

VINDAFJORD KONTROLLUTVAL

PROTOKOLL

Måndag 27. november 2023 blei det halde møte i Vindafjord kontrollutval under leing av utvalsleiar Håvard Rørtveit.

MØTESTED:	Vindafjord rådhus, formannskapssalen
MØTESTART/SLUTT:	Kl. 15.00 – 16.50
MØTENDE MEDLEMMER:	Håvard Rørtveit (H), Steinar Skartland (Krf), Liv Hovland Ruud (SV), Olaug Mari Øen (Sp), og Knut Jørgen Sandvik (VL)
MØTENDE VARAMEDLEMMER:	1. vara Dagfinn Kvamme (Frp)
FORFALL:	Ingen
FRA SEKRETARIATET MØTTE:	Utvalssekretær Sjur Hatlen - Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
FRA ROGALAND REVISJON:	Revisor Therese Bjørkeland
FRA ADMINISTRASJONEN:	Kommunaldirektør Yngve Folven Bergesen, deltok i starten av møtet.
ANDRE SOM MØTTE:	Ingen
MERKNADER TIL INNKALLING:	Ingen
MERKNADER TIL SAKLISTEN:	Ingen

FØLGJANDE SAKER BLEI HANDSAMA:

SAK 14/23 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRÅ MØTE 13.09.23

Sekretariatet sitt framlegg til vedtak:

Protokoll frå møtet i Vindafjord kontrollutval 13.09.23 blir godkjent slik han ligg føre.

Handsaming i kontrollutvalet 27.11.23:

Utvalet hadde ingen merknader. Protokollen blei godkjent slik han var lagt fram.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 27.11.23:

Protokoll frå møtet i Vindafjord kontrollutval 13.09.23 blir godkjent slik han ligg føre.

SAK 15/23 KONTROLLUTVALET SINE OPPGÅVER OG ANSVAR

Sekretariatet sitt framlegg til vedtak:

Vindafjord kontrollutval tar gjennomgangen av utvalet sine oppgaver og ansvar til orientering.

Handsaming i kontrollutvalet 27.11.23:

Leiar innleia om saka. Sekretær orienterte om utvalet sine ulike oppgaver, mandat og ansvarsområde og svarte på spørsmål frå medlemmane.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 27.11.23:

Vindafjord kontrollutval tar gjennomgangen av utvalet sine oppgaver og ansvar til orientering.

SAK 16/23 REVISOR SI EIGENERKLÆRING FOR 2023

Sekretariatet sitt framlegg til vedtak:

Vindafjord kontrollutval tar dei framlagde eigenerklæringane, dagsett 22.06.23 og 26.06.23, frå Rogaland Revisjon IKS til orientering.

Handsaming i kontrollutvalet 27.11.23:

Revisor viste til erklæringane. Medlemmene hadde ingen merknader.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 27.11.23:

Vindafjord kontrollutval tar dei framlagde eigenerklæringane, dagsett 22.06.23 og 26.06.23, frå Rogaland Revisjon IKS til orientering.

SAK 17/23 ORIENTERING OM REVISJONSSTRATEGI OG FORENKLA ETTERLEVINGSKONTROLL FOR 2023

Sekretariatet sitt framlegg til vedtak:

Vindafjord kontrollutval tar revisor sin gjennomgang om revisjonsstrategi og plan for forenkla etterlevingskontrollen for revisjonsåret 2023 til orientering.

Handsaming i kontrollutvalet 27.11.23:

Revisor hadde ei grundig orientering om revisjonsstrategien. Ho forklarte mellom anna om vesentlegheitsgrenser, risikovurderingar, planlagde angrepsvinklar og om forenkla etterlevingskontroll. Ho viste også nokre nøkkeltal for kommunen. Medlemmene fekk svar på spørsmål frå revisor.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 27.11.23:

Vindafjord kontrollutval tar revisor sin gjennomgang om revisjonsstrategi og plan for forenkla etterlevingskontrollen for revisjonsåret 2023 til orientering.

SAK 18/23 BESTILLING AV RISIKO- OG VESENTLEGHEITSVURDERINGAR OG PLANAR FOR FORVALTNINGSREVISJON OG EIGARSKAPSKONTROLL 2023 - 2027 FOR VINDAFJORD KOMMUNE

Sekretariatet sitt framlegg til vedtak:

Vindafjord kontrollutval bestiller risiko- og vesentlegheitvurderingar og Planar for forvaltningsrevisjon og eigarskapskontroll 2023-2027 for Vindafjord kommune slik den ligg føre i vedlagt prosjektmandat/ med desse endringane.

Ramma vert sett til 115 timar.

Handsaming i kontrollutvalet 27.11.23:

Revisor gjorde greie for bakgrunn for saka og viste til prosjektmandatet. Utvalet stilte spørsmål mellom anna om dei kunne komme med ønskjer og omfanget av forvaltningsrevisjonar og eigarskapskontrollar. Revisor svara og sekretær informerte om kor mange timar som var sett av til forvaltningsrevisjon og eigarskapskontroll i 2024.

Utvalet hadde ingen merknadar og slutta seg til innstillinga.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 27.11.23:

Vindafjord kontrollutval bestiller risiko- og vesentlegheitvurderingar og Planar for forvaltningsrevisjon og eigarskapskontroll 2023-2027 for Vindafjord kommune slik den ligg føre i vedlagt prosjektmandat.

Ramma vert sett til 115 timar.

SAK 19/23 MØTEPLAN FOR 2024

Sekretariatet sitt framlegg til vedtak:

Vindafjord kontrollutval vedtar følgjande møteplan for 2024:

onsdag 14. februar, 22. mai, 11. september og 6. november kl. 14.00.

Utvalsesekretær kan i samråd med leiar endre møtedato om det vert naudsynt.

Handsaming i kontrollutvalet 27.11.23:

Leiar orienterte kort om framlegget. Utvalet hadde ingen merknader.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 27.11.23:

Vindafjord kontrollutval vedtar følgjande møteplan for 2024:

onsdag 14. februar, 22. mai, 11. september og 6. november kl. 14.00.

Utvalsesekretær kan i samråd med leiar endre møtedato om det vert naudsynt.

SAK 20/23 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 27.11.23

21. Statusrapport pr. november 2023
22. Kst. vedtak 24.10.23 sak 61/23 – Val av kontrollutval 2023-2027
23. Kst. vedtak 14.11.23 sak 71/23 - Oppfølging av rapport - "Digitalisering og IKT"
24. Innkalling til representantskapsmøte 08.12.23 – Haugaland Vekst IKS
25. Invitasjon til dagskonferanse i Sandes 18.01.24 – program vert sendt når det klart
26. Invitasjon til NKRF's kontrollutvalgskonferanse 1. – 2. februar – se www.nkrf.no
27. «Kontrollutvalget er verken klageinstans eller domstol» – Kommunal rapport 24.07.23
28. «Kommunestyret må kjenne sitt kontrollansvar» – Kommunal rapport 19.09.23

Handsaming i kontrollutvalet 27.11.23:

Leiar orienterte kort om referatsakene. Medlemmer som ønskjer å reise på konferansar melder frå til sekretariatet.

Utvalet hadde ingen særskilte merknader til referatsakene.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 27.11.23:

Referatsaker 21 – 28 blir tatt til orientering.

YMSE

Utvalet hadde bedt om ei løypemelding frå revisor om revisjonsprosjektet «Plan og byggjesak». Revisor orienterte om prosjektet og om at revisjonen hadde hatt utfordringar med å få lister over byggjesøknadane frå kommunen. Forvaltningsrevisor ønsket difor å nytta entreprenørane som respondentar i datainnsamlinga. Utvalet ga uttrykk for at dei ønsket at søkjarane blei spurde. Revisor svara at ein då må utvide ramma for prosjektet.

Utvalet blei samde om at dei ønsket rapporten i februar møte og at revisor nyttar entreprenørane som respondentar.

Neste møte: onsdag 14.02.24, kl. 14.00

Saker: revisjonsrapport «Plan og byggjesak», årsmelding for 2023, arbeid med ROV-analysen og plan for orienteringar.

Ølen/Aksdal, 27.11.23

Håvard Rørtveit
Kontrollutvalsleiar

Sjur Hatlen
Utvalssekretær