

**Møteprotokoll**

Utval:	Kvam herad, Kontrollutvalet
Møtestad:	Kvam rådhus, Heradsstyresalen
Dato:	05.06.2023
Tid:	09:00 - 10:00

Følgjande faste medlemer møtte:

Namn	Funksjon	Representerer
Gjermund Stuve	Leiar	SP
Michael Iversen	Nestleiar	AP
Frank Jacobsen	Medlem	FRP
Håvard Gjerde	Medlem	R

Følgjande medlemer hadde meldt forfall:

Namn	Funksjon	Representerer
Ramune Paulauskiene	Medlem	SP

Følgjande varamedlemer møtte:

Namn	Møtte for	Representerer
Ingunn Karin Torvik	Ramune Paulauskiene	SP

Andre som møtte**Namn Stilling**

Espen Ringkjøb Stokke	Forvaltningsrevisor i Deloitte
Roald Breistein	Seniorrådgjevar i sekretariat for kontrollutvalet i Vestland fk

Gjermund Stuve
utvalsleiarRoald Breistein
utvalssekretær*Dokumentet er godkjent elektronisk og har difor inga handskriven underskrift*

Sakliste

Utvals- saknr	Innhald	Arkiv- saknr	U.Off
Godkjenningssaker			
GK 5/23	Godkjenning av innkalling og sakliste		
GK 6/23	Godkjenning av møteprotokoll frå møte i kontrollutvalet 26.04.2023	2022/191	
Politiske saker			
PS 19/23	Forvaltningsrevisjon innan vedlikehald av offentlege bygg - Forslag til prosjektplan	2023/377	
PS 20/23	Kurs i regi av Deloitte hausten 2023	2022/252	
PS 21/23	Handlingsplan - Forvaltningsrevisjon personalpolitikk med fokus tilsetjingsprosedyrar og vikarbruk	2022/182	
PS 22/23	Gjennomgang av møteprotokollar	2022/184	
PS 23/23	Eventuelt	2022/192	
Referat saker			
RS 8/23	Sak 39-23 i HST 16.05.23 - Årsmelding og årsrekneskap	2022/181	
RS 9/23	Sak 40-23 i HST 16.05.23 - Etiske retningslinjer for folkevalde i Kvam herad	2023/342	
RS 10/23	Sak 44-23 - HST 16.05.23 - Ekstern revisor ny konkurranse	2023/359	
RS 11/23	Sak 45-23 - HST 16.05.23 - KU si rolle i varslingsaker	2023/362	

GK 5/23 Godkjenning av innkalling og sakliste

Saksprotokoll 05.06.2023 - Kvam herad, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Leiar i kontrollutvalet og sekretariatet mottok 04.06.2023 kl. 20.06 e-post frå rådmannen der ho har kommentarar til 2 av sakene til møte i kontrollutvalet i Kvam herad 05.06.2023. E-posten vart vidaresend til resten av utvalet og Deloitte like før møtestart.

Sekretariatet ba om ordet og innleia med å vera formell i høve rådmannen si rolle overfor kontrollutvalet. Sekretariatet gjorde greie for at rådmannen er saksførebuaende instans overfor heradsstyret, formannskapet, miljø, plan og bygningsutval mv. Når det gjeld kontrollutvalet er det sekretariat for kontrollutvalet som er saksførebuaende instans. Difor meiner sekretariatet at det ikkje er greit av rådmannen å sende e-posten omtalt ovanfor. Det er uvanleg at ein rådmann prøver å påverke kontrollutvalet si saksbehandling. Vidare gav sekretariatet uttrykk for at rådmannen ikkje har møte eller talerett i møta i kontrollutvalet, noko som også betyr at ho skal ta plass på tilhøyrarplass. I saker der ho er invitert inn i møtet for å orientere er det sjølvsagt i orden at ho er deltakar på dei aktuelle sakene.

Kontrollutvalet slutta seg til dette.

Det framkom elles ikkje merknader til innkalling og sakliste.

Vedtak

Innkalling og sakliste vart samrøystes vedteke.

GK 6/23 Godkjenning av møteprotokoll frå møte i kontrollutvalet 26.04.2023

Forslag til vedtak

Møteprotokoll frå møte i kontrollutvalet 26.04.2023 vert godkjent.

Saksprotokoll 05.06.2023 - Kvam herad, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Det kom ikkje fram noko i denne saka.

Vedtak

Møteprotokoll frå møte i kontrollutvalet i Kvam herad 26.04.2023 vart samrøystes vedteke.

PS 19/23 Forvaltningsrevisjon innan vedlikehald av offentlege bygg - Forslag til prosjektplan

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet bestiller forvaltningsrevisjon innan vedlikehald av offentlege bygg frå Deloitte AS, med utgangspunkt i forslag til prosjektplan og ev. innspel under drøftinga i møtet.
2. Ev. ny korrigert prosjektplan vert å sende sekretariatet innan 19.06.2023.
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 31.01.2024, ferdig verifisert og med rådmannen sin uttale vedlagt og/eller innarbeidd.

Saksprotokoll 05.06.2023 - Kvam herad, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Forvaltningsrevisor i Deloitte, Espen Ringkjøb Stokke, presenterte forslag til prosjektplan for forvaltningsrevisjon innan vedlikehald av offentlege bygg og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

Etter felles diskusjon vart kontrollutvalet samde om dette:

- Spørsmål 2 g) må presiserast i høve innspel i møtet.
- Det er ønskeleg med eit intervju frå skular/barnehagar i kvar bygd, til saman 5.
- At Deloitte legg inn ei brei spørjeundersøking som omfattar skular, sjukeheimar, barnehagar mv.

Kontrollutvalet gjev kontrollutvalsleiar, i samråd med sekretariatet, fullmakt til å godkjenne korrigert prosjektplan.

Etter dette vart slikt vedtak samrøystes vedteke.

Vedtak

1. Kontrollutvalet bestiller forvaltningsrevisjon innan vedlikehald av offentlege bygg frå Deloitte AS, med utgangspunkt i forslag til prosjektplan og ev. innspel under drøftinga i møtet.
2. Korrigert prosjektplan vert å sende sekretariatet innan 19.06.2023.
3. Kontrollutvalet gjev kontrollutvalsleiar, i samråd med sekretariatet, fullmakt til å godkjenne korrigert prosjektplan
4. Kontrollutvalet ønskjer at revisjonsrapport er klar frå Deloitte si side innan 31.01.2024, ferdig verifisert og med rådmannen sin uttale vedlagt og/eller innarbeidd.

PS 20/23 Kurs i regi av Deloitte hausten 2023

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet ber om at Deloitte gjennomfører kurs innan i samband med møte i kontrollutvalet
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 05.06.2023 - Kvam herad, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Etter felles diskusjon vart kontrollutvalet samde om at utvalet i ny valperiode får kurs nr. kurs nr. 8 «Roller, rolleforståing og ansvar i kontrollarbeidet» i sitt første møte som skal heldast 27.11.2023.

Etter dette vart slikt vedtak samrøystes vedteke.

Vedtak

1. Kontrollutvalet ber om at Deloitte gjennomfører kurs nr. 8 innan "Roller, rolleforståing og ansvar i kontrollarbeidet" i samband med møte i kontrollutvalet 27.11.23.
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 21/23 Handlingsplan - Forvaltningsrevisjon personalpolitikk med fokus tilsetjingsprosedyrar og vikarbruk

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet ser det som positivt at vedtakspunkta 1, 2 og 3 er ferdig gjennomført og tar handlingsplanen frå rådmannen når det gjeld forvaltningsrevisjon innan personalpolitikk med fokus på tilsetjingsprosedyrar og vikarbruk i Kvam herad så langt til orientering.
2. Kontrollutvalet ber om å få ny skriftleg orientering om status i forbetningsarbeidet etter denne forvaltningsrevisjonen for punkta 4 og 5 til møte i utvalet 27.11.2023.
3. Dersom forbetningsarbeidet på desse 2 punkta ikkje er ferdig gjennomført innan denne fristen vert det tilrådd at kontrollutvalet ber om at det i svaret vert antyda tidspunkt for når arbeidet skal vera fullført.
4. Tilbakemeldinga vert å sende sekretariatet innan 06.11.2023.

Saksprotokoll 05.06.2023 - Kvam herad, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Etter felles diskusjon vart kontrollutvalet samde om å endre fristen for levering av ny status på oppfølging av denne forvaltningsrevisjonen til første møte i 2024, med frist for levering til sekretariatet innan 30.01.2024.

Med denne endringa i punkt 2 og 4 vart slikt vedtak samrøystes vedteke.

Vedtak

1. Kontrollutvalet ser det som positivt at vedtakspunkta 1, 2 og 3 er ferdig gjennomført og tar handlingsplanen frå rådmannen når det gjeld forvaltningsrevisjon innan personalpolitikk med fokus på tilsetjingsprosedyrar og vikarbruk i Kvam herad så langt til orientering.
2. Kontrollutvalet ber om å få ny skriftleg orientering om status i forbetningsarbeidet etter denne forvaltningsrevisjonen for punkta 4 og 5 til første møte i utvalet i 2024.
3. Dersom forbetningsarbeidet på desse 2 punkta ikkje er ferdig gjennomført innan denne fristen ber kontrollutvalet om at det i svaret vert antyda tidspunkt for når arbeidet skal vera fullført.
4. Tilbakemeldinga vert å sende sekretariatet innan 30.01.2024.

PS 22/23 Gjennomgang av møteprotokollar

Forslag til vedtak

Kontrollutvalet tar møteprotokollane som går fram av saksframstillinga til orientering.

Saksprotokoll 05.06.2023 - Kvam herad, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

Kontrollutvalet tar møteprotokollane som går fram av saksframstillinga til orientering.

PS 23/23 Eventuelt

Forslag til vedtak

Saka vert lagt fram utan forslag til vedtak.

Saksprotokoll 05.06.2023 - Kvam herad, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Gjermund Stuve (SP) tok opp om kontrollutvalet kan be Kvam Energi AS om å komme i møte i september for å orientere.

Kontrollutvalet slutta seg til dette og etter felles diskusjon vart det semje om å be dagleg leiar og/eller styreleiar i Kvam Energi AS om å komme i møte i kontrollutvalet 28.08.2023 for å orientere om følgjande:

1. Status når det gjeld den økonomiske situasjonen i selskapet, med særleg fokus på fastprisavtalene.

2. Ei innføring i korleis systemet med fastprisavtalar fungerer, t.d. i høve innleigde konsulentar.

Etter dette vart det gjort slikt samrøystes vedtak.

Vedtak

Kontrollutvalet ber dagleg leiar og/eller styreleiar i Kvam Energi AS om å komme i møte i kontrollutvalet 28.08.2023 for å orientere om følgjande:

1. Status når det gjeld den økonomiske situasjonen i selskapet, med særleg fokus på fastprisavtalene.
2. Ei innføring i korleis systemet med fastprisavtalar fungerer, t.d. i høve innleigde konsulentar.

RS 8/23 Sak 39-23 i HST 16.05.23 - Årsmelding og årsrekneskap

Saksprotokoll 05.06.2023 - Kvam herad, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Det vart gjort slikt samrøystes vedtak.

Vedtak

Referatsaka vart teken til orientering.

RS 9/23 Sak 40-23 i HST 16.05.23 - Etske retningslinjer for folkevalde i Kvam herad

Saksprotokoll 05.06.2023 - Kvam herad, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Det vart gjort slikt samrøystes vedtak.

Vedtak

Referatsaka vart teken til orientering.

RS 10/23 Sak 44-23 - HST 16.05.23 - Ekstern revisor ny konkurranse

Saksprotokoll 05.06.2023 - Kvam herad, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Det vart gjort slikt samrøystes vedtak.

Vedtak

Referatsaka vart teken til orientering.

RS 11/23 Sak 45-23 - HST 16.05.23 - KU si rolle i varslingsaker

Saksprotokoll 05.06.2023 - Kvam herad, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Det vart gjort slikt samrøystes vedtak.

Vedtak

Referatsaka vart teken til orientering.