

**Møteprotokoll**

Utval:	Vaksdal kommune, Kontrollutvalet
Møtestad:	Heradshuset, Kommunestyresalen
Dato:	09.02.2022
Tid:	15:00 - 17:00

Følgjande faste medlemer møtte:

Namn	Funksjon	Representerer
Vegar Sellevold	Leder	AP
Anne Christin Eide	Nestleder	AP
Bjart Magnus Rosvold	Medlem	KRF
Anneli Vatle Lilletvedt	Medlem	H
Odd Gøran Oldervik	Medlem	SV

Følgjande medlemer hadde meldt forfall:

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

Følgjande varamedlemer møtte:

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

Andre som møtte

Namn	Stilling
Atle Fasteland	Kommunedirektør (sakene PS 1/22 og PS 3/22)
Kari Gåsemyr	Forvaltningsrevisor Deloitte
Einar Ulla	Seniorrådgjevar i Vestland fylkeskommune

Vegar Sellevold
utvalsleiarEinar Kåre Ulla
utvalssekretær

Dokumentet er godkjent elektronisk og har difor inga handskriven underskrift

Sakliste

Utvals- saknr	Innhald	Arkiv- saknr	U.Off
	Godkjenningssaker		
GK 1/22	Godkjenning av innkalling og sakliste		
GK 2/22	Godkjenning av møteprotokoll frå møte i kontrollutvalet 01.12.2021	033	
	Politiske saker		
PS 1/22	Forvaltningsrevisjon innan plan og byggesak	217	
PS 2/22	Forenkla etterlevingskontroll med økonomiforvaltninga 2021 - uttale frå revisor	216	
PS 3/22	Oppfølging av forvaltningsrevisjon av vedtaksoppfølging	217	
PS 4/22	Årsmelding 2021 - kontrollutvalet i Vaksdal kommune	004	
PS 5/22	Revisjon av årsrekneskapen 2021 - status 09.02.2022	216	
PS 6/22	Gjennomgang av møteprotokollar 09.02.2022		
PS 7/22	Eventuelt	033	
	Referatsaker		
RS 1/22	SV: Kontrollutvalet - Kommunen sin rapportering av internkontroll og tilsyn ein gong i året	219	
RS 2/22	Orientering til kontrollutvalget: BDO gjennomfører forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll på oppdrag fra kontrollutvalget i Bergen	217	
RS 3/22	VS: Innhenting av samtykke til å sende nyhetsbrev fra Forum for kontroll og tilsyn	073	
RS 4/22	FKT - medlemsinformasjon desember 2021	073	
RS 5/22	Fagkonferansen 8. - 9. juni 2022 - FKT	073	

GK 1/22 Godkjenning av innkalling og sakliste

Saksprotokoll 09.02.2022 - Vaksdal kommune, Kontrollutvalet

Handsaming i møte

Møteinnkalling vart sendt ut 02.02.2022 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.

GK 2/22 Godkjenning av møteprotokoll frå møte i kontrollutvalet 01.12.2021

Forslag til vedtak

1. Møteprotokoll frå møte i kontrollutvalet 01.12.2021 vert samrøystes godkjent.

Saksprotokoll 09.02.2022 - Vaksdal kommune, Kontrollutvalet

Handsaming i møte

Vedtak:

1. Møteprotokoll frå møte i kontrollutvalet 01.12.2021 vert samrøystes godkjent.

PS 1/22 Forvaltningsrevisjon innan plan og byggesak

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet bestiller forvaltningsrevisjon innan plan og byggesakshandsaming av Deloitte AS, med utgangspunkt i forslag til prosjektplan og ev. innspel under drøftinga i møtet.
2. Eventuelt ny prosjektplan vert å sende sekretariatet innan 23.02.2022.
3. Kontrollutvalet godkjenner samla timetal i forslag til prosjektplan

4. Kontrollutvalet ber om at rapport etter gjennomført forvaltningsrevisjon vert sendt sekretariatet seinast 31.10.2022 ferdig verifisert og med kommunedirektøren sin uttale innarbeidd.

Saksprotokoll 09.02.2022 - Vaksdal kommune, Kontrollutvalet

Handsaming i møte

Revisor presenterte prosjektplanen. Utvalet diskuterte føremål og problemstillingar, og gjekk inn for planen slik den var lagt fram.

Pkt 2 i tilrådinga går dermed ut. Pkt 3 vert endra til pkt. 2 og pkt. 4 vert endra til pkt. 3.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak:

1. Kontrollutvalet bestiller forvaltningsrevisjon innan plan og byggesakshandsaming av Deloitte AS, med utgangspunkt i forslag til prosjektplan og ev. innspel under drøftinga i møtet.
2. Kontrollutvalet godkjenner samla timetal i forslag til prosjektplan
3. Kontrollutvalet ber om at rapport etter gjennomført forvaltningsrevisjon vert sendt sekretariatet seinast 31.10.2022 ferdig verifisert og med kommunedirektøren sin uttale innarbeidd.

PS 2/22 Forenkla etterlevingskontroll med økonomiforvaltninga 2021 - uttale frå revisor

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet tek uavhengig revisor sin attestasjonsuttale om etterleving av føresegner og vedtak for økonomiforvaltninga til etterretning.

Saksprotokoll 09.02.2022 - Vaksdal kommune, Kontrollutvalet

Handsaming i møte

Sekretær og revisor orienterte i saka.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak:

1. Kontrollutvalet tek uavhengig revisor sin attestasjonsuttale om etterleving av føresegner og vedtak for økonomiforvaltninga til etterretning.

PS 3/22 Oppfølging av forvaltningsrevisjon av vedtaksoppfølging**Forslag til vedtak**

1. Kontrollutvalet er godt nøgde med arbeidet så langt med oppfølging av kommunestyret sitt vedtak i sak 94/2021
2. Kontrollutvalet merkar seg at det, i følge kommunedirektøren si tilbakemelding og sekretariatet si vurdering, framleis står att noko arbeid før oppfølginga er ferdig.
3. Kontrollutvalet ber om ny skriftleg statusrapport innan 30.03.2022, slik at kontrollutvalet kan få ei sak presentert i møte 20.04.2022

Saksprotokoll 09.02.2022 - Vaksdal kommune, Kontrollutvalet**Handsaming i møte**

Kommunedirektøren presenterte oppfølgingsnotatet som er vedlagt saka. Kontrollutvalet diskuterte saka og kom fram til eit endringsforslag med eit nytt punkt til saka.

Nytt punkt 3

Kontrollutvalet er uroa over at kommunedirektøren vil nytte to åtskilde tempoplanar, der den eine er intern. Dette kan føre til at einskilde saker ikkje får den merksemda dei var tenkt å få. Det vil ogå gjere det meir krevjande med innsyn.

Nytt pkt. 3 i tillegg til sekretariatet sitt forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak:

1. Kontrollutvalet er godt nøgde med arbeidet så langt med oppfølging av kommunestyret sitt vedtak i sak 94/2021
2. Kontrollutvalet merkar seg at det, i følge kommunedirektøren si tilbakemelding og sekretariatet si vurdering, framleis står att noko arbeid før oppfølginga er ferdig.
3. Kontrollutvalet er uroa over at kommunedirektøren vil nytte to åtskilde tempoplanar, der den eine er intern. Dette kan føre til at einskilde saker ikkje får den merksemda dei var tenkt å få. Det vil ogå gjere det meir krevjande med innsyn.
4. Kontrollutvalet ber om ny skriftleg statusrapport innan 30.03.2022, slik at kontrollutvalet kan få ei sak presentert i møte 20.04.2022

PS 4/22 Årsmelding 2021 - kontrollutvalet i Vaksdal kommune

Forslag til innstilling

1. Kommunestyret godkjenner årsmelding 2021 for kontrollutvalet i Vaksdal kommune.

Saksprotokoll 09.02.2022 - Vaksdal kommune, Kontrollutvalet

Handsaming i møte

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Innstilling:

1. Kommunestyret godkjenner årsmelding 2021 for kontrollutvalet i Vaksdal kommune.

PS 5/22 Revisjon av årsrekneskapen 2021 - status 09.02.2022

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet tek informasjon om status i arbeidet med revisjon av 2021-rekneskapen til orientering

Saksprotokoll 09.02.2022 - Vaksdal kommune, Kontrollutvalet

Handsaming i møte

Sekretariatet orienterte i saka på grunnlag av mottatt epost frå rekneskapsrevisor i Deloitte.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak:

1. Kontrollutvalet tek informasjon om status i arbeidet med revisjon av 2021-rekneskapen til orientering

PS 6/22 Gjennomgang av møteprotokollar 09.02.2022

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet tek møteprotokollane til orientering.

Saksprotokoll 09.02.2022 - Vaksdal kommune, Kontrollutvalet

Handsaming i møte

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak:

1. Kontrollutvalet tek møteprotokollane til orientering.

PS 7/22 Eventuelt

Forslag til vedtak

Saka vert lagt fram utan forslag til vedtak.

Saksprotokoll 09.02.2022 - Vaksdal kommune, Kontrollutvalet

Handsaming i møte

Ingen saker vart behandla under eventuelt.

Det vart ikkje gjort vedtak i saka.

RS 1/22 SV: Kontrollutvalet - Kommunen sin rapportering av internkontroll og tilsyn ein gong i året

Saksprotokoll 09.02.2022 - Vaksdal kommune, Kontrollutvalet

Handsaming i møte

Vedtak i saka var samrøystes.

Vedtak:

Referatsaka vart teken til orientering.

RS 2/22 Orientering til kontrollutvalget: BDO gjennomfører forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll på oppdrag fra kontrollutvalget i Bergen

Saksprotokoll 09.02.2022 - Vaksdal kommune, Kontrollutvalet

Handsaming i møte

Vedtak i saka var samrøystes.

Vedtak:

Referatsaka vart teken til orientering.

RS 3/22 VS: Innhenting av samtykke til å sende nyhetsbrev fra Forum for kontroll og tilsyn

Saksprotokoll 09.02.2022 - Vaksdal kommune, Kontrollutvalet

Handsaming i møte

Vedtak i saka var samrøystes.

Vedtak:

Referatsaka vart teken til orientering.

RS 4/22 FKT - medlemsinformasjon desember 2021

Saksprotokoll 09.02.2022 - Vaksdal kommune, Kontrollutvalet

Handsaming i møte

Vedtak i saka var samrøystes.

Vedtak:

Referatsaka vart teken til orientering.

RS 5/22 Fagkonferansen 8. - 9. juni 2022 - FKT**Saksprotokoll 09.02.2022 - Vaksdal kommune, Kontrollutvalet****Handsaming i møte**

Vedtak i saka var samrøystes.

Vedtak:

Referatsaka vart teken til orientering.