



Møteprotokoll

Utval:	Kontrollutvalet i Vaksdal kommune
Møtestad:	Heradshuset
Dato:	15.09.2021
Tid:	15:00 - 16:50

Følgjande faste medlemmer møtte:

Namn	Funksjon	Representerer
Vegar Sellevold	Leiar	AP
Anne Christin Eide	Nestleiar	AP
Odd Jøran Oldervik	Medlem	SV
Bjart Magnus Rosvold	Medlem	KRF

Følgjande medlemmer hadde meldt forfall:

Namn	Funksjon	Representerer
Anneli Vatle Lilletvedt	Medlem	H

Følgjande varamedlemmer møtte:

Namn	Møtte for	Representerer
Jan Hansen	Anneli Vatle Lilletvedt	AP

Merknader

Andre som møtte:

Namn	Stilling
Atle Fasteland	Kommunedirektør
Silje Fossdal	Revisor Deloitte
Einar Ulla	Seniorrådgjevar Vestland fylkeskommune

Vegar Sellevold
utvalsleiar

Einar Kåre Ulla
utvalssekretær

Dokumentet er godkjent elektronisk og har difor inga handskriven underskrift

Sakliste

Utvals- saknr	Innhald	Arkiv- saknr	U.Off
Godkjenningssaker			
9/21	Godkjenning av innkalling og sakliste		
10/21	Godkjenning av møteprotokoll frå møte i kontrollutvalet 26.05.2021	2019/142	
Politiske saker			
PS 25/21	Kommunedirektøren orienterer om oppfølging av revisjonsrapport nr. 8 - 2020 og attestasjonsuttale om etterleving av økonomiforvaltninga frå Deloitte AS	2019/91	
PS 26/21	Forvaltningsrevisjon av vedtaksoppfølging - status i arbeidet	2021/20	
PS 27/21	Revisjonsplan og risikovurdering i samband med etterlevingskontroll av økonomiforvaltninga 2021	2019/91	
PS 28/21	Vurdering av om oppdragsansvarleg revisor i Deloitte er uavhengig i høve Vaksdal kommune 2021	2020/146	
PS 29/21	Budsjett for kontrollarbeidet i Vaksdal kommune 2022	2020/172	
PS 30/21	Gjennomgang møteprotokollar 15.09.2021	2019/90	
PS 31/21	Eventuelt	2020/88	
Referatsaker			
RS 17/21	Folkevaldopplæring for kommunane i tidlegare Hordaland fylke - 2022	2017/40	
RS 18/21	FKT - Medlemsinformasjon juni 2021	2020/173	
RS 19/21	Invitasjon til Kontrollutvalgslederskolen 2021	2020/173	

Godkjenningssaker

9/21 Godkjenning av innkalling og sakliste

Saksprotokoll 15.09.2021 - Kontrollutvalet i Vaksdal kommune

Handsaming i møte

Møteinnkalling vart sendt ut 08.09.2021 via e-post. Innkallinga er også lagt ut på kommunen si heimeside. Det kom ikkje merknader til innkalling eller sakliste.

Vedtak

Innkalling og sakliste vart samrøystes godkjent.

10/21 Godkjenning av møteprotokoll frå møte i kontrollutvalet 26.05.2021

Forslag til vedtak

1. Møteprotokoll frå møte i kontrollutvalet 26.05.2021 vert samrøystes godkjent

Saksprotokoll 15.09.2021 - Kontrollutvalet i Vaksdal kommune

Handsaming i møte

Det kom ingen merknadar til protokollen frå møte i kontrollutvalet 26.05.2021.

Vedtak

1. Møteprotokoll frå møte i kontrollutvalet 26.05.2021 vert samrøystes godkjent

Politiske saker

PS 25/21 Kommunedirektøren orienterer om oppfølging av revisjonsrapport nr. 8 - 2020 og attestasjonsuttale om etterleving av økonomiforvaltninga frå Deloitte AS

Forslag til vedtak

Saka vert lagt fram utan forslag til vedtak

Saksprotokoll 15.09.2021 - Kontrollutvalet i Vaksdal kommune

Handsaming i møte

Kommunedirektør orienterte om oppfølging av revisjonsrapport nr. 8 frå Deloitte AS.

Vedtak i saka var samrøystes.

Vedtak

1. Orienteringa vart teken til vitande
2. Kontrollutvalet ber kommunestyret vurdere å sette i gang arbeid for å finne mogeleghe løysingar for utfordringa ved sameige Vaksdal senter.

PS 26/21 Forvaltningsrevisjon av vedtaksoppfølging - status i arbeidet

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet tek informasjon om status i prosjektet til orientering

Saksprotokoll 15.09.2021 - Kontrollutvalet i Vaksdal kommune

Handsaming i møte

Sekretariatet orienterte om at rapporten etter gjennomført forvaltningsrevisjon av vedtaksoppfølging vart mottatt fredag 10.09.2021 kl. 11.45. Dette er for kort tid til saksførebuing og utsending før møtet 15.09.2021, og forvaltningsrevisor hadde heller ikkje mogelegheit til å stille i kontrollutvalsmøtet den dagen. Derfor må utvalet bestemme om det skal avtalast ekstra møte for behandling av rapporten eller om den kan behandlast i neste ordinære møte som er 01.12.2021.

Vedtak i saka var samrøystes.

Vedtak

1. Kontrollutvalet tek informasjon om status i prosjektet til orientering
2. Kontrollutvalet vedtok ekstramøte på teams 06.10.2021 kl. 12.30 for behandling av rapport etter gjennomført forvaltningsrevisjon av vedtaksoppfølging

PS 27/21 Revisjonsplan og risikovurdering i samband med etterlevingskontroll av økonomiforvaltninga 2021

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet tek informasjonen frå Deloitte til orientering.
2. Utvalet ber vidare om at interimrevisjonsrapport 2021 vert klar til behandling i møte kontrollutvalet 01.12.2021 med frist for levering til sekretariatet 10.11.2021.

3. Kontrollutvalet ber også om at uttale om resultatet av den forenkla etterlevingskontrollen vert levert til same møtet som årsrekneskapen for 2021 skal behandlast, normalt i mai-møtet 2022, sjølv om den nasjonale fristen er sett til 30.06.

Saksprotokoll 15.09.2021 - Kontrollutvalet i Vaksdal kommune

Handsaming i møte

Deloitte presenterte revisjonsplan og risikovurdering i samband med etterlevingskontroll av økonomiforvaltninga i møtet.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

1. Kontrollutvalet tek informasjonen frå Deloitte til orientering.
2. Utvalet ber vidare om at interimrevisjonsrapport 2021 vert klar til behandling i møte kontrollutvalet 01.12.2021 med frist for levering til sekretariatet 10.11.2021.
3. Kontrollutvalet ber også om at uttale om resultatet av den forenkla etterlevingskontrollen vert levert til same møtet som årsrekneskapen for 2021 skal behandlast, normalt i mai-møtet 2022, sjølv om den nasjonale fristen er sett til 30.06.

PS 28/21 Vurdering av om oppdragsansvarleg revisor i Deloitte er uavhengig i høve Vaksdal kommune 2021

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet tek eigenvurderinga frå partner Unni Renate Moe, vedrørande om Deloitte AS er uavhengig i høve Vaksdal kommune, til etterretning.

Saksprotokoll 15.09.2021 - Kontrollutvalet i Vaksdal kommune

Handsaming i møte

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

1. Kontrollutvalet tek eigenvurderinga frå partner Unni Renate Moe, vedrørande om Deloitte AS er uavhengig i høve Vaksdal kommune, til etterretning.

PS 29/21 Budsjett for kontrollarbeidet i Vaksdal kommune 2022

Forslag til innstilling

1. Kontrollutvalet godkjenner budsjettforslaget for kontrollarbeidet i Vaksdal kommune 2022 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 2022.

Saksprotokoll 15.09.2021 - Kontrollutvalet i Vaksdal kommune

Handsaming i møte

Sekretariatet orienterte om utarbeidinga av budsjettet for 2022.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

1. Kontrollutvalet godkjenner budsjettforslaget for kontrollarbeidet i Vaksdal kommune 2022 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 2022.

PS 30/21 Gjennomgang møteprotokollar 15.09.2021

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet tek møteprotokollane til orientering

Saksprotokoll 15.09.2021 - Kontrollutvalet i Vaksdal kommune

Handsaming i møte

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

1. Kontrollutvalet tek møteprotokollane til orientering

PS 31/21 Eventuelt

Forslag til vedtak

Saka vert lagt fram utan forslag til vedtak

Saksprotokoll 15.09.2021 - Kontrollutvalet i Vaksdal kommune

Handsaming i møte

Ingen saker kom opp til behandling under eventuelt.

Vedtak

Ingen vedtak vart gjort i saka.

Referat sak

RS 17/21 Folkevalgdopplæring for kommunane i tidlegare Hordaland fylke - 2022

Saksprotokoll 15.09.2021 - Kontrollutvalet i Vaksdal kommune

Handsaming i møte

Vedtak i saka var samrøystes.

Vedtak

1. Referatsaka vart teken til orientering.
2. Følgjande påmeldingar vart gjort i møtet: Vegar Sellevold, Bjart Magnus Rosvold og Odd Jøran Oldervik.
3. Eventuelt andre påmeldingar i neste KU-møte.

RS 18/21 FKT - Medlemsinformasjon juni 2021

Saksprotokoll 15.09.2021 - Kontrollutvalet i Vaksdal kommune

Handsaming i møte

Vedtak i saka var samrøystes.

Vedtak

Referatsaka vart teken til orientering.

RS 19/21 Invitasjon til Kontrollutvalgslederskolen 2021

Saksprotokoll 15.09.2021 - Kontrollutvalet i Vaksdal kommune

Handsaming i møte

Vedtak i saka var samrøystes.

Vedtak

1. Referatsaka vart teken til orientering.
2. Sekretariatet sørger for påmelding av Bjart Magnus Rosvold (fysisk frammøte) og Vegar Sellevold (digitalt)