

VINDAFJORD KONTROLLUTVAL

PROTOKOLL

Onsdag 7. september 2022 blei det halde møte i Vindafjord kontrollutval under leiing av nestleiar Anne Tone Salte Andersen.

MØTESTAD:	Vindafjord rådhus, formannskapssalen
MØTESTART-MØTESLUTT:	Kl. 15.00 – kl. 16.50
MØTANDE MEDLEMER:	Eivind Hetland (Krf), Knut Severin Berge (Frp), Anne Tone Salte Andersen (H) og Olaug Mari Øen (Sp)
MØTANDE VARAMEDLEMER:	1. vara Øyvind Oland (H)
FORFALL:	Kristian H. Ressel (BBL) – har tatt utflytting
FRÅ SEKRETARIATET MØTTE:	Utvalssekretær/rådgjevar Odd Gunnar Høie, Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
FRÅ ROGALAND REVISJON IKS:	Oppdragsansvarleg revisor Therese S. Bjørkeland
FRÅ ADMINISTRASJONEN MØTTE:	Kommunedirektør Yngve Folven Bergesen Kommunalsjef helse og omsorg Sigurd Gjerdevik i sak 21, kommunalsjef oppvekst Nils Erik Eide i sak 22, kommunalsjef økonomi Vegard Bang i sak 23 - 27
ANDRE SOM MØTTE:	Ingen
MERKNADER TIL INNKALLING:	Ingen
MERKNADER TIL SAKLISTE:	Ingen

FØLGJANDE SAKER BLEI HANDSAMA:

SAK 20/22 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRÅ MØTE 01.06.22

Sekretariatet si innstilling:

Protokoll frå kontrollutvalsmøte 01.06.22 blir godkjent slik han ligg føre.

Handsaming i kontrollutvalet 07.09.22:

Utvalet hadde ingen merknader til protokollen.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 07.09.22:

Protokoll frå kontrollutvalsmøte 01.06.22 blir godkjent slik han ligg føre.

SAK 21/22 ORIENTERING OM KOMMUNEN SINE ARBEIDSMARKNADSBEDRIFTER OG BRUKEN AV BEDRIFTENE

Sekretariatet si innstilling:

Vindafjord kontrollutval tek gjennomgangen frå kommunalsjef for helse og omsorg om kommunen sine arbeidsmarknadsbedrifter og bruken av bedriftene til orientering.

Handsaming i kontrollutvalet 07.09.22:

Kommunalsjef for helse og omsorg Sigurd Gjerdevik orienterte og viste ein presentasjon. Kommunen eig 50 % av Øyane ASVO AS i lag med Etne kommune. Kommunen har 9 VTA plasser (varig tilrettelagde arbeid), 6 AFT plasser (arbeidsførebuande trening) og 1 – 2 kommunale aktivitetsplasser.

Gnisten er eit kommunalt aktivitetssenter i Sandeid, og har 17 plasser for aktivitet/tilrettelagt arbeid og 13 plasser i Vaktmesterteamet (rus/psykisk helse).

Kommunen har 3 VTA plasser hos Uni-K i Haugesund. Gjerdevik gjorde greie for tilboda ved Øyane ASVO og på Gnisten.

Medlemmene fekk svar på spørsmål om mellom anna kvifor kjøper kommunen plasser i Haugesund, bruken av dei ulike bedriftene, brukarane sine behov og om det vert stilt krav til bedriftene.

Nestleiar takka for ei interessant og lærerik orientering.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 07.09.22:

Vindafjord kontrollutval tek gjennomgangen frå kommunalsjef for helse og omsorg om kommunen sine arbeidsmarknadsbedrifter og bruken av bedriftene til orientering.

SAK 22/22 OPPFØLGING AV FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT «INTERNKONTROLL I BARNEHAGE OG SKULE»

Sekretariatet si innstilling:

Vindafjord kommunestyre tar kommunedirektøren si tilbakemelding om oppfølging av revisjonsrapporten om «Internkontroll i barnehage og skule» til orientering.

Handsaming i kontrollutvalet 07.09.22:

Nestleiar innleia. Ho var nøgd med den gode og grundige tilbakemeldinga som var vedlagt saka. Kommunalsjef for oppvekst Nils Erik Eide viste til den skriftlege tilbakemeldinga og kommenterte den kort. Han var nøgd med at forvaltningsrevisjonen var blitt gjennomført, og at revisor gav gode tilrådingar.

Kommunedirektøren meinte rapporten hadde vore nyttig, og at dei vil overføre lærdomen til andre avdelingar.

Utvalet var nøgd med tilbakemeldinga og hadde ingen merknader.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 07.09.22 og innstilling til kommunestyret:

Vindafjord kommunestyre tar kommunedirektøren si tilbakemelding om oppfølging av revisjonsrapporten om «Internkontroll i barnehage og skule» til orientering.

SAK 23/22 OPPFØLGING AV FORENKLA ETTERLEVINGSKONTROLL AV ØKONOMIFORVALTNINGA FOR 2021

Sekretariatet si innstilling:

Vindafjord kontrollutval tar kommunedirektøren si tilbakemelding dagsett 18.07.22 til revisor sin uttale om etterleving av økonomiforvaltninga for 2021 til orientering.

Handsaming i kontrollutvalet 07.09.22:

Økonomisjef Vegard Bang synte til den skriftlege tilbakemeldinga som var vedlagt saka. Han meinte kontrollen var nyttig. Administrasjonen har følgd opp revisor sine merknader.

Utvalet var nøgd med tilbakemeldinga og hadde ingen merknader.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 07.09.22:

Vindafjord kontrollutval tar kommunedirektøren si tilbakemelding dagsett 18.07.22 til revisor sin uttale om etterleving av økonomiforvaltninga for 2021 til orientering.

SAK 24/22 REVISOR SI EIGENERKLÆRING FOR 2022

Sekretariatet si innstilling:

Vindafjord kontrollutval tar den framlagde eigenerklæringa dagsett 29.06.22 frå oppdragsansvarleg revisor Therese Skåland Bjørkeland og Silje Nygård, Rogaland Revisjon IKS til orientering.

Handsaming i kontrollutvalet 07.09.22:

Utvalet hadde ingen merknader og tok saka til vitande.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 07.09.22:

Vindafjord kontrollutval tar den framlagde eigenerklæringa dagsett 29.06.22 frå oppdragsansvarleg revisor Therese Skåland Bjørkeland og Silje Nygård, Rogaland Revisjon IKS til orientering.

SAK 25/22 ORIENTERING OM REVISJONSSTRATEGI OG FORENKLA ETTERLEVINGSKONTROLL FOR REVISJONSÅRET 2022

Sekretariatet si innstilling:

Vindafjord kontrollutval tar revisor sin gjennomgang om revisjonsstrategi og risiko- og vesentlegheitsvurderingar som grunnlag for den forenkla etterlevingskontrollen for revisjonsåret 2022 til orientering.

Handsaming i kontrollutvalet 07.09.22:

Oppdragsansvarleg revisor Therese S. Bjørkeland orienterte og viste ein presentasjon. Ho gjorde greie for lovgrunnlag, utvalets tilsyns- og kontrolloppgåver, regelverk og revisjonssyklus. Ho 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 2022. Ho viste ein del nøkkeltal for Vindafjord kommune.

Revisor gjorde også greie for planlegging og gjennomføring av forenkla etterlevelseskontroll. Ho ønskjer tilbakemelding/innspel frå utalet på aktuelle fokusområder.

Medlemmene fekk svar på spørsmål om mellom anna risikobasert revisjon, revisjon av årsmeldinga og om val av fokusområder. Fokusområder vil utalet kome tilbake til seinare.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 07.09.22:

Vindafjord kontrollutval tar revisor sin gjennomgang om revisjonsstrategi og risiko- og vesentlegheitsvurderingar som grunnlag for den forenkla etterlevingskontrollen for revisjonsåret 2022 til orientering.

SAK 26/22 BUDSJETTFRAMLEGG 2023 –KONTROLLARBEIDET I KOMMUNEN

Sekretariatet si innstilling:

Vindafjord kontrollutval gjer framlegg om eit samla budsjett for kontrollarbeidet i Vindafjord kommune for budsjettåret 2023 med ein totalramme på **kr 1 317 000,-** eks mva fordelt på følgjande:

Kontrollutvalet	kr 100 100
Kjøp av sekretariatsteneste	kr 229 000
Kjøp av revisjonsteneste	kr 987 900

Handsaming i kontrollutvalet 07.09.22:

Sekretær gjorde greie for framlegget. Utvalet hadde ingen merknader og slutta seg til framlegget.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 07.09.22 og innstilling:

*Vindafjord kontrollutval gjer framlegg om eit samla budsjett for kontrollarbeidet i Vindafjord kommune for budsjettåret 2023 med ein totalramme på **kr 1 317 000,-** eks mva fordelt på følgjande:*

<i>Kontrollutvalet</i>	<i>kr 100 100</i>
<i>Kjøp av sekretariatsteneste</i>	<i>kr 229 000</i>
<i>Kjøp av revisjonsteneste</i>	<i>kr 987 900</i>

SAK 27/22 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 07.09.22

35. Statusrapport pr. september 2022
36. Økonomirapport for kontroll og tilsyn pr. september 2022
37. Rogaland Revisjon - perioderapportering frå pr. 31.07.22
38. E-post frå Åge R. Aaserød – «Vindfjordhallen – en «gave» til besvær?
39. Kopi av svarbrev til Åge R. Aaserød, dagsett 30.08.22.
40. FKT- konferansen 8 – 9 juni på Kløfta, oppsummering v/nestleiar
41. FKT – årsmøte 2022 - protokoll 08.06.22
42. FKT – «Veileder – Håndtering av henvendelser til kontrollutvalget» - juni 2022
43. Kommunaldept. – høyring – endringar i kommunelova
44. Kommunaldept. – høyring – endringar i IKS-lova

Handsaming i kontrollutvalet 07.09.22:

Sekretæren gjorde greie for referatsakene. Medlemmene drøfta innspelet frå Åge R. Aaserød. Utvalet var samd om at dette ikkje er ei sak for kontrollutvalet på det noverande tidspunkt.

Nestleiar refererte frå FKT-konferansen i juni. Ho meinte det hadde vore ein god og interessant konferanse.

Utvalet hadde elles ingen merknader til referatsakene.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 07.09.22:

Referatsaker 35 – 44 blir tatt til orientering.

Vindafjord kontrollutval tar innspelet frå Åge R. Aaserød til orientering og går ikkje vidare med saka på det noverande tidspunkt.

YMSE

Endring av møtedato

Nestleiar gjorde framlegg om å avlyse møtet i oktober, og utsetja møtet i november med ei veke. Årsaka var at det ikkje er saker til møtet i oktober, og at sekretæren er bortreist på oppsett møtedato i november. Utvalet slutta seg til framlegget. Neste møte blir 23. november.

Neste møte: onsdag 23.11.22, kl. 15.00

Saker: orientering frå Ølen Næringspark AS, forvaltningsrevisjonsrapport «Digitalisering og IKT» og møteplan for 2023.

Ølen/Aksdal, 07.09.22

Anne Tone Salte Andersen
Nestleiar av kontrollutvalet

Odd Gunnar Høie
Utvalssekretær