



Møteprotokoll

Utval:	Kvam herad, Kontrollutvalet
Møtestad:	Kvam rådhus, Heradsstyresalen
Dato:	21.02.2022
Tid:	09:00 - 10:10

Følgjande faste medlemer møtte:

Namn	Funksjon	Representerer
Gjermund Stuve	Leder	SP
Michael Iversen	Nestleder	AP
Anita Sørnes	Medlem	FRP
Håvard Gjerde	Medlem	R

Følgjande medlemer hadde meldt forfall:

Namn	Funksjon	Representerer
Svanhild A. Botnen	Medlem	SP

Følgjande varamedlemer møtte:

Namn	Møtte for	Representerer
Torgeir-Magnar Børve	Svanhild A. Botnen	SP

Andre som møtte

Navn	Stilling
Anita Hesthamar	Rådmann
Heidi E. Ørjansen	Einingsleiar plan og byggesak
Anbjørg Ryssdal	Forvaltningsrevisor i Deloitte
Roald Breistein	Seniorrådgjevar i sekretariat for kontrollutvalet i Vestland fylkeskommune

Gjermund Stuve
utvalsleiar

Roald Breistein
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 22.11.2021	033	
Politiske saker			
PS 1/22	Henvending frå Øystese grendautval	217	
PS 2/22	Oppfølging - Forvaltningsrevisjon internkontroll	217	
PS 3/22	Forenkla etterlevingskontroll med økonomiforvaltninga 2021 - Uttale frå revisor	216	
PS 4/22	Forvaltningsrevisjon av personalpolitikk med fokus på tilsetjingsprosedyrar og vikarbruk - Forslag til prosjektplan	217	
PS 5/22	Årsmelding for kontrollutvalet i Kvam herad for 2021	004	
PS 6/22	Møteplan for kontrollutvalet i Kvam herad for 2022	033	
PS 7/22	Gjennomgang av møteprotokollar	033	
PS 8/22	Eventuelt	033	
Referat saker			
RS 1/22	Orientering til kontrollutvalget: BDO gjennomfører forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll på oppdrag fra kontrollutvalget i Bergen	217	
RS 2/22	Sak i HST 09.12.2021 Eigarstrategiar 2022	216	
RS 3/22	FKT - medlemsinformasjon desember 2021	033	
RS 4/22	Invitasjon til fagkonferanse 8.-9. juni	033	
RS 5/22	Midlertidig forskrift om utvidet adgang til å ha lukket møte som fjernmøte	033	
RS 6/22	Rekneskapsresultat for 2021 for KU og vedteke budsjett for KU for 2022	151	

GK 1/22 Godkjenning av innkalling og sakliste

Saksprotokoll 21.02.2022 - Kvam herad, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Det framkom ikkje merknader til innkalling og sakliste.

Vedtak

Innkalling og sakliste vart samrøystes vedteke.

GK 2/22 Godkjenning av møteprotokoll frå møte i kontrollutvalet 22.11.2021

Saksprotokoll 21.02.2022 - Kvam herad, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Det kom ikkje fram noko under dette punktet.

Vedtak

Møteprotokoll frå møte i kontrollutvalet 22.11.2021 vart samrøystes vedteke.

PS 1/22 Henvending frå Øystese grendautval

Forslag til vedtak

Kontrollutvalet tar informasjonen til orientering og seier seg ferdig med saka.

Saksprotokoll 21.02.2022 - Kvam herad, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Leiar i kontrollutvalet orienterte om at han hadde fått kopi av e-post med fleire nye spørsmål frå Øystese grendautval. Dette var send til m.a. ordførar og postmottak i Kvam herad. Rådmann var ikkje kjend med spørsmåla så dei vart munnleg referert i møte.

Einingsleiar plan og byggesak, Heidi E. Ørjansen, og rådmann, Anita Hesthamar, var til stades i møte og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet. Dei svarte også ut dei nye spørsmåla frå grendautvalet.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

Kontrollutvalet tar informasjonen til orientering og seier seg ferdig med saka.

PS 2/22 Oppfølging - Forvaltningsrevisjon internkontroll

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet ber rådmannen om å komme med ny skriftleg status på oppfølging av forvaltningsrevisjon internkontroll til siste møte i utvalet i 2022, som truleg vert 14.11.2022.
2. Tilbakemeldinga vert å sende sekretariat innan 24.10.2022.
3. Kontrollutvalet meiner at det har teke lang tid for å få på plass alt forbetningsarbeidet etter denne forvaltningsrevisjonen.

Saksprotokoll 21.02.2022 - Kvam herad, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Rådmann, Anita Hesthamar, gav uttrykk for at ho var litt oppgitt over at det var liten forståing for at ei slik oppfølging ikkje vart prioritert med tanke på at det har vore mykje arbeid dei siste to åra relatert til pandemien.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

1. Kontrollutvalet ber rådmannen om å komme med ny skriftleg status på oppfølging av forvaltningsrevisjon internkontroll til siste møte i utvalet i 2022, som truleg vert 14.11.2022.
2. Tilbakemeldinga vert å sende sekretariat innan 24.10.2022.
3. Kontrollutvalet meiner at det har teke lang tid for å få på plass alt forbetningsarbeidet etter denne forvaltningsrevisjonen.

PS 3/22 Forenkla etterlevingskontroll med økonomiforvaltninga 2021 - Uttale frå revisor

Forslag til vedtak

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

Saksprotokoll 21.02.2022 - Kvam herad, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

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

PS 4/22 Forvaltningsrevisjon av personalpolitikk med fokus på tilsetjingsprosedyrar og vikarbruk - Forslag til prosjektplan

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet bestiller forvaltningsrevisjon av personalpolitikk med fokus på tilsetjingsprosedyrar og vikarbruk frå Deloitte AS, med utgangspunkt i forslag til prosjektplan og ev. innspel under drøftinga i møtet.
2. Ev. ny korrigerert prosjektplan vert å sende sekretariatet innan 07.03.2022.
3. Det vert akseptert ein samla timeressurs på inntil det timetal som ligg i forslag til prosjektplan.
4. Det vert også akseptert opsjon på ev. presentasjon av rapporten i Kvam heradsstyre fakturert etter timeforbruk, inntil 6 timar.
6. Kontrollutvalet ønskjer at revisjonsrapport er klar frå Deloitte si side innan 24.10.2022, ferdig verifisert og med rådmannen sin uttale vedlagt og/eller innarbeidd.

Saksprotokoll 21.02.2022 - Kvam herad, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Forvaltningsrevisor, Annbjørg Ryssdal, presenterte forslag til prosjektplan og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet..

Håvard Gjerde (R) var uroa for at tal stikkprøvar ikkje ville vera tilstrekkeleg til å fange opp dei signala han hadde motteke i samband med denne bestillinga. Kontrollutvalet slutta seg til dette og ønskte at talet måtte aukast noko. Vidare diskuterte kontrollutvalet seg fram til at problemstilling 3 b) vert stroke og at problemstilling 3 d) vert endra til "I kva grad blir vikarbruk drøfta med dei tillitsvalde?".

Det vart også semje om at frist for levering av revisjonsrapport vert endra til 12.12.2022.

Kontrollutvalet gjev utvalsleiar, i samråd med sekretariatet, fullmakt til å godkjenne revidert prosjektplan. Med dette som nytt punkt 3, og endra leveringsdato i punkt 6, vart slikt vedtak samrøystes vedteke.

Vedtak

1. Kontrollutvalet bestiller forvaltningsrevisjon av personalpolitikk med fokus på tilsetjingsprosedyrar og vikarbruk frå Deloitte AS, med utgangspunkt i forslag til prosjektplan og ev. innspel under drøftinga i møtet.
2. Ny korrigerert prosjektplan vert å sende sekretariatet innan 07.03.2022.
3. Kontrollutvalet gjev utvalsleiar, i samråd med sekretariatet, fullmakt til å godkjenne revidert prosjektplan.
4. Det vert akseptert ein samla timeressurs på inntil det timetal som ligg i forslag til prosjektplan.
5. Det vert også akseptert opsjon på ev. presentasjon av rapporten i Kvam heradsstyre fakturert etter timeforbruk, inntil 6 timar.
6. Kontrollutvalet ønskjer at revisjonsrapport er klar frå Deloitte si side innan 12.12.2022, ferdig verifisert og med rådmannen sin uttale vedlagt og/eller innarbeidd.

PS 5/22 Årsmelding for kontrollutvalet i Kvam herad for 2021

Forslag til innstilling

Heradsstyret godkjenner årsmelding 2021 for kontrollutvalet i Kvam herad.

Saksprotokoll 21.02.2022 - Kvam herad, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Forslag til innstilling vart samrøystes vedteke.

Innstilling

Heradsstyret godkjenner årsmelding 2021 for kontrollutvalet i Kvam herad.

PS 6/22 Møteplan for kontrollutvalet i Kvam herad for 2022

Forslag til vedtak

Kontrollutvalet i Kvam herad legg opp til slik møteplan for 2022:

Dato:
21.02.2022 – under avvikling
02.05.2022
07.06.2022
05.09.2022
14.11.2022

Saksprotokoll 21.02.2022 - Kvam herad, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

Kontrollutvalet i Kvam herad legg opp til slik møteplan for 2022:

- 21.02.2022 – under avvikling
- 02.05.2022
- 07.06.2022
- 05.09.2022
- 14.11.2022

PS 7/22 Gjennomgang av møteprotokollar

Forslag til vedtak

Kontrollutvalet tar møteprotokollane som går fram av saksframstillinga til orientering.

Saksprotokoll 21.02.2022 - Kvam herad, Kontrollutvalet

Behandling i møte

I dette møte vart desse møteprotokollane gjennomgått:

- Heradsstyret 09.12.2021
- Formannskapet 24.11.2021 og 10.02.2022
- Miljø, plan og bygningsutval 13.01. og 08.02.2022

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

Kontrollutvalet tar møteprotokollane som går fram av saksframstillinga til orientering.

PS 8/22 Eventuelt

Forslag til vedtak

Saka vert lagt fram utan forslag til vedtak.

Saksprotokoll 21.02.2022 - Kvam herad, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Det kom ikkje fram noko i denne saka.

Vedtak

Det vart ikkje gjort vedtak i saka.

RS 1/22 Orientering til kontrollutvalget: BDO gjennomfører forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll på oppdrag fra kontrollutvalget i Bergen

Saksprotokoll 21.02.2022 - Kvam herad, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Det vart gjort slikt samrøystes vedtak.

Vedtak

Referatsaka vart teken til orientering.

RS 2/22 Sak i HST 09.12.2021 Eigarstrategiar 2022

Saksprotokoll 21.02.2022 - Kvam herad, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Det vart gjort slikt samrøystes vedtak.

Vedtak

Referatsaka vart teken til orientering.

RS 3/22 FKT - medlemsinformasjon desember 2021

Saksprotokoll 21.02.2022 - Kvam herad, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Det vart gjort slikt samrøystes vedtak.

Vedtak

Referatsaka vart teken til orientering.

RS 4/22 Invitasjon til fagkonferanse 8.-9. juni

Saksprotokoll 21.02.2022 - Kvam herad, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Dei faste medlemmene i kontrollutvalet som ønskjer å delta på FKT sin fagkonferanse 8.-9.06.2022 kan melde seg på.

Etter dette vart gjort slikt samrøystes vedtak

Vedtak

Dei faste medlemmene i kontrollutvalet som ønskjer å delta på FKT sin fagkonferanse 8.-9.06.2022 kan melde seg på.

RS 5/22 Midlertidig forskrift om utvidet adgang til å ha lukket møte som fjernmøte

Saksprotokoll 21.02.2022 - Kvam herad, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Det vart gjort slikt samrøystes vedtak.

Vedtak

Referatsaka vart teken til orientering.

RS 6/22 Rekneskapsresultat for 2021 for KU og vedteke budsjett for KU for 2022

Saksprotokoll 21.02.2022 - Kvam herad, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Det vart gjort slikt samrøystes vedtak.

Vedtak

Referatsaka vart teken til orientering.