

UTSIRA KONTROLLUTVALG

PROTOKOLL

Fredag 11. oktober 2024 ble det avholdt møte i Utsira kontrollutvalg under ledelse av utvalgets leder Bjarne Austrheim.

MØTESTED:	Allrommet, Siratun
MØTESTART/SLUTT:	Kl. 12.30 – 14.15
MØTENDE MEDLEMMER:	Bjarne Austrheim (Uavh.), Ingunn Amdal (FL), Björg Skålnes (FL) og Rune Kvalvik (FL)
MØTENDE VARAMEDLEMMER:	Ingen
FORFALL:	Frode Skare (FL) og 1. – 3. vara
FRA SEKRETARIATET MØTTE:	Daglig leder/utvalgssekretær Odd Gunnar Høie - Haugaland Kontrollutvalgssekretariat
FRA ROGALAND REVISJON:	Regnskapsrevisor Tore Kristensen – deltok på Teams
FRA ADMINISTRASJONEN:	Kommunedirektør Tommy-René Stordal og økonomisjef Rune Solevåg
ANDRE SOM MØTTE:	Ordfører Marte Eide Klovning (FL)
MERKNADER TIL INNKALLING:	Ingen
MERKNADER TIL SAKLISTEN:	Ingen

Utvalgsleder ønsket den nye kommunedirektøren velkommen. Kommunedirektør Tommy Stordal presenterte seg og så frem til å bli kjent med kommunen.

FØLGENDE SAKER BLE BEHANDLET:

SAK 13/24 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTET 03.05.24

Sekretariatets forslag til vedtak:

Protokollen fra møtet i Utsira kontrollutvalg den 03.05.24 godkjennes.

Behandling i kontrollutvalget 11.10.24:

Utvalget hadde ingen merknader til protokollen.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 11.10.24:

Protokollen fra møtet i Utsira kontrollutvalg den 03.05.24 godkjennes.

SAK 14/24 OPPFØLGING AV FORENKLET ETTERLEVELSESKONTROLL 2023

Sekretariatets forslag til vedtak:

Utsira kontrollutvalg tar kommunedirektørens tilbakemelding til forenklet etterlevelsesk kontroll for 2023 til orientering.

Behandling i kontrollutvalget 11.10.24:

Leder innledet om saken. Økonomisjef Rune Solevåg orienterte og viste til den skriftlige tilbakemeldingen.

Medlemmene mente det var viktig at kommunen hadde gode rutiner i forhold til kravene om politiattest. Administrasjonen vil ha fokus på regelverket og følge opp de interne rutinene fremover.

Utvalget var fornøyd med tilbakemeldingen og hadde ingen merknader.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 11.10.24:

Utsira kontrollutvalg tar kommunedirektørens tilbakemelding til forenklet etterlevelsesk kontroll for 2023 til orientering.

SAK 15/24 PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON OG EIERSKAPSKONTROLL

Sekretariatets forslag til vedtak:

Utsira kontrollutvalg vedtar Plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll for perioden 2024 – 2028 slik den foreligger/med følgende endringer

Og innstilling til kommunestyret:

Utsira kommunestyret vedtar Plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll for perioden 2024 – 2028 slik den foreligger.

Utsira kommunestyret gir kontrollutvalget delegert myndighet til å gjøre endringer i planen i samsvar med kommuneloven §§ 23-3 og 23-4.

Behandling i kontrollutvalget 11.10.24:

Sekretæren gjorde kort rede for saken. Medlemmene hadde en god diskusjon om forslaget til plan.

Rune Kvalvik mente «beredskap» var nevnt i forrige møte og at det burde være med på listen. Utvalget støtte Kvalvik i dette og hadde ellers ingen forslag til endringer i planen.

Forvaltningsrevisor vil oppdatere planen før den oversendes til kommunestyret.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 11.10.24:

Utsira kontrollutvalg vedtar Plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll for perioden 2024 – 2028 med følgende endring: «beredskap» bli tatt inn som et prosjekt i gruppen førsteprioritet.

Innstilling til kommunestyret:

Utsira kommunestyret vedtar Plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll for perioden 2024 – 2028 slik den foreligger.

Utsira kommunestyret gir kontrollutvalget delegert myndighet til å gjøre endringer i planen i samsvar med kommuneloven §§ 23-3 og 23-4.

SAK 16/24 VALG AV NYTT FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT ELLER EIERSKAPSKONTROLL

Sekretariatets forslag til vedtak:

Utsira kontrollutvalg ber Rogaland Revisjon IKS om å legge fram utkast til prosjektmandat på forvaltningsrevisjonsprosjekt eller eierskapskontroll om til neste møte.

Behandling i kontrollutvalget 11.10.24:

Utvalget ble enige om å vente med å velge nytt prosjekt til neste møte.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 11.10.24:

Utsira kontrollutvalg utsetter valg av nytt prosjekt til neste møte.

SAK 17/24 BUDSJETTFORSLAG 2025 – KONTROLLARBEIDET I KOMMUNEN

Sekretariatets forslag til vedtak:

Utsira kontrollutvalg foreslår et samlet budsjett for kontrollarbeidet i Utsira kommune for budsjettåret 2025 med en totalramme på kr 570 000.

Behandling i kontrollutvalget 11.10.24:

Sekretæren gjorde greie for forslaget til budsjett. Utvalgsleder kommenterte at møtegodtgjørelsen er lav og at kommunestyret burde se på godtgjørelsesreglementet.

Utvalget hadde ingen merknader og sluttet seg til budsjettforslaget.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 11.10.24:

Utsira kontrollutvalg foreslår et samlet budsjett for kontrollarbeidet i Utsira kommune for budsjettåret 2025 med en totalramme på kr 570 000.

SAK 18/24 MØTEPLAN FOR 2025 – KONTROLLUTVALGET

Sekretariatets forslag til vedtak:

Utsira kontrollutvalg vedtar følgende møteplan for 2025:
fredag 14. februar, 9. mai, 19. september og 14. november kl. 12.30.
Sekretær kan i samråd med leder endre møtedato ved behov.

Behandling i kontrollutvalget 11.10.24:

Medlemmene og sekretær diskuterte datoene som var foreslått for neste år. Frode Skare hadde gitt sekretariatet tilbakemelding om hvilke perioder han var bortreist på jobb.

Utvalget ble enige om å flytte møtedato til onsdager og nye datoer.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 11.10.24:

Utsira kontrollutvalg vedtar følgende møteplan for 2025:

onsdag 12. februar, 21. mai, 24. september og 19. november kl. 12.30.

Sekretær kan i samråd med leder endre møtedato ved behov.

SAK 19/24 REVISORS UAVHENGIGHETSERKLÆRING FOR 2024

Sekretariatets forslag til vedtak:

Utsira kontrollutvalg tar de framlagte uavhengighetserklæringene av 25.06.24 fra Rogaland Revisjon IKS til orientering.

Behandling i kontrollutvalget 11.10.24:

Revisor viste til de skriftlige erklæringene. Utvalget hadde ingen merknader.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 11.10.24:

Utsira kontrollutvalg tar de framlagte uavhengighetserklæringene av 25.06.24 fra Rogaland Revisjon IKS til orientering.

SAK 20/24 ORIENTERING OM REVISJONSSTRATEGI OG FORENKLET ETTERLEVELSESKONTROLL FOR 2024

Sekretariatets forslag til vedtak:

Utsira kontrollutvalg tar revisors gjennomgang om revisjonsstrategi og plan for forenklet etterlevelseskontroll for revisjonsåret 2024 til orientering.

Behandling i kontrollutvalget 11.10.24:

Regnskapsrevisor Tore Kristensen viste en presentasjon og hadde en grundig orientering om revisjonsstrategien. Han gjorde greie for revisjonsplan, revisjonssyklus og rammeverket som blir brukt. Videre så ble angrepsvinkelen for revisjonen og risikovurdering av de ulike områdene gjennomgått.

Til slutt forklarte revisor om forenklet etterlevingskontroll. Han forklarte hva det er og gjennomføring av utplukk ut i fra en risikovurdering. Revisor svarte på spørsmål fra medlemmene.

Leder takket for en detaljrik og god gjennomgang.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 11.10.24:

Utsira kontrollutvalg tar revisors gjennomgang om revisjonsstrategi og plan for forenklet etterlevelseskontroll for revisjonsåret 2024 til orientering.

SAK 21/24 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER

19. Status for politiske saker det jobbes med i kommunen v/ordfører
20. Statusrapport pr. oktober 2024
21. Tertialrapport fra Rogaland Revisjon IKS pr. 31.07.24
22. Reglement for Utsira kontrollutvalg
23. Håndtering av henvendelser til kontrollutvalget – veileder fra FKT
24. Protokoll fra generalforsamling i Rutebåten Utsira AS – 03.06.24
25. Protokoll fra årsmøtet i Forum for kontroll og tilsyn (FKT) 04.06.24
26. Invitasjon til webinar 01.11.24 - fra FKT

Behandling i kontrollutvalget 11.10.24:

Ordføreren orienterte om status for aktuelle saker det jobbes med politisk. Sekretæren gjorde rede for de andre referatsakene.

Utvalget hadde ingen særskilte merknader til referatsakene.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 11.10.24:

Utsira kontrollutvalg tar referat- og orienteringssakene 19 – 26 til orientering.

EVENTUELT

Møtet 1. november utgår

Utvalget var enige om at møtet som er satt opp 1. november kan utgå. Det vil være kort tid mellom møtene og veldig få saker å behandle.

Neste møte: onsdag 12. februar 2025, kl. 12.30

Foreløpige saker: orientering om næringsutvikling og arbeidsmiljø, valg av nytt revisjonsprosjekt og utvalgets årsmelding for 2024.

Utsira/Aksdal, 11. oktober 2024

Bjarne Austrheim
Kontrollutvalgsleder

Odd Gunnar Høie
Utvalgssekretær