



Møteprotokoll

Utval:	Samnanger kommune, Kontrollutvalet
Møtestad:	Kommunehuset, Kommunestyresalen
Dato:	29.08.2022
Tid:	12:00 - 16:00

Følgjande faste medlemer møtte:

Namn	Funksjon	Representerer
Arild Røen	Leder	H
Terje Hoseth Næss	Nestleder	KRF
Svein Verner Røseth	Medlem	FRP
Anne Gerd Tandstad	Medlem	SP
Anette Espelid	Medlem	BL

Følgjande medlemer hadde meldt forfall:

Namn	Funksjon	Representerer
------	----------	---------------

Følgjande varamedlemer møtte:

Namn	Møtte for	Representerer
------	-----------	---------------

Merknader

Det vart gjennomført kurs i Habilitet i regi av BDO frå kl. 12.00 – 14.00. Kurshaldarar var Sanna Tveito og Sondre Lid Riise.

Andre som møtte

Namn	Stilling
Knut Harald Frøland	Ordførar
Ove Sæbø	Rådmann
Karl Viken	Økonomisjef
Edith Oma	Kommunalsjef Helse og omsorg
Solveig Bø Dalstø	Oppdragsansvarleg revisor i BDO
Thomas Axelsen	Revisor i BDO
Bendik Rød Karlsson	Revisor BDO
Einar Ulla	Seniorrådgjevar i Vestland fylkeskommune

Arild Røen
utvalsleiar

Einar Kåre Ulla
utvalssekretær

Dokumentet er godkjent elektronisk og har difor inga handskriven underskrift

Sakliste

Utvals- saknr	Innhald	Arkiv- saknr	U.Off
	Godkjenningssaker		
GK 5/22	Godkjenning av innkalling og sakliste		
GK 6/22	Godkjenning av møteprotokoll etter møte i kontrollutvalet 10.05.2022	033	
	Politiske saker		
PS 19/22	Rådmannen si oppfølging av revisjon av årsrekneskap og årsmelding 2021	216	
PS 20/22	Oppfølging nr. 4 av "Arbeidstilhøva i Samnanger kommune"	217	
PS 21/22	Rullert plan for forvaltningsrevisjon 2022 - 2024	217	
PS 22/22	Rullering av plan for eigarskapskontroll for perioden 2022 - 2024	217	
PS 23/22	Eigarskapskontroll - Overordna eigarskapsforvaltning - prosjektplan	217	
PS 24/22	Revisjonsplan og risikovurdering i samband med forenkla etterlevingskontroll av økonomiforvaltninga 2022	216	
PS 25/22	Budsjett for kontrollarbeidet i Samnanger kommune 2023	151	
PS 26/22	Behandling av henvendingar til kontrollutvalet	219	
PS 27/22	Vurdering av om BDO er uavhengig i høve til Samnanger kommune 2022	219	
PS 28/22	Gjennomgang av møteprotokollar frå andre politiske utval 29.08.2022	033	
PS 29/22	Eventuelt	033	
	Referatsaker		
RS 10/22	Nytt fra FKT	073	
RS 11/22	Kontrollutvalgslederskolen 2022, 24. - 25. oktober	073	
RS 12/22	Melding om politisk vedtak - Forvaltningsrevisjon - vedlikehald av kommunale bygg og vegar - rapport	217	

GK 5/22 Godkjenning av innkalling og sakliste

Saksprotokoll 29.08.2022 - Samnanger kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Innkalling var sendt ut 22.08.22 via e-post. Det kom ikkje merknadar til innkalling eller sakliste.

Vedtak:

Innkalling og sakliste vart samrøystes godkjent.

GK 6/22 Godkjenning av møteprotokoll etter møte i kontrollutvalet 10.05.2022

Forslag til vedtak

1. Vedlagde møteprotokoll etter møte i kontrollutvalet 10.05.2022 vert samrøystes godkjent

Saksprotokoll 29.08.2022 - Samnanger kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Vedtak:

1. Vedlagde møteprotokoll etter møte i kontrollutvalet 10.05.2022 vert samrøystes godkjent

PS 19/22 Rådmannen si oppfølging av revisjon av årsrekneskap og årsmelding 2021

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet tek rådmannen si oppfølging av revisjon av årsrekneskap og årsmelding 2021 til vitande

Saksprotokoll 29.08.2022 - Samnanger kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak:

1. Kontrollutvalet tek rådmannen si oppfølging av revisjon av årsrekneskap og årsmelding 2021 til vitande

PS 20/22 Oppfølging nr. 4 av "Arbeidstilhøva i Samnanger kommune"

Forslag til vedtak

1. Administrasjonen har følgd opp pkt. 4 og pkt. 6 i kommunestyret sitt vedtak i sak 072/2020 på ein god måte.
2. Kontrollutvalet vurderer med dette at kommunestyret sitt vedtak i sak 072/2020 er ferdig oppfølgt.
3. Kontrollutvalet avsluttar oppfølginga av kommunestyret sitt vedtak i sak 072/2020.

Saksprotokoll 29.08.2022 - Samnanger kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Kommunedirektøren orienterte om oppfølginga av den gjennomførde kontrollen.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak:

1. Administrasjonen har følgd opp pkt. 4 og pkt. 6 i kommunestyret sitt vedtak i sak 072/2020 på ein god måte.
2. Kontrollutvalet vurderer med dette at kommunestyret sitt vedtak i sak 072/2020 er ferdig oppfølgt.
3. Kontrollutvalet avsluttar oppfølginga av kommunestyret sitt vedtak i sak 072/2020.

PS 21/22 Rullert plan for forvaltningsrevisjon 2022 - 2024

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet vedtek rullert plan for forvaltningsrevisjon 2022 - 2024 slik den er framlagd
2. Planen gjeld for resten av valperioden fram til ny plan etter intensjonen vert vedteken i 2024

Saksprotokoll 29.08.2022 - Samnanger kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

BDO gjekk gjennom rullert plan for forvaltningsrevisjon. Det vart gjort merksam på at pkt. 5 i den rullerte planen ikkje skulle vere med i planen. Punktet vart dermed sletta.

Vedtak i saka var samrøystes.

Vedtak:

1. Kontrollutvalet vedtek rullert plan for forvaltningsrevisjon 2022 - 2024 slik den er framlagd med unntak av pkt. 5 i framlagd plan.
2. Planen gjeld for resten av valperioden fram til ny plan etter intensjonen vert vedteken i 2024

PS 22/22 Rullering av plan for eigarskapskontroll for perioden 2022 - 2024

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet vedtek at gjeldande plan for eigarskapskontroll for perioden 2020 – 2024 vert vidareført slik den ligg føre

Saksprotokoll 29.08.2022 - Samnanger kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Sekretær orienterte om arbeidet med rullering av plan for eigarskapskontroll og vurderingane bak forslaget til vedtak.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak:

1. Kontrollutvalet vedtek at gjeldande plan for eigarskapskontroll for perioden 2020 – 2024 vert vidareført slik den ligg føre

PS 23/22 Eigarskapskontroll - Overordna eigarskapsforvaltning - prosjektplan

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet bestiller eigarskapskontroll av overordna eigarskapsforvaltning frå BDO AS, med utgangspunkt i forslag til prosjektplan og ev. innspel under drøftinga i møtet
2. Ev. ny korrigerert prosjektplan vert å sende sekretariatet innan 05.09.2022
3. Leiar av kontrollutvalet får i samråd med sekretær fullmakt til å godkjenne korrigerert prosjektplan
4. Det vert akseptert ein samla timeressurs på inntil 169 timar
5. Kontrollutvalet ønskjer at revisjonsrapport er klar frå BDO si side innan 07.11.2022, ferdig verifisert og med rådmannen sin uttale innarbeidd, slik at den kan behandlast i kontrollutvalet 21.11.2022 og i kommunestyret 08.12.2022

Saksprotokoll 29.08.2022 - Samnanger kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

BDO orienterte om prosjektplanen for eigarskapskontroll av overordna eigarskapsforvaltning. Det kom ikkje forslag til endring av planen. Dette medfører at pkt. 2 og 3 utgår og at pkt. 4 og 5 vert flytta opp som nye pkt. 2 og 3.

Vedtak i saka var samrøystes.

Vedtak:

1. Kontrollutvalet bestiller eigarskapskontroll av overordna eigarskapsforvaltning frå BDO AS, med utgangspunkt i forslag til prosjektpplan og ev. innspel under drøftinga i møtet
2. Det vert akseptert ein samla timeressurs på inntil 169 timar
3. Kontrollutvalet ønskjer at revisjonsrapport er klar frå BDO si side innan 07.11.2022, ferdig verifisert og med rådmannen sin uttale innarbeidd, slik at den kan behandlast i kontrollutvalet 21.11.2022 og i kommunestyret 08.12.2022

PS 24/22 Revisjonsplan og risikovurdering i samband med forenkla etterlevingskontroll av økonomiforvaltninga 2022

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet tek BDO sin presentasjon av revisjonsplan og risikovurdering i samband med forenkla etterlevingskontroll av økonomiforvaltninga til orientering.
2. Utvalet ber om at interimrevisjonsrapport 2022 vert klar til behandling i møte i kontrollutvalet 21.11.2022 med frist for levering til sekretariatet 31.10.2022.
3. Kontrollutvalet ber også om at uttale om resultatet av den forenkla etterlevingskontrollen vert levert til same møtet som årsrekneskapen for 2022 skal behandlast, normalt i mai-møtet 2023, sjølv om den nasjonale fristen er sett til 30.06.

Saksprotokoll 29.08.2022 - Samnanger kommune, Kontrollutvalet**Behandling i møte**

BDO orienterte om utarbeidd revisjonsplan og risikovurderinga i samband med forenkla etterlevingskontroll.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak:

1. Kontrollutvalet tek BDO sin presentasjon av revisjonsplan og risikovurdering i samband med forenkla etterlevingskontroll av økonomiforvaltninga til orientering.
2. Utvalet ber om at interimrevisjonsrapport 2022 vert klar til behandling i møte i kontrollutvalet 21.11.2022 med frist for levering til sekretariatet 31.10.2022.
3. Kontrollutvalet ber også om at uttale om resultatet av den forenkla etterlevingskontrollen vert levert til same møtet som årsrekneskapen for 2022 skal behandlast, normalt i mai-møtet 2023, sjølv om den nasjonale fristen er sett til 30.06.

PS 25/22 Budsjett for kontrollarbeidet i Samnanger kommune 2023

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet godkjenner budsjettforslaget for kontrollarbeidet i Samnanger kommune slik det er framlagt.
2. Budsjettforslaget frå kontrollutvalet skal leggst fram som eiga sak til behandling i kommunestyret.
3. Kommunestyret gjer endeleg vedtak om budsjett for kontrollarbeidet i 2023.

Saksprotokoll 29.08.2022 - Samnanger kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Sekretær orienterte om utarbeidinga av budsjett for kontrollarbeidet 2023.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak:

1. Kontrollutvalet godkjenner budsjettforslaget for kontrollarbeidet i Samnanger kommune slik det er framlagt.
2. Budsjettforslaget frå kontrollutvalet skal leggst fram som eiga sak til behandling i kommunestyret.
3. Kommunestyret gjer endeleg vedtak om budsjett for kontrollarbeidet i 2023.

PS 26/22 Behandling av henvendingar til kontrollutvalet

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet tek rettleiaren om behandling av henvendingar frå FKT til etterretning
2. Kontrollutvalet vedtek vedlagde retningsliner for handtering av henvendingar til kontrollutvalet i Samnanger kommune med dei endringar som kom fram i møtet

Saksprotokoll 29.08.2022 - Samnanger kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Sekretær orienterte om rettleiaren om behandling av henvendingar til kontrollutvalet, som FKT ferdigstilte i juni 2022. Det vart også lagt fram forslag til retningsliner for kontrollutvalet si behandling av henvendingar.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak:

1. Kontrollutvalet tek rettleiaren om behandling av henvendingar frå FKT til etterretning
2. Kontrollutvalet vedtek vedlagde retningsliner for handtering av henvendingar til kontrollutvalet i Samnanger kommune med dei endringar som kom fram i møtet

PS 27/22 Vurdering av om BDO er uavhengig i høve til Samnanger kommune 2022

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet tek eigenvurderinga frå partner Solveig Bø Dalstø, vedrørande uavhengigheit i høve Samnanger kommune, til etterretning

Saksprotokoll 29.08.2022 - Samnanger kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak:

1. Kontrollutvalet tek eigenvurderinga frå partner Solveig Bø Dalstø, vedrørande uavhengigheit i høve Samnanger kommune, til etterretning

PS 28/22 Gjennomgang av møteprotokollar frå andre politiske utval 29.08.2022

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet tek møteprotokollane som går fram av saksutgreiinga til orientering

Saksprotokoll 29.08.2022 - Samnanger kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak:

1. Kontrollutvalet tek møteprotokollane som går fram av saksutgreiinga til orientering

PS 29/22 Eventuelt

Forslag til vedtak

Saka vert lagt fram utan forslag til vedtak.

Saksprotokoll 29.08.2022 - Samnanger kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Anne Gerd Tandstad sendte inn eit spørsmål til møtet angående fastlegesituasjonen i kommunen. Kontrollutvalsleiar i samråd med sekretær sendte spørsmålet til rådmann for å få orientering i kontrollutvalsmøtet.

Kommunalsjef Edith Oma orienterte om situasjonen, og svarde på spørsmål frå utvalet.

Vedtak i saka var samrøystes.

Vedtak:

Orienteringa vart teken til vitande.

RS 10/22 Nytt fra FKT

Saksprotokoll 29.08.2022 - Samnanger kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Vedtak i saka var samrøystes.

Vedtak:

Referatsaka vart teken til orientering.

RS 11/22 Kontrollutvalgslederskolen 2022, 24. - 25. oktober

Saksprotokoll 29.08.2022 - Samnanger kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Vedtak i saka var samrøystes.

Vedtak:

Referatsaka vart teken til orientering.

RS 12/22 Melding om politisk vedtak - Forvaltningsrevisjon - vedlikehald av kommunale bygg og vegar - rapport

Saksprotokoll 29.08.2022 - Samnanger kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Vedtak i saka var samrøystes.

Vedtak:

Referatsaka vart teken til orientering.