

ETNE KONTROLLUTVAL

PROTOKOLL

Onsdag 22. mai 2023 blei det halde møte i Etne kontrollutval under leiing av utvalsleiar Tollef Rullestad.

MØTESTAD:	Etne tinghus, formannskapssalen
MØTESTART/-SLUTT:	kl. 12.00 – kl. 13.00
MØTANDE MEDLEMER:	Tollef Rullestad (Ap), Ragni Sunniva Fett (V), Nina Vierdal Vee (Sp), Kjetil Winterthun (Frp) og Øyvind Kaldheim (Krf)
FORFALL:	Ingen
MØTANDE VARAMEDLEM:	Ingen
FRÅ SEKRETARIATET MØTTE:	Dagleg leiar/utvalssekretær Odd Gunnar Høie Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
FRÅ ROGALAND REVISJONEN IKS:	Oppdragsansvarleg revisor Tore Kristensen
FRÅ ADMINISTRASJONEN MØTTE:	Kommunedirektør Filippo Ballarin og økonomisjef Cathrine G. Berge
ANDRE SOM MØTTE:	Ordførar Mette Heidi Bergsvåg Ekrheim (Sp)
MERKNADER TIL INNKALLING:	Ingen
MERKNADER TIL SAKLISTE:	Ingen

FØLGJANDE SAKER BLEI HANDSAMA:

SAK 05/23 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRÅ MØTE 15.02.23

Sekretariatet si innstilling:

Protokoll frå møtet i Etne kontrollutval 15.02.23 blir godkjent slik han ligg føre.

Handsaming i kontrollutvalet 22.05.23:

Protokollen blei godkjent slik han var lagt fram.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 22.05.23:

Protokoll frå møtet i Etne kontrollutval 15.02.23 blir godkjent slik han ligg føre.

SAK 06/23 UTTALE TIL ÅRSREKNESKAP OG ÅRSMELDING 2022

Sekretariatet sitt framlegg til vedtak:

Etne kontrollutval vedtek uttale til årsrekneskap og årsmelding 2022 slik den ligg føre (med desse endringane/tillegg).

Etne kontrollutval tilrår at Etne kommunestyre godkjenner årsrekneskapen og årsmeldinga for 2022.

Handsaming i kontrollutvalet 22.05.23:

Kommunedirektør Filippo Ballarin og økonomisjef Cathrine G. Berge viste ein presentasjon og orienterte om hovudtala i rekneskapen for 2022. Resultatet var på 2,1 %. Disposisjonsfondet hadde auka litt, og var no på 10,3 %. Det var meirforbruk i fire av fem tenestoområde. Økonomisjefen viste til notane og gjorde greie for ulike korrigeringar og avskrivningar i nokre eldre postar.

Revisor Tore Kristensen gjorde greie for innhaldet i åroppgjørsnotatet og tilrådingane dei hadde til kommunen. Revisjonsberetninga var utan merknader. Revisor meinte kommunen hadde betre kontroll, og revisjonen sitt arbeid hadde vore enklare dette året.

Medlemmene fekk svar på spørsmål om mellom anna sjukefråvær, koronatilskot og auke i kostnadene til barnevernet.

Utvalet slutta seg til framlegget til uttale og leiar takka for ei god orientering.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 22.05.23 og innstilling:

Etne kontrollutval vedtek uttale til årsrekneskap og årsmelding 2022 slik den ligg føre.

Etne kontrollutval tilrår at Etne kommunestyre godkjenner årsrekneskapen og årsmeldinga for 2022.

SAK 07/23 FORENKLA ETTERLEVINGSKONTROLL FOR 2022 – REVISOR SI ATTESTASJON OM ØKONOMIFORVALTNINGA

Sekretariatet sitt framlegg til vedtak:

Etne kontrollutval tar revisor si attestasjonsuttale om framlegging av politiattestar til orientering.

Etne kontrollutval ber kommunedirektøren gje ei skriftleg tilbakemelding til utvalet om oppfølging av revisor sine merknader til manglande innhenting av politiattestar innan 01.09.23.

Handsaming i kontrollutvalet 22.05.23:

Revisor Tore Kristensen orienterte om kontrollen, som i 2022 hadde vore av framlegging av politiattestar. Revisor hadde avdekka eit avvik på 40 %. Konklusjon av kontrollen var difor negativ.

Utvalet stetta framlegget om å få ei tilbakemelding frå kommunedirektøren i septembermøtet, om korleis administrasjonen har følgd opp revisor sine merknader.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 22.05.23:

Etne kontrollutval tar revisor si attestasjonsuttale om framlegging av politiattestar til orientering.

Etne kontrollutval ber kommunedirektøren gje ei skriftleg tilbakemelding til utvalet om oppfølging av revisor sine merknader til manglande innhenting av politiattestar innan 01.09.23.

SAK 8/23 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 22.05.23

9. Statusrapport pr. mai 2023
10. Kst. vedtak 02.05.23, sak 23/23 – kontrollutvalet si årsmelding 2022
11. Referat frå repr. skapsmøte 28.04.23 - Samarbeidsrådet for Sunnhordland
12. Protokoll frå repr. skapsmøte 24.04.23 - Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
13. Repr. skapsmøte 21.04.23 – Haugaland Vekst IKS
14. Protokoll frå generalforsamling 28.04.23 – Haugaland Kraft AS
15. «30 år med kontrollutvalg – og fortsatt ikke for pyser» - Kommunal Rapport 20.03.23

Handsaming i kontrollutvalet 22.05.23:

Sekretær gjorde kort greie for referatsakene. Utvalet hadde ingen særskilte merknadar til referatsakene.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 22.05.23:

Referatsakene 9 – 15 vert tatt til orientering.

YMSE

Ingen saker blei meldt eller tatt opp.

Neste møte: onsdag 13.09.23 – kl. 12.00

Saker: oppfølging av rapport om «Kontrakts- og leverandoppfølging», tilbakemelding på forenkla etterlevingskontroll for 2022, utvalet sitt budsjett for 2024 og evaluering av valperioden 2019 – 2023.

Etne/Aksdal, 22.05.23

Tollef Rullestad
Kontrollutvalsleiar

Odd Gunnar Høie
Utvalssekretær