapet på marknaden og tilhøvet til andre aktørar/eigedomsutviklarar for områder i Vindafjord?*

*I kva grad blir tomteselskapet si verksemd påverka av kommunen sin eigarskapstrategi og politiske mål (kommuneplan o.l.)?*

*I kva grad føler tomteselskapet at kommunen utøver sitt eigarskap i verksemda - aktivt/passivt, positive/negative sider ved kommunen som stor deleigar?*

*I kva grad er det samhandling mellom kommune og tomteselskap når det gjeld å vurdere behov og faktisk utvikling av tilgjengelege tomter og eigedomar? Har Vindafjord Tomteselskap vore aktive med innspel til det pågåande kommuneplanarbeidet?*

Styreleiar Elling Hetland og dagleg leiar Morten Helland orienterte om selskapet og svara på spørsmåla frå utvalet. Tomteselskapet vart etablert i 2009 og største eigar er Vindafjord kommune. Dei andre eigarane er private selskap.

Årsaka til at selskapet vart oppretta var eit ønskje om å leggja til rette for meir bustadbygging i kommunen. Selskapet har utvikla ca. 190 tomter, av desse er ca. 120 selde. Tomteselskapet skal vere ein tilretteleggjar og ikkje ein konkurrent.

Selskapet styrer etter politiske mål og dei formåla som er sett for selskapet. Det er vanskeleg å innfri alle forventningar og det økonomiske handlingsrommet er ei utfordring. Det er kostbart å utvikle nye felt/tomter, det bind mykje kapital og det tar tid å få seld tomtene.

Medlemmene fekk svar på spørsmål om mellom anna næringstomter, alternativ plan for å oppfylgja formålet, sal/tilrettelegging av alternative bustadar (ikkje berre einebustadtomter) og nye aktuelle tomteområde.

Leiar takka for ein god og interessant orientering.

#### **Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 26.01.22:**

*Vindafjord kontrollutval tek gjennomgangen frå Vindafjord Tomteselskap AS til orientering.*

### **SAK 04/22 PLAN FOR ORIENTERINGAR FRÅ ADMINISTRASJONEN OG KOMMUNALE SELSKAP**

#### **Sekretariatet si innstilling:**

Vindafjord kontrollutval vedtek følgjande plan for orientering frå administrasjonen og/eller kommunale selskap:

26.01.22	Vindafjord Tomteselskap AS
04.05.22	.....
01.06.22	.....

07.09.22 .....  
05.10.22 .....  
16.11.22 .....

Tidsramma vert sett til 30-40 min. inklusiv spørsmål.

Sekretariatet får fullmakt til å invitere i ei anna rekkefølge enn slik lista er sett opp, dersom den inviterte ikkje har høve til å stille i det aktuelle møtet.

**Handsaming i kontrollutvalet 26.01.22:**

Leiar innleie om saka. Medlemmene fremma at dei ønskte orientering frå følgjande: Krisesenter Vest IKS, Haugaland Interkommunale Miljøverk IKS, Haugaland kontrollutvalgssekretariat IKS, Medvind24 Næringshage AS, Landbrukets Hus Vindafjord AS, barnevernet og EVIKT (it-samarbeid med Etne).

Utvalet ønskte å utarbeida spørsmål til dei inviterte. Forvaltningsrevisor blei beden om å undersøkje om dei kunne hjelpa til med å utforma spørsmåla. Leiar og nestleiar fekk fullmakt til å utforma spørsmål i forkant av neste møte.

Utvalet blei samd om å invitera Krisesenter Vest IKS til maimøtet, og Landbrukets Hus Vindafjord AS til junimøtet.

Utvalet vil kome tilbake til saka i junimøtet for å velja kven som skal orientera til hausten.

**Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 26.01.22:**

*Vindafjord kontrollutval vedtek følgjande plan for orientering frå administrasjonen og/eller kommunale selskap:*

26.01.22      *Vindafjord Tomteselskap AS*  
04.05.22      *Krisesenter Vest IKS*  
01.06.22      *Landbrukets Hus Vindafjord AS*  
07.09.22      .....  
05.10.22      .....  
16.11.22      .....

*Tidsramma vert sett til 30-40 min. inklusiv spørsmål.*

*Sekretariatet får fullmakt til å invitere i ei anna rekkefølge enn slik lista er sett opp, dersom den inviterte ikkje har høve til å stille i det aktuelle møtet.*

*Utvalet kjem attende til saka i junimøtet, for å velja kven som skal orientera hausten 2022.*

**SAK 05/22 TINGING AV NYTT FORVALTNINGSREVISJONS-  
PROSJEKT – «DIGITALISERING OG IKT»**

**Sekretariatet si innstilling:**

Vindafjord kontrollutval tingar ein forvaltningsrevisjonsrapport om «Oppfølging av førespurnader til kommunen» i samsvar med vedlagte prosjektmandat/med dei endringane som kjem fram i møtet.

Oppdraget tingast frå Rogaland Revisjon IKS innanfor ei rame på 200 timar

**Handsaming i kontrollutvalet 26.01.22:**

Leiar innleia og fremma at utvalet burde tinga eit forvaltningsrevisjonsprosjekt og ein eigarskapskontroll. Forvaltningsrevisor meinte det ikkje var mogleg å ha eit eigarskapskontrollprosjekt på berre 50 timar. Leiar meinte det kunne vere interessant å få meir kunnskap om eigarskapskontroll og ønskte at revisor kursa utvalet om dette emnet i neste møte.

Medlemmene drøfta prosjektmandatet og peika på at det var nokre feil i saksframlegget. Prosjektet skal heite, og ha fokus på «Digitalisering og IKT». Medlemmene og forvaltningsrevisor drøfta problemstillingane. Utvalet meinte det er viktig å få med kommunen sitt informasjonsansvar i problemstillingane og at hovudfokus for prosjektet skulle vere innan helse- og omsorg og plan- og byggsaker.

Forvaltningsrevisor noterte seg innspela.

**Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 26.01.22:**

*Vindafjord kontrollutval tingar ein forvaltningsrevisjonsrapport om «Digitalisering og IKT» i samsvar med vedlagte prosjektmandat og med hovudfokus på helse- og omsorg og plan- og byggsaker.*

*Oppdraget tingast frå Rogaland Revisjon IKS innanfor ei rame på 200 timar.*

*Vindafjord kontrollutval ønskjer opplæring/minikurs om eigarskapskontroll i møtet 04.05.22 i regi av revisor.*

**SAK 06/22 REVISOR SINE RISIKO- OG VESENTLEGVURDERINGAR  
– FORENKLA ETTERLEVINGKONTROLL FOR 2021**

**Sekretariatet si innstilling:**

Vindafjord kontrollutval tar revisor sine risiko- og vesentlegvurderingar for revisjonsåret 2021 til orientering.

**Handsaming i kontrollutvalet 26.01.22:**

Rekneskapsrevisor Deanne Kvammen orienterte og viste ein presentasjon. Ho gjorde greie for bakgrunn og lovgrunnlag for denne kontrollen. Kvammen viste døme på aktuelle område for ein etterlevingskontroll. Revisor meinte at utifrå deira vurderingar var offentlege anskaffingar det mest aktuelle område i år.

Utvalet hadde ingen merknader.

**Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 26.01.22:**

*Vindafjord kontrollutval tar revisor sine risiko- og vesentlegvurderingar for revisjonsåret 2021 til orientering.*

## **SAK 07/22 KONTROLLUTVALET SIN ÅRSPLAN FOR 2022**

### **Sekretariatet si innstilling:**

Vindafjord kontrollutval godkjenner årsplan for 2022 (med evt. endringar/tillegg).

### **Handsaming i kontrollutvalet 26.01.22:**

Utvalet hadde ingen merknader og slutta seg til planen slik den var lagt fram.

### **Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 26.01.22:**

*Vindafjord kontrollutval godkjenner årsplan for 2022.*

## **SAK 08/22 ÅRSMELDING FOR KONTROLLUTVALET 2021**

### **Sekretariatet si innstilling:**

Kontrollutvalet godkjenner årsmeldinga for 2021 (med eventuelle endringar som kjem fram i møtet).

### **Innstilling til kommunestyret:**

Vindafjord kommunestyre tek årsmeldinga for 2021 frå kontrollutvalet til orientering.

### **Handsaming i kontrollutvalet 26.01.22:**

Utvalet hadde ingen merknader og slutta seg til innhaldet, slik det var lagt fram.

### **Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 26.01.22:**

*Kontrollutvalet godkjenner årsmeldinga for 2021.*

### **og innstilling til kommunestyret:**

*Vindafjord kommunestyre tek årsmeldinga for 2021 frå kontrollutvalet til orientering.*

## **YMSE**

Ingen saker blei meldt eller tatt opp.

### **Neste møte: onsdag 04.05.22, kl. 15.00**

Førebels saker: orientering frå Krisesenter Vest IKS, kommunen sin årsrekneskap og årsmelding og forenkla etterlevingskontroll. I etterkant av møtet: opplæring/minikurs i regi av revisor om eigarskapskontroll.

Ølen/Aksdal, 26.01.22

Kristian H. Risset  
Kontrollutvalsleiar

Odd Gunnar Høie  
Utvalssekretær