

UTSIRA KONTROLLUTVALG

PROTOKOLL

Fredag **17. november 2023** ble det avholdt møte i Utsira kontrollutvalg under ledelse av leder Bjarne Austrheim.

MØTESTED:	Allrommet, Siratun
MØTESTART/SLUTT:	Kl. 12.30 – 14.20
MØTENDE MEDLEMMER:	Bjarne Austrheim (Uavh.), Ingunn Amdal (FL), Bjørg Skålnes (FL) og Rune Kvalvik (FL)
MØTENDE VARAMEDLEMMER:	Jan Kristian Mathiassen (BL)
FORFALL:	Frode Skare (FL) og 1. vara Vebjørn Botn (BL)
FRA SEKRETARIATET MØTTE:	Daglig leder/utvalgssekretær Odd Gunnar Høie - Haugaland Kontrollutvalgssekretariat
FRA ROGALAND REVISJON:	Revisor Edith Sætrevik
FRA ADMINISTRASJONEN:	Ass. kommunaldirektør Arnstein Eek
ANDRE SOM MØTTE:	Ingen
MERKNADER TIL INNKALLING:	Ingen
MERKNADER TIL SAKLISTEN:	Ingen

FØLGENDE SAKER BLE BEHANDLET:

SAK 16/23 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTET 08.09.23

Sekretariatets forslag til vedtak:

Protokollen fra møtet i Utsira kontrollutvalg den 08.09.23 godkjennes.

Behandling i kontrollutvalget 17.11.23:

Utvalget hadde ingen merknader til protokollen.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 17.11.23:

Protokollen fra møtet i Utsira kontrollutvalg den 08.09.23 godkjennes.

SAK 17/23 KONTROLLUTVALGETS ANSVAR OG OPPGAVER

Sekretariatets forslag til vedtak:

Utsira kontrollutvalg tar gjennomgangen av utvalgets ansvar og oppgaver til orientering

Behandling i kontrollutvalget 17.11.23:

Utvalgssekretær orienterte om utvalgets ulike oppgaver, mandat og ansvarsområder.

Medlemmene fikk svar på spørsmål. Utvalget hadde ingen merknader.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 17.11.23:

Utsira kontrollutvalg tar gjennomgangen av utvalgets ansvar og oppgaver til orientering.

SAK 18/23 REVISORS UAVHENGIGHETSERKLÆRING FOR 2023

Sekretariatets forslag til vedtak:

Utsira kontrollutvalg tar de framlagte uavhengighetserklæringene av 22.06.23 fra Rogaland Revisjon IKS til orientering.

Behandling i kontrollutvalget 17.11.23:

Revisor viste til erklæringene. Medlemmene hadde ingen merknader.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 17.11.23:

Utsira kontrollutvalg tar de framlagte uavhengighetserklæringene av 22.06.23 fra Rogaland Revisjon IKS til orientering.

SAK 19/23 ORIENTERING OM REVISJONSSTRATEGI OG FORENKLET ETTERLEVELSESKONTROLL FOR 2023

Sekretariatets forslag til vedtak:

Utsira kontrollutvalg tar revisors gjennomgang om revisjonsstrategi og plan for forenklet etterlevelseskontroll for revisjonsåret 2023 til orientering.

Behandling i kontrollutvalget 17.11.23:

Revisor gikk grundig gjennom revisjonsstrategien. Hun forklarte blant annet om vesentlighetsgrenser, risikovurderinger, planlagte angrepvinkler og om forenklet etterlevelseskontroll. Hun viste også noen nøkkeltall for Utsira kommune.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 17.11.23:

Utsira kontrollutvalg tar revisors gjennomgang om revisjonsstrategi og plan for forenklet etterlevelseskontroll for revisjonsåret 2023 til orientering.

SAK 20/23 BESTILLING AV RISIKO- OG VESENTLIGHETSVURDERINGER OG PLANER FOR FORVALTNINGSREVISJON OG EIERSKAPSKONTROLL 2023 - 2027 FOR UTSIRA KOMMUNE

Sekretariatets forslag til vedtak:

Utsira kontrollutvalg bestiller risiko- og vesentlighetsvurdering og Plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll 2023 - 2027 for Utsira kommune ifølge vedlagt prosjektmandat. Rammen blir satt til 85 timer.

Behandling i kontrollutvalget 17.11.23:

Sekretær og revisor forklarte om bakgrunnen for saken og prosjektmandatet.

Utvalget hadde ingen merknader og sluttet seg til innstillingen.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 17.11.23:

Utsira kontrollutvalg bestiller risiko- og vesentlighetsvurdering og Plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll 2023 - 2027 for Utsira kommune ifølge vedlagt prosjektmandat.

Rammen blir satt til 85 timer.

SAK 21/23 MØTEPLAN FOR 2024 – KONTROLLUTVALGET

Sekretariatets forslag til vedtak:

Utsira kontrollutvalg vedtar følgende møteplan for 2024:
fredag 16. februar, 3. mai, 6. september og 8. november kl. 12.30.
Sekretær kan i samråd med leder endre møtedato ved behov.

Behandling i kontrollutvalget 17.11.23:

Sekretær gjorde greie for forslaget. Rune Kvalvik ønsket å endre på datoen i november av jobbhensyn. Medlemmene støttet forslaget om å endre møtedatoen til 1. november.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 17.11.23:

Utsira kontrollutvalg vedtar følgende møteplan for 2024:

fredag 16. februar, 3. mai, 6. september og 1. november kl. 12.30.

Sekretær kan i samråd med leder endre møtedato ved behov.

SAK 22/23 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER

21. Statusrapport pr. november 2023
22. KST-vedtak 19.10.23 – valg av kontrollutvalg 2023 - 2027
23. Innkalling til representantskapsmøte 08.12.23 – Haugaland Vekst IKS
24. Invitasjon til dagskonferanse i Sandes 18.01.24 – program sendes ut når det er klart
25. Invitasjon til NKRF's fagkonferanse 31. januar – 1. februar – se www.nkrf.no
26. «Kontrollutvalget er verken klageinstans eller domstol» – Kommunal rapport 24.07.23
27. «Kommunestyret må kjenne sitt kontrollansvar» – Kommunal rapport 19.09.23

Møte nr. 4/23

Behandling i kontrollutvalget 17.11.23:

Sekretær gjorde kort greie for sakene. Utvalget hadde ingen særskilte merknader.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 17.11.23:

Utsira kontrollutvalg tar referat- og orienteringssakene 21 – 27 til orientering.

EVENTUELT

Ingen saker var meldt eller ble tatt opp.

Orientering fra administrasjonen

Ass. kommunaldirektør Arnstein Eek orienterte på slutten møtet om ulike saker administrasjonen jobber særskilt med for tiden. Det var blant annet budsjettet for neste år, mottak av flyktninger, landbasert oppdrett, AMU, Utsira Nord og Statnett.

Neste møte: fredag 16.02.2024, kl. 12.30

Foreløpige saker: oppfølging av rapport «Samarbeid skole og PPT», årsmelding for 2024, arbeid med ROV-analyse og plan for orienteringer.

Utsira/Aksdal, 17. november 2023

Bjarne Austrheim
Leder

Odd Gunnar Høie
Utvalgssekretær