



Fedje kontrollutval

Møteprotokoll

Møtedato: 10.11.2021, kl. 12.00 – 14.15
Stad: Fleirbrukshallen, Fedje
Tilstades: Rune Borgerød (leiar), Anna Marit Storemark (nestleiar), Alf Nordseth, Inger Steinsbø og Brit Gunn Tangen
Forfall:
Andre: Rådmann Gjermund Hagesæter og økonomisjef Bjarte Villanger
Revisjon: Revisjonssjef Janne Eraker
Sekretariat: Tonje Husum Aarland og Trude Bruket, kontrollutvalssekretærar

35/21 Godkjenning av innkalling og sakliste

Saksopplysingar:

Innkalling og sakliste til møtet 10.11.2021 vert lagt fram til godkjenning.

Behandling i møte:

Ingen kommentarar.

Samrøystes vedtak:

Innkalling og sakliste til møtet 10. november er godkjend.

36/21 Godkjenning av møteutskrift frå møtet 22.09.2021

Saksvedlegg:

Møteprotokoll frå kontrollutvalsmøtet 22.09.2021

Saksopplysingar:

Møteprotokoll frå førre kontrollutvalsmøtet vert lagt fram til godkjenning.



Behandling i møte:

Møteprotokollen vart godkjend.

Samrøystes vedtak:

Møteprotokoll frå møtet 22.09.2021 er godkjend.

37/21 Skriv og meldingar

Saksopplysingar:

Ingen skriv og meldingar sendt inn i forkant av møtet.

Behandling i møte:

Ingen skriv og meldingar til møtet.

Samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet tek saka til orientering.

38/21 Aktuelt i Fedje kommune

Saksopplysingar:

Rådmann og ordførar er beden om å gje ei kort orientering om aktuelle saker i Fedje kommune.

Behandling i møte:

Rådmann Gjermund Hagesæter orienterte nærare om:

- Endringar i organisasjonen;
 - Rådmann har fått jobb som rådmann i Fitjar kommune og har siste arbeidsdag i Fedje 8. februar.
 - Det er sett i gong prosess for tilsetting av ny rådmann.
 - Samfunnsplanleggar har sagt opp, og teknisk sjef ynskjer å gå ned i stillingsprosent.



- Det er sett i gong prosess med å rekruttera ny teknisk sjef i 100% stilling. Det vil verta ein god overlapp mellom noverande og komande teknisk sjef.
- Legekontoret;
 - Nye fastlegar på plass.
 - God overgang til- og oppstart av ny legeordning.
 - Er investert i nytt, naudsynt utstyr.
 - Det vert lyst etter sjukepleiar/medisinsk sekretær i 50%.
- Arbeid med budsjett;
 - Budsjettert med positivt netto driftsresultat for 2022, jamfør forventningar om styrking av statleg tilskot.

Samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet tek saka til orientering.

39/21 Status forenkla etterlevingskontroll 2020

Saksopplysingar:

Føremålet med forenkla etterlevingskontroll er å sjå etter om økonomiforvaltninga i hovudsak skjer i samsvar med lovar og reglar, og er ein ny kontrolloppgåve etter kommunelova. Tema for etterlevingskontrollen har vore sjukelønsrefusjonar. Grunna manglande dokumentasjon har ikkje revisor kunne gjennomføre forenkla etterlevingskontroll for 2020.

Kontrollutvalet fekk orientering om dette i sak 28/21 og oppmoda om at etterspurde dokument vert ettersendt frå administrasjonen til revisor innan 1. november.

Behandling i møte:

Revisjonssjef Janne Eraker orienterte om kontrollen som er starta opp. Forenkla etterlevingskontroll er forventa avslutta i løpet av 2021, og vil kunne leggast fram for handsaming i første møte til kontrollutvalet i 2022.

Samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet tek saka til etterretning og ber om at sekretariatet får fortløpande informasjon dersom kontrollen ikkje vert gjennomført slik som planlagt.



40/21 Engasjementsbrev

Saksvedlegg:

Engasjementsbrev – Fedje kommune, *Vestlandsrevisjon IKS*

Saksopplysingar:

Kontrollutvalet har motteke engasjementsbrev frå Vestlandsrevisjon IKS, som skal sendast ein gang kvar valperiode og elles ved behov. Vestlandsrevisjon IKS er samanslått frå dei tidlegare revisjonsselskapa Indre Hordaland revisjonsdistrikt og Nordhordland Revisjon IKS, og har formelt vore revisor for Fedje kommune frå 01.01.2021.

Engasjementsbrevet gjev nærare informasjon om innhaldet i oppgåver og ansvar til revisor.

Revisjonssjef Janne Eraker vil i møtet gje ei orientering om engasjementsbrevet.

Behandling i møte:

Revisjonssjef Janne Eraker orienterte nærare om bakgrunn for- og formålet med engasjementsbrevet.

Samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet tek saka til orientering.

41/21 Overordna revisjonsstrategi

Saksvedlegg:

Overordna revisjonsstrategi 2021 – Fedje kommune, *Vestlandsrevisjon IKS*

Saksopplysingar:

Kontrollutvalet har motteke overordna revisjonsstrategi for 2021 frå revisor. Føremålet med dokumentet er å informere kontrollutvalet og kommunen si leiing om dei oppgåver som revisor har planlagt for Fedje kommune for regnskapsåret 2021.

Revisjonssjef vil i møtet gje ei nærare orientering om den overordna revisjonsstrategien og svare på spørsmål knytt til dette.



Behandling i møte:

Revisjonssjef Janne Eraker orienterte nærare om overordna revisjonsstrategi for revisjonsåret, som starta tidleg i august 2021. Strategien er basert på risikobiletet, som kan endra seg frå år til år.

Revisor er no i prosess med interimsrevisjon, der ein i år har fokus både på kontroll av interne rutinar og stikkprøver.

Det vart vidare orientert nærare om planar for revidering av årsoppgjeret og særlege fokusområder. utfordringar ved økonomikontoret gjer at ein gjer risikovurderingar særleg knytt til dette. Vurderingar kring drift og investeringar, og oppfølging av momskompensasjon er andre fokusområder.

Kontrollutvalet vil få interimsrapport til handsaming på første møte i kontrollutvalet etter nyttår. Elles vil det kome rapport frå årsoppgjeret til sakshandsaming av dette.

Det kom elles opp spørsmål retta til rådmannen kring ressursbruk for innleige av konsulent frå Visma i oppfølging av enkelte oppgåver innan økonomiområdet. Innleige har vore naudsynt i ein kritisk fase, men kommunen har gjennom dette også fått hjelp til å forbetre rutinar på området og auke nytteverdi av system.

Rådmannen orienterte også om at det skal vurderast eit utvida samarbeid med Austrheim kommune kring økonomiområdet.

Samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet tek saka til orientering.

42/21 Orientering om organisering av økonomiområdet

Saksopplysingar:

Kontrollutvalet fekk i førre møte orientering om ressursstiasjonen ved økonomikontoret, og ba om å få ei ny statusorientering om dette i førstekomande møte.

Rådmann/administrasjonen er beden om å orientere nærare om organisering og ressursstiasjonen ved økonomikontoret og korleis ein møter utfordringa kring dette.

Behandling i møte:

Vart behandla før sak 40/21.

Økonomisjef Bjarte Villanger orienterte om ressursstiasjonen ved økonomiområdet og planar for organisering framover. Kommunen kjøper inn konsulenthjelp frå Visma



og har ein liten stillingsdel på fjernkontor i Gulen kommune for å følgje opp nokre sentrale oppgåver innan økonomiområdet. Ressurssituasjonen er utfordrande av fleire grunnar, men ein vil gjere tiltak for å søkje å løyse dette.

Samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet tek saka til orientering og ber om å få ei statusorientering om framdrifta til neste møte i kontrollutvalet.

43/21 Orientering om evaluering undervegs i perioden 2019 – 2023 – Kontrollutvalet sin eigenvurdering

Saksopplysingar:

I Kontrollutvalsboka frå Kommunal- og moderniseringsdepartementet, som er rettleiande for arbeidet til kontrollutvala, står det at det kan vere nyttig for kontrollutvalet å evaluere eige arbeid jamleg. Målsetjinga er å sørge for kontinuerleg læring og forbetring ved å fokusere på korleis kontrollutvalet fyller sin kontroll- og tilsynsfunksjon. Ved å gjennomføre evaluering midtvegs i ein periode vil det vera mogleg å gjera forbetringstiltak som kjem arbeidet i utvala til gode i resten av perioden.

Sentrale spørsmål kan vera om kontrollutvalet sine forventingar til sekretariat og revisjon blir innfridde, om saker blir tilstrekkeleg førebudde, korleis utvala vurderer arbeidet sitt og generelt korleis mulighetane ligg til rette til å få gjort ein god jobb i kontrollutvala.

Evalueringa kan gjerast som ei anonym, digital spørjeundersøking der ein i hovudsak rangerer ulike tema på ein skala frå 1 – 5. Sekretariatet ved Region Nordhordland IKS (RNI) planlegg å gjennomføre same undersøking i alle kontrollutvala RNI er sekretariat for. Slik kan ein sjå på resultat for kvart enkelt utval, samt identifisera om det er fellestrekk som går igjen i dei ulike kommunane, og som kan vera arbeidd med overordna og på tvers for forbetring.

Undersøkinga er tenkt gjennomført seinhaust 2021, og resultat kan bli gjennomgått i første møte i 2022, samt i leiarsamling som er planlagt i januar 2022.

Sekretariatet vil orientere nærare i møtet om planane for evalueringa, og legg opp til ein kort drøfting kring innspel til prosessen.

Behandling i møte:

Det kom nokre innspel til område som kan vera interessant å ta med i ei evaluering,



særleg tilhøvet til kommunestyret.

Samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet tek saka til orientering.

44/21 Møteplan for 2022

Saksopplysingar:

Kontrollutvalet vil få framlagt forslag til møteplan for 2022 i møtet.

Behandling i møte:

Kontrollutvalet vil oppdatere møteplanen når politisk møteplan er vedteke i kommunestyret.

Samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet vedtek møteplan med første møtedato 19. januar 2022.

45/21 Gjennomgang av møteprotokollar frå politiske utval

Saksopplysingar:

Kontrollutvalet vert oppmoda til å gjennomgå møteprotokollar frå politiske utval.

Møteprotokollane finn ein på kommunen sin heimeside:

<http://innsyn.sing.no/Fedje/innsyn/wfinnsyn.ashx?response=moteplan&>

Behandling i møte:

Denne saka vart handsama før sak 37/21.

Det kom to spørsmål til ei føring på kommunen si offentlege postliste. Rådmann og økonomisjef svarte ut, og vil sjå på rutinar for gradering av tekst i dokument-ID der dette er relevant.

Samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet tek saka til orientering.



46/21 Eventuelt

Behandling i møte:

- *Oppfølging av nummerert brev nr. 16*
Kontrollutvalet ber om at ein til neste møte i kontrollutvalet får ei statusorientering om oppfølging av nummerert brev nr. 16, jamfør sak 34/20 i kontrollutvalet.

Samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet ber om at ein til neste møte får statusorientering om oppfølging av nummerert brev nr. 16.

Neste møte i kontrollutvalet er 19. januar 2022.

Fedje, 10.11.2021

Rune Borgerød
Leiar i kontrollutvalet

Tonje Husum Aarland
Kontrollutvalssekretær