



Møteprotokoll

Utval:	Kontrollutvalet i Vaksdal kommune
Møtestad:	Kommunestyresalen, Heradshuset
Dato:	09.09.2020
Tid:	13:00 – 17:30

Følgjande faste medlemmer møte:

Namn	Funksjon	Representerer
Vegar Sellevold	Leiar	AP
Anne Cristin Eide	Nestleiar	AP
Anneli Vatle Lilletvedt	Medlem	H
Odd Jøran Oldervik	Medlem	SV

Følgjande medlemmer hadde meldt forfall:

Namn	Funksjon	Representerer
Bjart Magnus Rosvold	Medlem	KRF

Følgjande varamedlemmer møte:

Namn	Møtte for	Representerer
Frøydis Gullbrå	Bjart Magnus Rosvold	KRF

Merknader

Andre som møtte:

Namn	Stilling
Frode Løvlie	Forvaltningsrevisor, Deloitte
Silje Fossdal	Rekneskapsrevisor, Deloitte
Atle Fasteland	Rådmann (sakene PS 22 – 25)

Vegar Sellevold
utvalsleiar

Einar Kåre Ulla
utvalssekretær

Sakliste

Utvals- saknr	Innhald	Arkiv- saknr	U.Off
Godkjenningssaker			
GK 7/20	Godkjenning av innkalling og sakliste		
GK 8/20	Godkjenning av møteprotokoll frå møte i kontrollutvalet 27.05.2020	2019/142	
Politiske saker			
PS 22/20	Budsjett for kontrollarbeidet i Vaksdal kommune 2021 - 2024	2020/172	
PS 23/20	Ekstern revisor ny konkurranse - Fullmakt til kontrollutvalet	2020/166	
PS 24/20	Deloitte presenterer revisjonsplan og risikovurdering for etterlevingskontroll for rekneskap 2020	2019/91	
PS 25/20	Plan for forvaltningsrevisjon 2020 - 2024 - Prosessmøte 2	2019/62	
PS 26/20	Plan for eigarskapskontroll 2020 - 2024 - Prosessmøte 2	2019/63	
PS 27/20	FR - Vertskommunesamarbeidet om interkommunal legevakt	2019/37	
PS 28/20	Gjennomgang av møteprotokollar 09.09.2020	2019/90	
PS 29/20	Eventuelt	2020/88	
Referatsaker			
RS 11/20	FKT - Informasjon august 2020 - 1	2020/173	
RS 12/20	FKT - Informasjon august 2020 - 2	2020/173	

Godkjenningssaker

GK 7/20 Godkjenning av innkalling og sakliste

Saksprotokoll 09.09.2020 - Kontrollutvalet i Vaksdal kommune

Handsaming i møte

Møteinnkalling vart sendt ut 02.09.20 via e-post. Innkallinga er også lagt ut på kommunen si heimeside. Rapport frå rådmannen i sak PS 27/20 vart ettersendt tysdag 08.09.2020. Det kom ikkje merknader til innkalling eller sakliste.

Vedtak

Innkalling og sakliste vart samrøystes godkjent.

GK 8/20 Godkjenning av møteprotokoll frå møte i kontrollutvalet 27.05.2020

Forslag til vedtak

Møteprotokoll frå møte i kontrollutvalet 27.05.2020 vert samrøystes godkjent

Saksprotokoll 09.09.2020 - Kontrollutvalet i Vaksdal kommune

Handsaming i møte

Det kom ingen merknadar til møteprotokoll frå møte i kontrollutvalet 27.05.2020.

Vedtak

Møteprotokoll frå møte i kontrollutvalet 27.05.2020 vart samrøystes godkjent.

Politiske saker

PS 22/20 Budsjett for kontrollarbeidet i Vaksdal kommune 2021 - 2024

Forslag til innstilling

1. Kontrollutvalet godkjenner budsjettforslaget for kontrollarbeidet i Vaksdal kommune 2021 slik det ligg føre.
2. Budsjettforslaget skal følgja sak med budsjettarbeid fram til handsaming i kommunestyret.
3. Kommunestyret gjer endeleg vedtak om budsjett for kontrollarbeidet i 2021.

Saksprotokoll 09.09.2020 - Kontrollutvalet i Vaksdal kommune

Handsaming i møte

Sekretariatet presenterte framlegget til budsjett for kontrollarbeidet i Vaksdal kommune 2021.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

1. Kontrollutvalet godkjenner budsjettforslaget for kontrollarbeidet i Vaksdal kommune 2021 slik det ligg føre.
2. Budsjettforslaget skal følgja sak med budsjettarbeid fram til handsaming i kommunestyret.
3. Kommunestyret gjer endeleg vedtak om budsjett for kontrollarbeidet i 2021.

PS 23/20 Ekstern revisor ny konkurranse - Fullmakt til kontrollutvalet

Forslag til innstilling

Kommunestyret gjev kontrollutvalet fullmakt til å gjennomføre ny konkurranse i høve val av revisor for Vaksdal kommune. Tidsramma må leggjast slik at den som vert valt ut frå konkurransen, er revisor fom. 01.07.2021. Fullmakta omfattar gjennomføring av heile prosessen, herunder:

- Utarbeiding og godkjenning av tilbodsokument
- Knytte til seg naudsynt hjelp.
- Vurdera mottekne tilbod og innstilla overfor kommunestyret på val av revisor.

Saksprotokoll 09.09.2020 - Kontrollutvalet i Vaksdal kommune

Handsaming i møte

Forslag til innstilling vart samrøystes vedteke.

Innstilling

Kommunestyret gjev kontrollutvalet fullmakt til å gjennomføre ny konkurranse i høve val av revisor for Vaksdal kommune. Tidsramma må leggjast slik at den som vert valt ut frå konkurransen, er revisor fom. 01.07.2021. Fullmakta omfattar gjennomføring av heile prosessen, herunder:

- Utarbeiding og godkjenning av tilbudsdokument
- Knytte til seg naudsynt hjelp.
- Vurdera mottekne tilbud og innstilla overfor kommunestyret på val av revisor.

PS 24/20 Deloitte presenterer revisjonsplan og risikovurdering for etterlevingskontroll for rekneskap 2020

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet tek informasjonen frå Deloitte til orientering.
2. Utvalet ber vidare om at interimrevisjonsrapport 2020 vert klar til behandling i møte kontrollutvalet 02.12.2020 med frist for levering til sekretariatet 12.11.2020.
3. Kontrollutvalet ber også om at uttale om resultatet av den forenkla etterlevingskontrollen vert levert til same møtet som årsrekneskapen for 2020 skal behandlast, normalt i mai-møtet 2021, sjølv om den nasjonale fristen er sett til 30.06.

Saksprotokoll 09.09.2020 - Kontrollutvalet i Vaksdal kommune

Handsaming i møte

Deloitte presenterte revisjonsplan og risikovurdering for etterlevingskontroll for rekneskap 2020 i møtet.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

1. Kontrollutvalet tek informasjonen frå Deloitte til orientering.
2. Utvalet ber vidare om at interimrevisjonsrapport 2020 vert klar til behandling i møte kontrollutvalet 02.12.2020 med frist for levering til sekretariatet 12.11.2020.
3. Kontrollutvalet ber også om at uttale om resultatet av den forenkla etterlevingskontrollen vert levert til same møtet som årsrekneskapen for 2020 skal behandlast, normalt i mai-møtet 2021, sjølv om den nasjonale fristen er sett til 30.06.

PS 25/20 Plan for forvaltningsrevisjon 2020 - 2024 - Prosessmøte 2

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet tek, på bakgrunn av prosessmøte 2, forslag til prioritering av plan for forvaltningsrevisjon så langt til orientering.
2. Endeleg forslag til plan for forvaltningsrevisjon skal kontrollutvalet behandle i møte 02.12.2020. Sakstilfanget vert å sende sekretariatet innan 11.11.2020.

Saksprotokoll 09.09.2020 - Kontrollutvalet i Vaksdal kommune

Handsaming i møte

Deloitte leia gjennomføringa av «Prosessmøte 2» der kontrollutvalet med utgangspunkt i framlagde risiko- og vesentlegvurdering vurderte og prioritere kva for område og selskap som er aktuelle for forvaltningsrevisjon, og likeins kva for eigarskap det skal førast eigarskapskontroll med.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

1. Kontrollutvalet tek, på bakgrunn av prosessmøte 2, forslag til prioritering av plan for forvaltningsrevisjon så langt til orientering.
2. Endeleg forslag til plan for forvaltningsrevisjon skal kontrollutvalet behandle i møte 02.12.2020. Sakstilfanget vert å sende sekretariatet innan 11.11.2020.

PS 26/20 Plan for eigarskapskontroll 2020 - 2024 - Prosessmøte 2

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet tek, på bakgrunn av prosessmøte 2, forslag til prioritering av plan for eigarskapskontroll så langt til orientering.
2. Endeleg forslag til plan for eigarskapskontroll skal kontrollutvalet behandle i møte 02.12.2020. Sakstilfanget vert å sende sekretariatet innan 11.11.2020.
- 3.

Saksprotokoll 09.09.2020 - Kontrollutvalet i Vaksdal kommune

Handsaming i møte

Deloitte leia gjennomføringa av «Prosessmøte 2» der kontrollutvalet med utgangspunkt i framlagde risiko- og vesentlegvurdering vurderte og prioritere kva for område og selskap som er aktuelle for forvaltningsrevisjon, og likeins kva for eigarskap det skal førast eigarskapskontroll med.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

1. Kontrollutvalet tek, på bakgrunn av prosessmøte 2, forslag til prioritering av plan for eigarskapskontroll så langt til orientering.
2. Endeleg forslag til plan for eigarskapskontroll skal kontrollutvalet behandle i møte 02.12.2020. Sakstilfanget vert å sende sekretariatet innan 11.11.2020.

PS 27/20 FR - Vertskommunesamarbeidet om interkommunal legevakt

Forslag til vedtak

Saka vert lagt fram utan framlegg til vedtak

Saksprotokoll 09.09.2020 - Kontrollutvalet i Vaksdal kommune

Handsaming i møte

Etter drøfting i møtet samla utvalet seg om å utsetta saka til neste møte.

Vedtak

Saka vert utsett til neste møte i kontrollutvalet

PS 28/20 Gjennomgang av møteprotokollar 09.09.2020

Forslag til vedtak

Kontrollutvalet tek møteprotokollane til orientering.

Saksprotokoll 09.09.2020 - Kontrollutvalet i Vaksdal kommune

Handsaming i møte

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

Kontrollutvalet tek møteprotokollane til orientering.

PS 29/20 Eventuelt

Forslag til vedtak

Saka vert lagt fram utan forslag til vedtak

Saksprotokoll 09.09.2020 - Kontrollutvalet i Vaksdal kommune

Handsaming i møte

Sekretariatet foreslo å sette opp eit ekstra møte i kontrollutvalet innan utgangen av oktober for å få behandle sak om godkjenning av konkurransegrunnlaget i samband med anbod ny revisor.

Vedtaket i saka var samrøystes.

Vedtak

Kontrollutvalet vedtok å sette opp ekstra møte i utvalet 29. oktober kl. 15.00.

Referat sak

RS 11/20 FKT - Informasjon august 2020 - 1

Saksprotokoll 09.09.2020 - Kontrollutvalet i Vaksdal kommune

Handsaming i møte

Vedtak i saka var samrøystes.

Vedtak

Referatsaka vart teken til orientering.

RS 12/20 FKT - Informasjon august 2020 - 2

Saksprotokoll 09.09.2020 - Kontrollutvalet i Vaksdal kommune

Handsaming i møte

Vedtak i saka var samrøystes.

Vedtak

Referatsaka vart teken til orientering.