



AUSTRHEIM KONTROLLUTVAL

PROTOKOLL

Møtedato: 27. april 2022 kl. 12.00 – 15.20

Stad: Kommunehuset, møterom Børilden/Baløyna

Deltakrar: Gunnstein Sætre (leiar), Morten Hodnekvam (medlem), Inger Aasen (medlem) og Britt M. Skaalevik Lerøy (medlem), Jan Erik Espelid (medlem)

Forfall:

Andre: Ordførar Per Lerøy, kommunedirektør Bjørnar Fjellhaug, personal- og økonomisjef Odd Harald Dommersnes (til sak 19/22 og 20/22)

Revisor: Revisjonssjef Janne Eraker deltok via Teams i sak 19/22

Sekretær: Trude Bruket, Region Nordhordland IKS (RNI)

INNHALDSLISLE

16/22 Godkjenning av innkalling og sakliste	2
17/22 Godkjenning av møteprotokoll frå møtet 02.02.2022	2
18/22 Skriv og meldingar	3
19/22 Årsrekneskap og årsmelding 2021.....	4
20/22 Aktuelle saker i Austrheim kommune.....	5
21/22 Rekneskap kontrollutvalsarbeidet 2021.....	6
22/22 Budsjett kontrollutvalsarbeidet 2023	7
23/22 Oppfølging av kontrollutvalet si eigenvurdering undervegs i perioden 2019 – 2023: tema rolle og samspel med kommunestyret	8
24/22 Møteplan 2022.....	9
25/22 Møteprotokollar frå politiske utval.....	9
26/22 Eventuelt.....	9



16/22 GODKJENNING AV INNKALLING OG SAKLISTE

FRAMLEGG TIL VEDTAK

Innkalling og sakliste til møtet i kontrollutvalet 27. april 2022 er godkjent.

BEHANDLING I MØTET:

Framlegg til vedtak einstemmig vedteke.

SAMRØYSTES VEDTAK

Innkalling og sakliste til møtet i kontrollutvalet 27. april 2022 er godkjent.

17/22 GODKJENNING AV MØTEPROTOKOLL FRÅ MØTET 02.02.2022

Saksvedlegg: møteprotokoll frå møtet 02.02.2022

FRAMLEGG TIL VEDTAK

Møteprotokoll frå møtet 02.02.2022 er godkjent slik den ligg føre.

BEHANDLING I MØTET:

Framlegg til vedtak einstemmig vedteke.

SAMRØYSTES VEDTAK

Møteprotokoll frå møtet 02.02.2022 er godkjent slik den ligg føre.



18/22 SKRIV OG MELDINGAR

- a. Svar på spørsmål frå FKT til KMD om status for lovtolking kring representasjon av kommunestyremedlem i kontrollutvalet.
- b. KMDs organisasjonsdatabase, sluttrapport 2021.
- c. Informasjon om arbeid med rettleiar til kontrollutvala for handsaming av henvendingar.
- d. Møtegodtgjersle kontrollutvalet (folkevalde organ)
- e. Eigarskapskontroll handsama i kommunestyret 17.02.2022
- f. Kontrollutvalet si årsmelding var oppe som meldingssak i kommunestyret 17.02.2022

Saksvedlegg:

Presentasjon av arbeid med rettleiar for handtering av henvendingar til kontrollutvalet.

Forskrift om folkevalde sine arbeidsvilkår, Austrheim kommune 2020

FRAMLEGG TIL VEDTAK

Kontrollutvalet tek informasjonssakene a-f til orientering.

BEHANDLING I MØTET:

Saka vart handsama etter sak 19/22.

Kontrollutvalssekretær Trude Bruket orienterte kort om meldingssakene.

Framlegg til vedtak einstemmig vedteke.

SAMRØYSTES VEDTAK

Kontrollutvalet tek informasjonssakene a-f til orientering.



19/22 ÅRSREKNESKAP OG ÅRSMELDING 2021

Følgande saksvedlegg må ettersendast:

Framlegg til uttale, Sekretariatet

Årsmelding 2021, Austreheim kommune

Rekneskap 2021, Austreheim kommune

Revisjonsmelding 2021, Vestlandsrevisjon IKS

Revisjonsrapport, Vestlandsrevisjon IKS

FRAMLEGG TIL VEDTAK

Kontrollutvalet vedtek framlegg til uttale med eventuelle endringar.

BEHANDLING I MØTET:

Behandlinga av årsrekneskapen og årsmeldinga med tilhøyrande revisjonsmelding og rapport om revisjonen må utsettast til neste møte, då seine leveransar frå kommunen har gjort at revisjonsarbeidet ikkje er ferdig.

Kontrollutvalet ynskte likevel å få informasjon om status og prosessen for revisjon og ferdigstilling av rekneskap i dette møtet

Revisor orientert om at leveransen av årsmelding og årsrekneskap var mangelfull, og at revisjonen har avdekket større manglar, som kommunen har måtta korrigera. Revisor arbeider no med siste versjon, som vart avlagt i går. Det ser p.t. ut til at det ikkje vert naudsynt med fleire korreksjonar etter revisor sin gjennomgang.

Økonomisjef Odd Harald Dommersnes og kommunedirektør Bjørnar Fjellhaug orienterte om hovudgrunnane til at årsrekneskap og årsmeldinga var mangelfull, og at det har teke tid.

Kontrollutvalet kom med felles framlegg til nytt vedtak:

Kontrollutvalet tek informasjonen til orientering. Handsaming av årsrekneskapen og årsmeldinga med tilhøyrande revisjonsmelding og rapport om revisjonen vert utsett og handsama i kontrollutvalsmøtet 1.6.2022. Kontrollutvalet vil i det møtet vedta uttale til årsmeldinga og årsrapporten som skal sendast til formannskapet og kommunestyret før saka vert handsama der.

Einstemmig vedteke.

SAMRØYSTES VEDTAK

Kontrollutvalet tek informasjonen til orientering. Handsaming av årsrekneskapen og årsmeldinga med tilhøyrande revisjonsmelding og rapport om revisjonen vert utsett og handsama i kontrollutvalsmøtet 1.6.2022. Kontrollutvalet vil i det møtet vedta uttale til årsmeldinga og årsrapporten som skal sendast til formannskapet og kommunestyret før saka vert handsama der.



20/22 AKTUELLE SAKER I AUSTREHEIM KOMMUNE

FRAMLEGG TIL VEDTAK

Kontrollutvalet tek informasjonen til orientering.

BEHANDLING I MØTET:

Kommunedirektør orienterte kort om

- Internkontroll og implementering og rutinar for digitalt system for avvik.
- Eit arbeid for skjerping av internkontroll gjennom skriftleggjering/klargjering/oppdatering av rutinar.
- Om helsefeltet:
 - Har hatt tilsyn frå arbeidstilsynet på legekontoret i januar. Skal svarast ut i mai.
 - Det er no lyst ut stilling som einingsleiar for helsetenesta.
 - Ny lege startar no, og det kjem to nye i ei stilling frå september.
 - Får to nye fysioterapeutar kommunalt tilsett.
- Har eit pågåande tilsyn frå Statsforvaltaren om spesialundervisning.
- Har ute konkurranse om skuleprosjekt, som nemnt i førre møte. Her er utfordringar at prisar har auka.
- Tilstandsrapport for Nordliheimen. Her er eit betydeleg etterslep på vedlikehald.

Økonomisjef orienterte om

- Budsjett for 2022 er teke til orientering hos Statsforvaltaren.
- Det er behov for større låneopptak enn budsjettet. Dette vert justert i tertialrapport i kommunestyret.
- Kommunen vil selje kommunale bustader, midlane vil gå til å bygge skular og betala ned på lån mellom anna.
- Skulane er sertifiserte som Miljøfyrtårn. Planen er at heile kommunen skal vera sertifisert som Miljøfyrtårn ved utgangen av 2022.

Ordførar orienterte om

- ulike utfordringar innafor avløpsnett, herunder planar for vedlikehald og utbetring, samt kva som er ordna opp i.
- Moglegheiter for å selja ut næringstomter.
- Austreheim har folketalsvekst, i motsetning til mange andre distriktskommunar.
- Tilskot til trafikksikringstiltak. Har fått bra med tilskot her.
- DNT har byrja rehabilitera Rongevær.

Kontrollutvalsmedlemmene stilte spørsmål til dei ulike tema og fekk svar.

Det vart også stilt spørsmål om det er kome flyktningar frå Ukraina. Det er ikkje kome førebels. Det er ei gruppe i kommunen som jobbar med planlegging for mottaking.



Det vart kommentert frå kontrollutvalsmedlemmer at det skjer mykje positivt i kommunen.

SAMRØYSTES VEDTAK:

Kontrollutvalet tek informasjonen til orientering.

21/22 REKNESKAP KONTROLLUTVALSARBEIDET 2021

Saksvedlegg: Rekneskap kontrollarbeidet Austrheim kommune

FRAMLEGG TIL VEDTAK

Kontrollutvalet tek saka til orientering.

BEHANDLING I MØTET:

Kontrollutvalssekretær Trude Bruket orienterte om rekneskapen for kontrollarbeidet i Austrheim i 2021. Det er eit lite mindreforbruk i fjor.

Kommunen skal kostnadsføre alle kostnader knytt til kontrollarbeidet på teneste 1100 og KOSTRA-art 110. Per i dag ser ikkje dette ut til å vere gjennomført for alle kostnadane.

Kontrollutvalsmedlemmene stilte spørsmål og fekk svar.

Framlegg til vedtak einstemmig vedteke.

SAMRØYSTES VEDTAK:

Kontrollutvalet tek saka til orientering.



22/22 BUDSJETT KONTROLLUTVALSARBEIDET 2023

FRAMLEGG TIL VEDTAK

Kontrollutvalet viser til gjennomgang av framlegg til spesifisert budsjett og innstiller til ei budsjettramme for kontrollarbeidet i 2023 på kr 868 000,-.

Kontrollutvalet anbefaler kommunestyret å be kommunedirektøren om å kostnadsføre alle kostnader knytt til kontrollarbeidet på teneste 1100/kostra-art 110, dersom dette ikke alt vert gjort.

BEHANDLING I MØTET:

Kontrollutvalssekretær Trude Bruket orienterte om framlegget til budsjett som er utarbeida av sekretariatet.

Kontrollutvalsmedlemmene drøfta budsjettet.

Framlegg til vedtak einstemmig vedteke.

SAMRØYSTES VEDTAK:

Kontrollutvalet viser til gjennomgang av framlegg til spesifisert budsjett og innstiller til ei budsjettramme for kontrollarbeidet i 2023 på kr 868 000,-.

Kontrollutvalet anbefaler kommunestyret å be kommunedirektøren om å kostnadsføre alle kostnader knytt til kontrollarbeidet på teneste 1100/kostra-art 110, dersom dette ikke alt vert gjort.



23/22 OPPFØLGING AV KONTROLLUTVALET SI EIGENVURDERING UNDERVEGS I PERIODEN 2019
– 2023: TEMA ROLLE OG SAMSPEL MED KOMMUNESTYRET

FRAMLEGG TIL VEDTAK:

Kontrollutvalet tek med seg vesentlege poeng frå diskusjonen i møtet i arbeidet sitt vidare. Sekretariatet, i samråd med leiar, føreslår korleis evalueringsarbeidet vert følgd opp vidare i samband med møte i 2022.

BEHANDLING I MØTET:

Kontrollutvalet drøfta problemstillingane, og nokre konkrete innspel kom opp:

- Moglegheit for enno betre system for å følge opp saker, som gjennomførte forvaltningsrevisjonar mellom anna? -Sjå på dette i samanheng med møteplan.
- Dialogmøte mellom ordførar, kommunedirektør og kontrollutval om kontrollutvalet si rolle og gjensidige forventningar.

Kontrollutvalet føreslo i fellesskap og leggje til følgande punkt i vedtaket:

Kontrollutvalet ynskjer å invitera ordførar og kommunedirektør til drøfting om samspelet mellom kontrollutvalet, ordførar og kommunedirektør i neste møte .

Samrøystes vedteke.

SAMRØYSTES VEDTAK:

1. Kontrollutvalet tek med seg vesentlege poeng frå diskusjonen i møtet i arbeidet sitt vidare. Sekretariatet, i samråd med leiar, føreslår korleis evalueringsarbeidet vert følgd opp vidare i samband med møte i 2022.
2. Kontrollutvalet ynskjer å invitera ordførar og kommunedirektør til drøfting om samspelet mellom kontrollutvalet, ordførar og kommunedirektør i neste møte.



24/22 MØTEPLAN 2022

FRAMLEGG TIL VEDTAK

Møteplan vert justert med små endringar i tentativ plan for saker til kvart møte og lagt ved protokoll til orientering. Datoar for møta står fast.

BEHANDLING I MØTET:

Kontrollutvalet gjekk gjennom møteplanen og såg på kva saker som er på agendaen vidare i 2022.

Framlegg til vedtak vart einstemmig vedteke.

SAMRØYSTES VEDTAK:

Møteplan vert justert med små endringar i tentativ plan for saker til kvart møte og lagt ved protokoll til orientering. Datoar for møta står fast.

25/22 MØTEPROTOKOLLAR FRÅ POLITISKE UTVAL

FRAMLEGG TIL VEDTAK

Kontrollutvalet til saka til orientering.

BEHANDLING I MØTET:

Ingen særskilde saker vart løfta fram av kontrollutvalsmedlemmene.

Framlegg til vedtak einstemmig vedteke.

SAMRØYSTES VEDTAK:

Kontrollutvalet til saka til orientering.

26/22 EVENTUELT

Ingen saksopplysingar eller framlegg til vedtak i denne saka.

BEHANDLING I MØTET

Ingen saker kom opp under eventuelt.



Neste møte i kontrollutvalet er 1. juni 2022 kl. 12.00.

Austrheim, 27.04.2022

Gunnstein Sætre
Leiar i kontrollutvalet

Trude Bruket
Kontrollutvalssekretær

Dette dokumentet er elektronisk godkjent og har difor ingen signatur.



Møteplan 2022

Austrheim kontrollutval

Vedteke: 15.12.2021

Endra: 02.02.2022, 27.04.2022 (kun mindre endringer i tentativ sakliste)

Faste saker på kvart møte er:

1. Godkjenning av innkalling og sakliste
2. Godkjenning av protokoll frå sist møte
3. Meldingssaker
4. Orientering frå/dialog med ordførar og rådmann
5. I 2022: Oppfølging av internevaluering kontrollutvalsarbeidet (etter ynske og behov)
6. Gjennomgang av møteprotokollar frå politiske utval

2. feb. kl. 8.30	Rapport/orientering om interimsrevisjon 2021 Rapport eigarskapskontroll Status for årsrekneskapen 2021 – orientering Plan for forvaltningsrevisjon 2020 – 2024 – vidare prosess/bestille prosjektplan Årsmelding kontrollutvalet Orientering om oppvekst og kultur – organisering, internkontroll og utviklingsprosjekt Årsmelding kontrollutvalssekretariatet - orienteringssak Budsjettvedtak kontrollutvalsarbeidet - orientering Kontrollutvalet årsplan/møteplan
27. april kl. 12.00	Årsrekneskap og årsmelding – Uttale frå kontrollutvalet Rekneskap for kontrollutvalsarbeidet 2021 Framlegg til budsjett for kontrollarbeidet 2023 Oppfølging av evaluering med drøfting
1. juni kl. 12.00	Utsett: Årsrekneskap og årsmelding – Uttale frå kontrollutvalet Forenkla etterlevingskontroll med økonomiområdet 2021 Handsame bestilling forvaltningsrevisjonsprosjekt med tema kompetanse, rekruttering og tilsettepolitikk innan helse- og omsorg (NB! Rapportar frå PWC og Arbeidstilsynet) Orientering om eventuelle kommande eksterne tilsynsrapportar Oppdatere møteplan for hausten ved behov Oppfølging av evaluering med drøfting saman med ordførar og kommunedirektør
21. sep. kl. 8.30	Statusorientering forvaltningsrevisjonsprosjekt Plan for rekneskapsrevisjon 2022 Revisor sin uavhengighet Orientering om investeringsprosjekt og finansiering (KØB) Orientering Overordna internkontrollsystem Oppvekst og kultur – oppfølging med meir spissa orientering Orientering om tiltak som er gjort etter tilrådingar i forvaltningsrevisjon PPT og spesialundervisning frå februar 2020 Orientering om budsjettprosess Oppfølging av eventuelle revisjonsmeldingar
30. nov. kl. 8.30	Handsaming rapport forvaltningsrevisjonsprosjekt Status om oppfølging av tilrådingane i Rapport eigarskapskontroll Møteplan/årsplan for 2023 Rekneskap: Oppfølging av punkt i revisjonsrapport Orientering om vedlikehaldsplan og finansiering (KØB)



	Orientering om aktuelle kurs <i>Orientering om eventuelle kommande eksterne tilsynsrapportar</i>
--	---

Andre aktuelle orienteringssaker:

Økonomi og personal

Sentralarkiv

Orienteringar om organisering, internkontroll og pågåande utviklingsarbeid innan tenesteområda:

- Oppvekst og kultur
- Helse og omsorg
- Teknisk, plan og byggesak

Andre saker, fortløpande ved behov:

Tilsynsrapporter frå eksterne

Eventuelle nummererte brev

Fortløpande orienteringar frå revisor

Fortløpande orienteringar frå sekretariatet

Eventuelle innmeldte saker frå innbyggjarane el andre eksterne

- *Planen er godkjent med atterhald om endringar undervegs.*

- *Tema/saker til handsaming vert avklart med kontrollutvalsleiar før innkalling til møtet vert sendt ut.*

- Møtedagar i Austrheim kommune

Kontrollutvalet: onsdag (kl. 08.30/12.00)

Kommunestyret: torsdag

Formannskap: torsdag