



Møteprotokoll

Utval:	Kvam herad, Kontrollutvalet
Møtestad:	Kvam rådhus, Heradsstyresalen
Dato:	20.02.2024
Tid:	09:00 - 14:15

Følgjande faste medlemer møtte:

Namn	Funksjon	Representerer
Trygve Vik	Leiar	SP
Borghild Storaas Ones	Nestleiar	AP
Bjarte Helland	Medlem	INP
Jan-Ove Fredheim	Medlem	FRP
Beate Gauden	Medlem	MDG

Følgjande medlemer hadde meldt forfall:

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

Følgjande varamedlemer møtte:

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

Merknader

Andre som møtte

Namn Stilling

Anita Hesthamar	Rådmann, sak PS 1/24
Lars Ese Ur	Sjef for teknisk og informasjon/beredskapskontakt, sak PS 1/24
Silje Fossdal	Rekneskapsrevisor i Deloitte, t.o.m. sak PS 7/24
Espen Ringkjøb Stokke	Forvaltningsrevisor i Deloitte
Kjersti Gjuvsland	Forvaltningsrevisor i Deloitte, sak PS 10/24
Roald Breistein	Seniorrådgjevar i sekretariat for kontrollutvalet i Vestland fk

Trygve Vik
utvalsleiar

Roald Breistein
utvalssekretær

Dokumentet er godkjent elektronisk og har difor inga handskriven underskrift

Sakliste

Utvals-saknr	Innhald	Arkiv-saknr	U.Off
Godkjenningssaker			
GK 1/24	Godkjenning av innkalling og sakliste		
GK 2/24	Godkjenning av møteprotokoll frå møte i kontrollutvalet 30.11.2023	2023/427	
Politiske saker			
PS 1/24	Rådmannen orienterer om oppfølging av tilsynsrapport kommunal beredskap og helseberedskap	2024/26	
PS 2/24	Nummerert brev nr. 16 frå Deloitte gjeldande momskompensasjon for 5. termin 2023	2023/430	
PS 3/24	Forvaltningsrevisjon innan vedlikehald av offentlege bygg - Revisjonsrapport	2023/377	
PS 4/24	Møteplan for kontrollutvalet for 2024	2023/426	
PS 5/24	Årsmelding for kontrollutvalet i Kvam herad for 2023	2024/25	
PS 6/24	Oppfølging - Forvaltningsrevisjon innan kvalitet, kompetanse og sjukefråvær i barnehagar	2022/255	
PS 7/24	Kurs i regi av Deloitte våren 2024	2023/424	
PS 8/24	Gjennomgang av møteprotokollar	2023/428	
PS 9/24	Eventuelt	2023/429	
Referat saker			
RS 1/24	Nytt fra FKT november 2023	2022/176	
RS 2/24	FKT - medlemsinformasjon desember 2023	2022/176	
RS 3/24	Årsmelding mobbeombodet i Vestland 2022-2023	2023/423	
RS 4/24	Invitasjon til FKTs fagkonferanse 4. – 5. juni 2024	2022/176	
RS 5/24	Tilsynsrapport Kvam herad sitt arbeid for å sikre trygt og godt skulemiljø	2024/26	
RS 6/24	Rekneskapsresultat 2023 og vedekte budsjett 2024 for kontrollutvalet	2024/43	
Politiske saker			
PS 10/24	Plan for forvaltningsrevisjon og plan for eigarskapskontroll for perioden 2024 - 2028 - Prosessmøte 1	2023/398	
PS 11/24	Konkurranseutsetting av revisjonstenestene for Kvam herad - Arbeidsmøte	2023/359	

GK 1/24 Godkjenning av innkalling og sakliste

Saksprotokoll 20.02.2024 - Kvam herad, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Representanten **Bjarte Helland (INP)** tok opp at kvaliteten på møteinnkallinga er uklar og ikkje enkel å lese. Sekretariatet orienterte om at når sak/ arkivsystemet produserte denne møteinnkallinga vart storleiken på heile 124 MB. Så store filar kan ikkje sendast som vedlegg til ein e-post. Difor måtte sekretariatet ved hjelp av PDF-verktøy redusere filstorleiken, og då vart den på 15 MB, slik at den lot seg gjera å sende. Sekretariatet har tatt dette opp med leverandøren av sak/ arkivsystemet fleire gonger utan at dei til no har klart å løyse problemet. Saka vert av sekretariatet følgd opp vidare med leverandøren.

Det kom ikkje fram noko meir i denne saka.

Vedtak

Innkalling og sakliste vart samrøystes vedteke.

GK 2/24 Godkjenning av møteprotokoll frå møte i kontrollutvalet 30.11.2023

Forslag til vedtak

Møteprotokoll frå møte i kontrollutvalet 30.11.2023 vert godkjent.

Saksprotokoll 20.02.2024 - Kvam herad, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Det kom ikkje fram noko i denne saka.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

Møteprotokoll frå møte i kontrollutvalet 30.11.2023 vert godkjent.

PS 1/24 Rådmannen orienterer om oppfølging av tilsynsrapport kommunal beredskap og helseberedskap

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet merkar seg at Kvam herad er komme godt i gang med å lukke dei to lovbrota som kom fram i dette tilsynet, men at det framleis står att noko arbeid før forbettings-arbeidet er ferdig gjennomført.
2. Kontrollutvalet ber rådmannen om å komme med ny skriftleg orientering om status i denne saka til møte i utvalet i mai 2024, med frist for levering til sekretariatet innan 16.04.2024.

Saksprotokoll 20.02.2024 - Kvam herad, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Rådmann, Anita Hesthamar, og sjef for teknisk og informasjon/beredskapskontakt, Lars Ese Ur, orienterte om status for oppfølging av tilsynsrapport «Rapport etter tilsyn med kommunal beredskapsplikt og helseberedskap i Kvam herad 25. april 2023 og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

På bakgrunn av det kom fram i orienteringa at tilbakemeldinga til Statsforvaltaren ville bli forseinka vart kontrollutvalet samde om utsette ny tilbakemelding til møte 10.09.2024 med frist for å levere til sekretariatet innan 20.08.2024.

Presentasjonen vart send kontrollutvalet etter møtet.

Med denne endringa i punkt 2 vart slikt vedtak samrøystes vedteke.

Vedtak

1. Kontrollutvalet merkar seg at Kvam herad er komme godt i gang med å lukke dei to lovbrota som kom fram i dette tilsynet, men at det framleis står att noko arbeid før forbetningsarbeidet er ferdig gjennomført.
2. Kontrollutvalet ber rådmannen om å komme med ny skriftleg orientering om status i denne saka til møte i utvalet 10.09.2024, med frist for levering til sekretariatet innan 20.08.2024.

PS 2/24 Nummerert brev nr. 16 frå Deloitte gjeldande momskompensasjon for 5. termin 2023

Forslag til vedtak

Kontrollutvalet ber rådmannen om å komme i møte i april 2024 for å gjera greie for kva som er gjort for å bringe i orden vurdering og dokumentasjon når det gjeld fakturaer knytt til utleige av bustader med helse- eller sosiale føremål.

Saksprotokoll 20.02.2024 - Kvam herad, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Rekneskapsrevisor i Deloitte, Silje Fossdal, gjorde greie for for bakgrunnen for det nummererte brevet og svarte på spørsmål fra kontrollutvalet.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

Kontrollutvalet ber rådmannen om å komme i møte i april 2024 for å gjera greie for kva som er gjort for å bringe i orden vurdering og dokumentasjon når det gjeld fakturaer knytt til utleige av bustader med helse- eller sosiale føremål.

PS 3/24 Forvaltningsrevisjon innan vedlikehald av offentlege bygg - Revisjonsrapport

Forslag til innstilling

På bakgrunn av forvaltningsrevisjonsrapport innan vedlikehald av offentlege bygg i Kvam herad, ber heradsstyret rådmannen om å:

1. Utarbeide ein vedlikehaldsstrategi som er politisk forankra og som inneheld Kvam herad sine ambisjonar for tilstand på kommunale føremålsbygg og korleis kommunen skal arbeide for å oppnå og oppretthalde denne tilstanden.
2. Sikre ei tydeleg rolle- og ansvarsfordeling mellom eigar, forvaltar og brukar av dei kommunale bygga.
3. Etablere system og rutinar som legg til rette for kommunikasjon og samhandling mellom eigar, forvaltar og brukarar av kommunale bygg, for å sikre betre informasjonsflyt internt i administrasjonen og til/frå dei folkevalde.
4. Gjere ei nærare vurdering av kapasitet og kompetanse og vurdere kva tilnærming som er mest kostnadseffektiv når det gjeld å sikre naudsynt kapasitet for å kunne ivareta eit tilfredsstillande vedlikehald av den kommunale bygningsmassen.
5. Systematisere arbeidet med gjennomføring av tilstandsvurderingar av bygga, og vurdere å etablere rutinar for jamlege vedlikehaldsrundar/synfaringar der både forvaltar og brukar av bygga er representert.
6. Sørge for at det blir utarbeidd ei fullstendig og oppdatert oversikt over vedlikehaldsetterslep knytt til heradet sin bygningsmasse.
7. Lage ein handlingsplan til kontrollutvalet innan 05.08.2024 som viser kva tiltak som skal setjast i verk for å følgje opp tilrådingane i rapporten, når tiltaka skal setjast i verk og kven som skal ha ansvaret for iverksettinga.

Saksprotokoll 20.02.2024 - Kvam herad, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Forvaltningsrevisor i Deloitte, Espen Ringkjøb Stokke, presenterte resultatet av den gjennomførte forvaltningsrevisjonen og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

Kontrollutvalet ber om at Deloitte får 15 minuttar til å presentere "Forvaltningsrevisjonsrapport innan vedlikehald av offentlege bygg" i starten av heradsstyremøte 14.03.2024.

Forslag til innstilling vart samrøystes vedteke.

Innstilling

På bakgrunn av forvaltningsrevisjonsrapport innan vedlikehald av offentlege bygg i Kvam herad, ber heradsstyret rådmannen om å:

1. Utarbeide ein vedlikehaldsstrategi som er politisk forankra og som inneheld Kvam herad sine ambisjonar for tilstand på kommunale føremålsbygg og korleis kommunen skal arbeide for å oppnå og oppretthalde denne tilstanden
2. Sikre ei tydeleg rolle- og ansvarsfordeling mellom eigar, forvaltar og brukar av dei kommunale bygga.
3. Etablere system og rutinar som legg til rette for kommunikasjon og samhandling mellom eigar, forvaltar og brukarar av kommunale bygg, for å sikre betre informasjonsflyt internt i administrasjonen og til/frå dei folkevalde.

4. Gjera ei nærare vurdering av kapasitet og kompetanse og vurdere kva tilnærming som er mest kostnadseffektiv når det gjeld å sikre naudsynt kapasitet for å kunne ivareta eit tilfredsstillande vedlikehald av den kommunale bygningsmassen.
5. Systematisere arbeidet med gjennomføring av tilstandsvurderingar av bygga, og vurdere å etablere rutinar for jamlege vedlikehaldsrundar/synfaringar der både forvaltar og brukar av bygga er representert.
6. Sørge for at det blir utarbeidd ei fullstendig og oppdatert oversikt over vedlikehaldsetterslep knytt til heradet sin bygningsmasse.
7. Lage ein handlingsplan til kontrollutvalet innan 05.08.2024 som viser kva tiltak som skal setjast i verk for å følgje opp tilrådingane i rapporten, når tiltaka skal setjast i verk og kven som skal ha ansvaret for iverksettinga.

PS 4/24 Møteplan for kontrollutvalet for 2024

Forslag til vedtak

Kontrollutvalet i Kvam herad legg opp til slik møteplan for 2024:

Dato:
20.02.2024 – under avvikling
17.04.2024
07.05.2024
10.09.2024
22.10.2024
03.12.2024

Saksprotokoll 20.02.2024 - Kvam herad, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Sekretariatet gjorde greie for bakgrunnen for forslag til møteplan for kontrollutvalet for 2024 og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

Kontrollutvalet i Kvam herad legg opp til slik møteplan for resten av 2024:

- 17.04.2024
- 07.05.2024
- 10.09.2024
- 22.10.2024
- 03.12.2024

PS 5/24 Årsmelding for kontrollutvalet i Kvam herad for 2023

Forslag til innstilling

Heradsstyret godkjenner årsmelding 2023 for kontrollutvalet i Kvam herad.

Saksprotokoll 20.02.2024 - Kvam herad, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Forslag til innstilling vart samrøystes vedteke.

Innstilling

Heradsstyret godkjenner årsmelding 2023 for kontrollutvalet i Kvam herad.

PS 6/24 Oppfølging - Forvaltningsrevisjon innan kvalitet, kompetanse og sjukefråvær i barnehagar

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet tar tilbakemeldinga frå rådmannen når det gjeld forvaltningsrevisjon kvalitet, kompetanse og sjukefråvær i barnehage i Kvam herad så langt til orientering.
2. Kontrollutvalet ber om å få tilsendt ny skriftleg status på oppfølging av forvaltningsrevisjonen for punkta 1, 2, 5, 6 og 7 til første møte i utvalet etter sumaren 2024.
3. Tilbakemeldinga vert å sende sekretariat innan 20.08.2024.

Saksprotokoll 20.02.2024 - Kvam herad, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedlegg

1. Kontrollutvalet tar tilbakemeldinga frå rådmannen når det gjeld forvaltningsrevisjon kvalitet, kompetanse og sjukefråvær i barnehage i Kvam herad så langt til orientering.
2. Kontrollutvalet ber om å få tilsendt ny skriftleg status på oppfølging av forvaltningsrevisjonen for punkta 1, 2, 5, 6 og 7 til første møte i utvalet etter sumaren 2024.
3. Tilbakemeldinga vert å sende sekretariat innan 20.08.2024

PS 7/24 Kurs i regi av Deloitte våren 2024

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet ber om at Deloitte gjennomfører kurs innan i samband med møte i kontrollutvalet i april 2024.
2. Sekretariatet vert beden om å ta seg av alt det praktiske med organisering, kunngjering og avvikling av kurset, gjerne i samarbeid med administrasjonen i Kvam herad.

Saksprotokoll 20.02.2024 - Kvam herad, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Kontrollutvalet kom fram med slike forslag til kurs i regi av Deloitte: Bestilling av forvaltningsrevisjon, innføring i rekneskap og momskompensasjon, GDPR.

Etter felles diskusjon vart kontrollutvalet samde om å be Deloitte om å halde kurs innen "Innføring i rekneskap og momskompensasjon" i forbindelse med møte 17.04.2024.

Etter dette vart slikt vedtak samrøystes vedteke.

Vedtak

1. Kontrollutvalet ber om at Deloitte gjennomfører kurs innan "Innføring i rekneskap og momskompensasjon" i samband med møte i kontrollutvalet 17.04.2024.
2. Sekretariatet vert beden om å ta seg av alt det praktiske med organisering, kunngjering og avvikling av kurset, gjerne i samarbeid med administrasjonen i Kvam herad.

PS 8/24 Gjennomgang av møteprotokollar

Forslag til vedtak

Kontrollutvalet tar møteprotokollane som går fram av saksframstillinga til orientering.

Saksprotokoll 20.02.2024 - Kvam herad, Kontrollutvalet

Behandling i møte

I dette møtet vart desse møteprotokollane gjennomgått:

- Heradsstyret 07.12.2023 og 01.02.2024
- Formannskapet 25.01.2024
- Miljø, plan og bygningsutval 24.01.2024

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

Kontrollutvalet tar møteprotokollane som går fram av saksframstillinga til orientering.

PS 9/24 Eventuelt

Forslag til vedtak

Saka vert lagt fram utan forslag til vedtak

Saksprotokoll 20.02.2024 - Kvam herad, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Det kom ikkje fram noko i denne saka.

Vedtak

Det vart ikkje gjort vedtak i saka.

RS 1/24 Nytt fra FKT november 2023

Saksprotokoll 20.02.2024 - Kvam herad, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Det vart gjort slikt samrøystes vedtak.

Vedtak

Referatsaka vart teken til orientering.

RS 2/24 FKT - medlemsinformasjon desember 2023

Saksprotokoll 20.02.2024 - Kvam herad, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Det vart gjort slikt samrøystes vedtak.

Vedtak

Referatsaka vart teken til orientering.

RS 3/24 Årsmelding mobbeombodet i Vestland 2022-2023

Saksprotokoll 20.02.2024 - Kvam herad, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Det vart gjort slikt samrøystes vedtak.

Vedtak

Referatsaka vart teken til orientering.

RS 4/24 Invitasjon til FKTs fagkonferanse 4. – 5. juni 2024

Saksprotokoll 20.02.2024 - Kvam herad, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Etter felles diskusjon vart kontrollutvalet samde om at Trygve Vik og Borghild Storaas Ones kan delta på Forum for kontroll og tilsyns (FKT) fagkonferanse på Gardermoen 04. - 05.06.2024. Den enkelte sørger for påmelding og bestilling av billetter sjølv.

Kontrollutvalet ber om at deltakarane informerer dei andre i utvalet i møte 10.09.2024 om hovudinnhaldet i konferansen.

Etter dette vart slikt vedtak samrøystes vedteke.

Vedtak

1. Trygve Vik og Borghild Storaas Ones kan melde seg på Forum for kontroll og tilsyns (FKT) fagkonferanse på Gardermoen 04. - 05.06.2024.
2. Den enkelte sørger for påmelding og bestilling av billetter sjølv.
3. Kontrollutvalet ber om at deltakarane informerer dei andre i utvalet i møte 10.09.2024 om hovudinnhaldet i konferansen.

RS 5/24 Tilsynsrapport Kvam herad sitt arbeid for å sikre trygt og godt skulemiljø

Saksprotokoll 20.02.2024 - Kvam herad, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Etter felles diskusjon vart kontrollutvalet samde om å be rådmannen orienterer både munnleg og skriftlig i møte 07.05.2024 om status for lukking av pålegga som kjem fram i punkt 6 denne tilsynsrapporten.

Etter dette vart det gjort slikt samrøystes vedteke.

Vedtak

1. Kontrollutvalet ber rådmannen orientere både munnleg og skriftlig i møte 07.05.2024 om status for lukking av pålegga som kjem fram i punkt 6 tilsynsrapport "Kvam herad sitt arbeid for å sikre trygt og godt skulemiljø".
2. Den skriftlege tilbakemeldinga må også innehalde den korrespondansen mellom Kvam herad og Statsforvaltaren etter 15.12.2023 i denne saka.
3. Den skriftlege tilbakemeldinga vert å sende sekretariatet innan 16.04.2024.

RS 6/24 Rekneskapsresultat 2023 og vedekte budsjett 2024 for kontrollutvalet

Saksprotokoll 20.02.2024 - Kvam herad, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Det vart gjort slikt samrøystes vedtak.

Vedtak

Referatsaka vart teken til orientering.

PS 10/24 Plan for forvaltningsrevisjon og plan for eigarskapskontroll for perioden 2024 - 2028 - Prosessmøte 1

Forslag til vedtak

Kontrollutvalet tek, på bakgrunn av prosessmøte 1, risiko- og vesentlegvurderinga (ROV) gjeldande forvaltningsrevisjon og eigarskapskontroll så langt til orientering.

Saksprotokoll 20.02.2024 - Kvam herad, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Forvaltningsrevisorane i Deloitte, Espen Ringkjøb Stokke og, Kjersti Gjuvsland, gjennomførte prosessmøte 1 der kontrollutvalet fekk høve til å diskutere og vurdere risikoar innanfor heradet sine ansvarsområde og knytt til drifta i selskapa der heradet har eigarinteresser ved hjelp av eit risikospel.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

Kontrollutvalet tek, på bakgrunn av prosessmøte 1, risiko- og vesentlegvurderinga (ROV) gjeldande forvaltningsrevisjon og eigarskapskontroll så langt til orientering.

PS 11/24 Konkurransenutsetting av revisjonstenestene for Kvam herad - Arbeidsmøte

Forslag til vedtak

Kontrollutvalet vurderer evalueringa frå sekretariatet som eit godt grunnlag til vidare arbeid til sak i neste møte.

Saksprotokoll 20.02.2024 - Kvam herad, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Sidan tilboda inneheld informasjon av konkurransemessig betydning for tilbydarane er informasjonen unnateke offentleggjering, jf. offl.13, jf. forvl. § 13. Møtet vart difor lukka med heimel i kommunelova § 11-5 under handsaming av denne saka.

Sekretariatet presenterte resultatet av evalueringa av dei inkomne tilboda og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet. På bakgrunn av denne presentasjonen gjorde utvalet ei vurdering av tilboda. Resultatet av arbeidsmøtet vil danne grunnlag til innstillinga til heradsstyret som skal handsamast i neste møte i kontrollutvalet.

Vedtaket i saka og vedtaket om lukking av møtet under behandling av saka var samrøystes.

Vedtak

Kontrollutvalet vurderer evalueringa frå sekretariatet som eit godt grunnlag til vidare arbeid til sak i neste møte.