



Utvalg: Kontrollutvalet
Møtestad: Kommunestyresalen, Heradshuset
Dato: 06.02.2019
Tidspunkt: 15:00 – 18:10

Følgjande faste medlemmer møtte:

Navn	Funksjon	Representerer
Boris Groth	Leiar	FRP
Bente Sundheim	Nestleiar	H
Björg Aase N. Hop	Medlem	AP
Odd Jøran Oldervik	Medlem	SV
Terje Davidsen	Medlem	AP

Følgjande medlemmer hadde meldt forfall:

Navn	Funksjon	Representerer
------	----------	---------------

Følgjande varamedlemmer møtte:

Navn	Møtte for	Representerer
------	-----------	---------------

Merknader**Andre som møtte:**

Navn	Stilling
Øivind Olsnes	Settesekretær i PS 03/19
Frode Løvli	Forvaltningsrevisor Deloitte, i heile møtet
Åse Elin Myking	Fungerande rådmann, i heile møtet
Mona Mekki	Leiar for kommunikasjon og service i PS 04/19
Ann Kristin Bolstad	Kommunalsjef for oppvekst i PS 05/19
Kari Nygard	Seniorrådgjevar Hordaland fylkeskommune, i heile møtet (deltok ikkje i handsaming av PS 03/19)

Boris Groth
utvalsleiar

Kari Marie Nygard
utvalssekretær

Dokumentet er elektronisk godkjent og har derfor ikkje underskrift.

Saksliste

Utvalgs-saksnr	Innhold	Lukket	Arkiv-saksnr
PS 1/19	Godkjenning av innkalling og sakliste		
PS 2/19	Godkjenning av møteprotokoll frå forrige møte		
PS 3/19	Tinging av prosjektplan frå revisor - Kontroll av arbeidstilhøva for tilsette som utfører arbeid på ny Dale barne- og ungdomsskule		2018/74
PS 4/19	Orienteringssak om heimesida for Vaksdal kommune		2019/8
PS 5/19	Orienteringssak om rapport etter synfaring på Vaksdal skule		2017/45
PS 6/19	Orienteringssak om eigarskapsmelding for Vaksdal kommune		2017/52
PS 7/19	Vidare arbeid ut frå plan for forvaltningsrevisjon - bestilling av nytt prosjekt		2017/87
PS 8/19	Årsmelding for kontrollutvalet sitt arbeid i 2018		2017/32
PS 9/19	Kurs i regi av Deloitte 2019		2017/71
PS 10/19	Møteplan for kontrollutvalet i Vaksdal kommune for 2019		2017/23
PS 11/19	Referatsaker		
RS 1/19	Melding om vedtak i kommunestyret - Rapport etter forvaltningsrevisjon om saksførebuing og offentleg sakshandsaming		2017/105
RS 2/19	Rekneskap og budsjett 2018, samt budsjett 2019 for kontrollutvalet		2017/58
RS 3/19	Nytt frå FKT og styreprotokoll des. 2018		2017/40
RS 4/19	FKT - Høringsutkast - Veileder - Kontrollutvalgets påse-ansvar overfor regnskapsrevisor		2019/13
PS 12/19	Gjennomgang av møteprotokollar		2017/47
PS 13/19	Eventuelt		

PS 1/19 Godkjenning av innkalling og sakliste

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 06.02.2019

Handsaming i møtet:

Det kom ikkje merknader til innkalling. Vedr. sakliste bad sekretariatet om at referatsak som var sendt ut 05.02.19 vert å ta opp under PS 11/19. Kontrollutvalet godkjende dette.

Vedtak:

Innkalling og sakliste blei samrøystes godkjent.

PS 2/19 Godkjenning av møteprotokoll frå forrige møte

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 06.02.2019

Handsaming i møtet:

Det kom ingen merknader til møteprotokoll frå møte i kontrollutvalet 27.11.18.

Vedtak:

Møteprotokoll frå møte i kontrollutvalet 27.11.18 blei samrøystes godkjent.

PS 3/19 Tinging av prosjektplan frå revisor - Kontroll av arbeidstilhøva for tilsette som utfører arbeid på ny Dale barne- og ungdomsskule

Forslag til vedtak

Kontrollutvalet tingar til møte den 3.4.2019 ein prosjektplan frå Deloitte for kontroll av tilhøve for dei tilsette som utfører arbeid på ny Dale barne og ungdomsskule.

Kontrollen skal gjennomførast med grunnlag i kommunestyret sitt vedtak i sak 60/2018 og kontrollutvalet sine føresetnader i saka her.

Kontrollutvalet ber om at prosjektplanen vert utforma og spesifisert med to alternativ for omfang og ressursbruk. Kontrollen vert føresett utført i samsvar med skissert framdriftsplan.

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 06.02.2019

Handsaming i møtet:

Settesekretæren innleia med ei orientering om sine vurderingar i saksframlegget.

Revisjonen orienterte om Deloitte sin kompetanse til å gjennomføre oppdraget. Kontrollen vil verte utført som ein kontrakt- / leverandørrevisjon, ikkje som ein ordinær forvaltningsrevisjon.

Eit estimert timetal (70-350 timar) vart skissert, men ressursbruken vil avhenge av kontrollens omfang og om ein skal utføre fysiske kontrollar på plassen.

Kontrollutvalet drøfta deretter ulike tilnærmingar for å avgrense ressursbruken og omfanget med ei spissing av fokus for kontrollen. Utvalet meiner at revisjonen må gjennomføre dokumentkontrollar og bruke elektronisk innsamling av informasjon frå byggherre og leverandørar.

Kontrollutvalet ønskjer å få framlagt ein prosjektplan med ei grunnpakke av kontrollelement, samt framlegg til nokre spesifiserte opsjonar til eventuelt å utvide kontrollområda.

Basert på dette vil kontrollutvalet i neste møte ta stilling til omfanget av eit komplett oppdrag ved si tinging. Dette for å sikre framdrift og for å unngå seinare utvidingar.

Vedtak:

Kontrollutvalet tingar til møte den 3.4.2019 ein prosjektplan frå Deloitte for kontroll av tilhøve for dei tilsette som utfører arbeid på ny Dale barne og ungdomsskule.

Kontrollen skal gjennomførast med grunnlag i kommunestyret sitt vedtak i sak 60/2018 og kontrollutvalet sine føresetnader i saka her.

Kontrollutvalet ber om at prosjektplanen vert utforma og spesifisert med alternativ for omfang og ressursbruk. Kontrollen vert føresett utført i samsvar med skissert framdriftsplan.

KU inviterer også byggherrefunksjon til ein orientering i neste møte.

PS 4/19 Orienteringssak om heimesida for Vaksdal kommune

Forslag til vedtak

Kontrollutvalet tek informasjonen om heimesida for Vaksdal kommune til orientering.

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 06.02.2019

Handsaming i møtet:

Leiar for kommunikasjon og service Mona Mekki presenterte den nye nettportalen / heimesida som blei teke i bruk i oktober 2018. Ho orienterte om arbeidet med utforming og oppbygging, og at prosjektet har vore eit samarbeid med ein del andre kommunar i Nordhordlands-regionen. Også i vidare utvikling og vedlikehald vil ein henta ressursar og samarbeide med dei andre kommunane.

Det blei gjeve tilbakemelding om at resultatet verkar svært bra. Heimesida er blitt meir brukarvennleg og det er lett å finna fram. Også informasjon om kontrollutvalet er godt tilrettelagt. Kontrollutvalet takka for god og nyttig informasjon og forslag til vedtak blei samrøystes vedteke.

Vedtak:

Kontrollutvalet tek informasjonen om heimesida for Vaksdal kommune til orientering.

PS 5/19 Orienteringssak om rapport etter synfaring på Vaksdal skule

Forslag til vedtak

Kontrollutvalet tek informasjonen om tilhøva ved Vaksdal skule til orientering.

Evt. ber kontrollutvalet om ny orientering (tidspunkt)

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 06.02.2019

Handsaming i møtet:

Kommunalsjef for oppvekst Ann Kristin Bolstad orienterte om tilsynet som er gjennomført av etat for miljøretta helsevern i Bergen kommune. Dei pålegg som er gjeve blei gjennomgått og det blei gjort greie for korleis ein planlegg å retta opp pålegga. Det er kommuneoverlegen som har fatta vedtak om kva som skal rettast opp, og når dette er utført vil det bli lagt fram eit svarbrev som viser om arbeidet er tilfredstillande utført. Kontrollutvalet ber om å få svarbrevet framlagt til orientering når det ligg føre. Det blei fatta samrøystes vedtak.

Vedtak:

Kontrollutvalet tek informasjonen om tilhøva ved Vaksdal skule til orientering.

Utvalet ber om å få svarbrevet framlagt til orientering når det ligg føre.

PS 6/19 Orienteringssak om eigarskapsmelding for Vaksdal kommune

Forslag til vedtak

Alternativ 1 – Forslag til vedtak:

Kontrollutvalet seier seg nøgd med det som kjem fram i tilbakemeldinga frå rådmannen når det gjeld selskapskontroll av eigarskapsforvaltning i Vaksdal kommune og seier seg ferdig med saka.

Alternativ 2 – Forslag til vedtak:

Kontrollutvalet meiner at følgjande tilrådingar ikkje er tilfredstillande følgd opp:

1. Tilråding nr.
2. Tilråding nr.

og ber om ny orientering innan

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 06.02.2019

Handsaming i møtet:

Fung. rådmann Åse Elin Myking orienterte om eigarskapsmeldinga som blei vedteke i kommunestyret 10.12.18. Kontrollutvalet kom med synspunkt og spørsmål, som blei svara på. Det blei gjeve tilbakemelding om at det er gjort eit godt og grundig arbeid med utforming av eigarskapsmeldinga, og at den nå gjev eit godt grunnlag for vidare arbeid. Det blei peika på at det mellom anna vil vera viktig å ha fokus på god opplæring av dei som skal representera kommunen sine eigarinteresser.

Kontrollutvalet merka seg at dei tilrådingane som blei vedteke av kommunestyret i sak om «Selskapskontroll og eigarskap» nå er tilfredstillande følgde opp, og det var semje om at denne saka nå kan avsluttast frå kontrollutvalet si side. Eigarskapsmeldinga vil bli rullert årleg, og kontrollutvalet ønskjer då å få den framlagt som orienteringssak.

Alternativ 1 i forslag til vedtak, med tillegg om årleg orienteringssak, blei samrøystes vedteke.

Vedtak:

1. Kontrollutvalet seier seg nøgd med det som kjem fram i tilbakemeldinga frå rådmannen når det gjeld selskapskontroll av eigarskapsforvaltning i Vaksdal kommune og seier seg ferdig med saka.
2. Kontrollutvalet ber om orientering årleg når eigarskapsmeldinga vert revidert.

PS 7/19 Vidare arbeid ut frå plan for forvaltningsrevisjon - bestilling av nytt prosjekt

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet ønskjer at det vert gjennomført forvaltningsrevisjon innan
2. Deloitte vert beden om å levere forslag til prosjektplan i tråd med dei føringar utvalet har gjeve, inkl. føremål, problemstillingar, ev. avgrensingar og ressursbruk.
3. Forslag til prosjektplan skal sendast til sekretariatet seinast innan 11.03.2019 og skal godkjennast i neste møte i kontrollutvalet

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 06.02.2019

Handsaming i møtet:

Utvalsleiar innleia med å sei litt om at tanke bak å ta saka opp nå, ville vera at då kunne ein få fram eit forvaltningsrevisjonsprosjekt som var klart til handsaming i nytt kontrollutval til hausten.

Sekretariatet peika på at plan for forvaltningrevisjon ikkje har vore evaluert sidan den blei vedteken, og at utvalet bør drøfta om risikobiletet har endra seg. Ein bør og sjå på ressurs-rammer, både økonomisk og for dei områder som evt. skal reviderast.

Frøde Løvli frå Deloitte gjennomgjekk kort dei aktuelle prosjekta og kom med råd ut frå risikobiletet slik revisor ser det.

Kontrollutvalet drøfta så saka. Det vart sett fram ønske om at rådmann til neste møte blir utfordra til å koma med synspunkt på kva som kan vera aktuelle og nyttige prosjekt å sjå på. Særleg bad utvalet om at det vert lagt fram ei orientering vedr. stoda for flyktningar i kommunen, med bl.a. opplysningar om antall flyktningar, opplæringssituasjon og arbeid med tilrettelegging og oppfølging av denne gruppa.

Etter denne drøftinga konkluderte kontrollutvalet samrøystes med at saka vert utsett til neste møte.

Vedtak:

Saka vert utsett og vert å ta opp på nytt i neste møte.

PS 8/19 Årsmelding for kontrollutvalet sitt arbeid i 2018

Forslag til innstilling

Kommunestyret godkjenner årsmelding for kontrollutvalet for 2018.

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 06.02.2019

Handsaming i møtet:

Sekretariatet gjennomgjekk innhaldet i årsmeldinga. Kontrollutvalet drøfta årsmeldinga og meinte den gjev eit godt bilete av aktiviteten i 2018. Forslag til innstilling vart samrøystes vedteke.

Innstilling:

Kommunestyret godkjenner årsmelding for kontrollutvalet for 2018.

PS 9/19 Kurs i regi av Deloitte 2019

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet ber om at Deloitte gjennomfører kurs med tema
 1.
 2.Tidspunkt for gjennomføring av kurs:
2. Sekretariatet vert beden om å ta seg av alt det praktiske med organisering og avvikling av kursa, gjerne i samarbeid med kommuneadministrasjonen.

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 06.02.2019

Handsaming i møtet:

Kurstilbodet frå Deloitte blei drøfta. Kontrollutvalet ønskjer å gjennomføra eit kurs i første halvår 2019 og ønskjer at eventuelt eit kurs bør gjennomførast etter at nytt kontrollutval er konstituert etter valget.

Kontrollutvalet ser på at kurs i «Ny kommunelov» kan vera aktuelt å gjennomføre. Utvalet ønskjer at kurs med dette tema kan gjennomførast i samband med eit kommunestyremøte.

Ein vil be sekretariatet ta kontakt med ordførar og kommuneadministrasjonen for å sjå om dette kan la seg gjera. Evt. om ein bør velje eit anna tema for kurs som kan vera aktuelt for kommunestyret. Saka vert deretter å ta opp på nytt på neste møte. Vedtak som blei fatta var samrøystes.

Vedtak:

1. Saka vert utsett til neste møte
2. Kontrollutvalet ber om at sekretariatet tek kontakt med ordførar og kommuneadministrasjon for å undersøka om det let seg gjera å gjennomføra kurs i samband med eit av kommunestyremøta våren 2019.

PS 10/19 Møteplan for kontrollutvalet i Vaksdal kommune for 2019

Forslag til vedtak

Kontrollutvalet legg opp til denne møteaktiviteten i 2019:

Dato:
06.02.2019
03.04.2019
15.05.2019
06.06.2019
18.09.2019
04.12.2019

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 06.02.2019

Handsaming i møtet:

Forslag til møteplan blei gjennomgått og drøfta. Kontrollutvalet ønskjer ikkje å gjera endringar, men ber om at det vert vurdert om det er naudsynt å ha møte i juni, ut frå saksmengde som då kan vera aktuell. Vedtak om møteplan var samrøystes.

Vedtak:

Kontrollutvalet legg opp til denne møteaktiviteten i 2019:

Dato:
06.02.2019
03.04.2019
15.05.2019
06.06.2019
18.09.2019
04.12.2019

PS 11/19 Referatsaker

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 06.02.2019

Handsaming i møtet:

Desse referatsakene blei teke opp:

- RS 01/19 – Melding om vedtak i kommunestyret – Rapport etter forvaltningsrevisjon om saksførebuing og offentleg sakshandsaming
Teke til orientering.
- RS 02/19 – Rekneskap og budsjett 2018, samt budsjett 2019 for kontrollutvalet
Nytt, oppdatert rekneskap for 2018 blei lagt fram. Kontrollutvalet merka seg at budsjett for 2018 er overskride med kr 2.250,-. Rekneskap og budsjett blei gjennomgått og teke til orientering.
- RS 03/19 – Nytt frå FKT og styreprotokoll des. 2018
Teke til orientering.
- RS 04/19 – Høyringsnotat om ny kontrollutvalgs- og revisjonsforskrift
Referatsaka blei ettersendt 05.02.19. Teke til orientering.

Vedtak:

Referatsakene vert teke til orientering.

PS 12/19 Gjennomgang av møteprotokollar

Forslag til vedtak

Kontrollutvalet tar møteprotokollane til orientering

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 06.02.2019

Handsaming i møtet:

Det var ingen saker ein ønskte å ta opp og be om meir informasjon om på noverande tidspunkt. Forslag til vedtak blei samrøystes vedteke

Vedtak:

Kontrollutvalet tek møteprotokollane til orientering.

PS 13/19 Eventuelt

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 06.02.2019

Handsaming i møtet:

1. Sekretariatet tok opp at det er kome eit høyringsutkast frå FKT vedr. Vegleiar for «Kontrollutvalet sitt påseansvar overfor revisor». Dette vil bli sendt ut til kontrollutvalet på mail, og om nokon ønskjer å koma med innspel vert dei å senda direkte til FKT. Kontrollutvalet godkjende dette.
2. Utvalsleiar tok opp at kontrollutvalet bør be om å få ha neste møte (03.04.19) på Stanghelle skule. Sekretariatet vert beden om å ta kontakt med administrasjonen for å ordna dette.

Vedtak:

1. Høyringsutkast frå FKT vedr. Vegleiar for «Kontrollutvalet sitt påseansvar overfor revisor» vert å senda ut på mail.
2. Neste møte i kontrollutvalet vert planlagt lagt til Stanghelle skule.