

SULDAL KONTROLLUTVAL

PROTOKOLL

Torsdag 7. september 2023 blei det halde møte i Suldal kontrollutval under leiing av leiar Tormod Skeie.

MØTESTAD:	Suldal kommunehus, kommunestyresalen
MØTESTART-MØTESLUTT:	kl. 10.00 – kl. 12.10
MØTANDE MEDLEMMER:	Tormod Skeie (SV), Eldbjørg Sivertsen (Uavh.) og Henrik Halsne (Ap)
MØTANDE VARAMEDLEMMER:	Dag Fisketjøn (V) og Astrid Brommeland (Sp)
FORFALL:	Per Gudmund Øxtra (Sp), Ragnhild Sukka (V)
FRÅ SEKRETARIATET MØTTE:	Rådgjevar Sjur Hatlen – Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
FRÅ ROGALAND REVISJON IKS:	Oppdragsansvarleg revisor Tore Kristensen
FRÅ ADMINISTRASJONEN MØTTE:	Rådgjevar økonomi Ronny Medhus Rugland i sak 12
ANDRE SOM MØTTE:	Dagleg leiar Laila Steine, Suldal Vekst i sak 11
MERKNADER TIL INNKALLING:	Ingen
MERKNADER TIL SAKSLISTE:	Henrik Halsne ønsket at sak 14 blei handsama før sak 13. Utvalet støtta framlegget. Møtet blei lukka under handsaminga av sak 17, jf. off.l. §13/forvl. §13.

FØLGJANDE SAKER BLEI HANDSAMA:

SAK 10/23 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRÅ MØTE 20.04.23

Sekretariatet si innstilling:

Protokoll frå møte i Suldal kontrollutval 20.04.23 blir godkjent slik han ligg føre.

Handsaming i kontrollutvalet 07.09.23:

Utvalet hadde ingen merknader til protokollen.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 07.09.23:

Protokoll frå møte i kontrollutvalet 20.04.23 blir godkjent slik han ligg føre.

SAK 11/23 SULDAL VEKST AS - ORIENTERING OM SELSKAPET

Sekretariatet sitt framlegg til vedtak:

Suldal kontrollutval tek gjennomgangen frå Suldal Vekst AS til orientering.

Handsaming i kontrollutvalet 07.09.23:

Dagleg leiar Laila Stene frå Suldal Vekst AS viste ein presentasjon og fortalde om selskapet. Selskapet blei etablert i 2010 og skifta namn våren 2023 til Næringshagen i Ryfylke AS. Ho gjorde greie for vedtektene. Føremålet er å leggje til rette for nyskaping og vekst i Ryfylke.

Vidare gjekk ho gjennom selskapet sine aksjonærar, dei største er: Suldal kommune med 27 %, SIVA med 22 % og private aksjonærar med 51 %.

Selskapet har seks faste tilsette fordelt på 5,5 årsverk.

Medlemmene fekk svar på spørsmål mellom anna om konflikt mellom eigarinteresser og om dei leverer i tråd med selskapet sine føremål.

Leiar takka for ei interessant og lærerik orientering.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 07.09.23:

Suldal kontrollutval tek gjennomgangen frå Suldal Vekst AS til orientering.

SAK 12/23 OPPFØLGING AV TILRÅDINGAR - SULDAL KOMMUNALE NÆRINGSFOND (RSK-FONDET)

Sekretariatet sitt framlegg til vedtak og innstilling til kommunestyret:

Suldal kommunestyre tar kommunedirektøren si tilbakemelding om oppfølging av tilrådingar om «Suldal kommunale næringsfond» (RSK-fondet) til orientering.

Handsaming i kontrollutvalet 07.09.23:

Leiar innleia om saka. Rådgjevar Ronny Mehus Rugland orienterte kort om Suldal kommunale næringsfond. Administrasjonen hadde saman med leiinga av fondet betra rutinane med registrering av søknadar og tildelingar frå fondet. I det nye registreringssystemet kjem det no fram kven som har blitt tildelt midlar og kor stor tildeling den enkelte har fått. Leiinga av fondet hadde opplevd kommunen som ein god støtte.

Dag Fisketjøn meinte at det var bra at det no blei ført ein betre oversikt over tildelingane frå fondet.

Utvalet stilte spørsmål og administrasjonen svara.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 07.09.23 og innstilling til kommunestyret:

Suldal kommunestyre tar kommunedirektøren si tilbakemelding om oppfølging av tilrådingar om «Suldal kommunale næringsfond» (RSK-fondet) til orientering.

SAK 13/23 BUDSJETTFRAMLEGG 2024 - KONTROLLARBEIDET I KOMMUNEN

Sekretariatet sitt framlegg til vedtak og innstilling:

Suldal kontrollutval gjer framlegg om eit samla budsjett for kontrollarbeidet i Suldal kommune for budsjettåret 2024 med ei totalramme på **kr 1 485 000,- eks mva** fordelt på følgjande:

Kontrollutvalet	kr	235 150
Kjøp av sekretariatsteneste	kr	213 000
Kjøp av revisjonstenester	kr	1 036 850

Handsaming i kontrollutvalet 07.09.23:

Sekretær gjekk gjennom framlegg til budsjett. Det blei ein diskusjon i utvalet om midlar til «kurs og opplæring». Utvalet var samd om at det var viktig at nytt utval fekk god opplæring og at dei fekk delta på kurs/opplæring. Leiar gjorde framlegg om at ramma for kurs og opplæring blei auka frå kr 50 000 til kr 100 000. Samla utgifter til utvalet vil då bli på 285 150 kroner. Medlemmene støtta leiar sitt framlegg.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 07.09.23 og innstilling:

*Suldal kontrollutval gjer framlegg om eit samla budsjett for kontrollarbeidet i Suldal kommune for budsjettåret 2024 med ei totalramme på **kr 1 535 000,- eks mva** fordelt på følgjande:*

<i>Kontrollutvalet</i>	<i>kr</i>	<i>285 150</i>
<i>Kjøp av sekretariatsteneste</i>	<i>kr</i>	<i>213 000</i>
<i>Kjøp av revisjonstenester</i>	<i>kr</i>	<i>1 036 850</i>

SAK 14/23 EVALUERING AV KONTROLLUTVALET SITT ARBEID I PERIODEN 2019 – 2023

Sekretariatet sitt framlegg til vedtak:

Suldal kontrollutval ber sekretariatet samanfatte evalueringsskjemaene og legge resultatet fram for det nye utvalet i novembermøtet.

Handsaming i kontrollutvalet 07.09.23:

Leiar innleia om saka. Utvalet drøfta og kommenterte alle spørsmåla i skjema. Sekretæren oppmoda medlemmene til å sende inn skjema.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 07.09.23:

Suldal kontrollutval ber sekretariatet samanfatte evalueringsskjemaene og legge resultatet fram for det nye utvalet i novembermøtet.

SAK 15/23 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER

16. Statusoversyn pr. september 2023
17. Rogaland Revisjon – perioderapportering pr. 31.07.23
18. FKT – årsmøte 2023 – protokoll 31.05.23
19. E-postar frå Kjetil Nærheim (u.off. jf. offentleglova § 13, og forvaltningsloven § 13)

Handsaming i kontrollutvalet 07.09.23:

Leiar gjorde greie for referatsakene. Revisor orienterte om status for revisjonsprosjekta.

Pkt. 19

Leiar gjorde greie for e-postar som var mottekne frå Kjetil Nærheim. Revisor orienterte kort om habilitetsreglane. Revisor vil sjekke opp om bruken av selskapsnummer ved tildelingar frå Ulla-Førre næringsfond har vore konsekvente.

Leiar meinte at henvendinga handlar om ei enkeltsak, som ikkje høyrer inn under utvalet sitt mandat.

Medlemmene støtta leiar sitt syn og går ikkje vidare med henvendinga.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 07.09.23:

Suldal kontrollutval tek referat- og orienteringssakene 16 – 19 til orientering.

Sak 16/23 REVISOR SITT NUMMERERT BREV NR. 1

Sekretariatet sitt framlegg til vedtak:

Suldal kontrollutval tar vedlagte nummererte brev nr 1, dagsett 24.08.23 frå Rogland Revisjon og revisor si gjennomgang i møtet til orientering.

Handsaming i kontrollutvalet 07.09.23:

Utvalet vedtok å handsama saka i lukka møte jf. off.l. §13/forvl. §13.

Revisor orienterte utvalet om innhaldet i brevet.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 07.09.23:

Suldal kontrollutval tar nummerert brev nr 1, dagsett 24.08.23 frå Rogland Revisjon og revisor si gjennomgang i møtet til orientering.

YMSE

Ingen saker blei tatt opp.

Neste møte: torsdag 16.11.23, kl. 10.00

Saker: opplæring, eigenerklæring frå revisor, revisjonsplan, bestilling av risiko og vesentlegheitsanalyse

Sand/Aksdal, 07.09.23

Tormod Skeie
Leiar

Sjur Hatlen
Kontrollutvalssekretær