



Møteprotokoll

Utval:	Kontrollutvalet
Møtestad:	Kommunestyresalen, Rådhuset
Dato:	29.11.2021
Tid:	10:00 - 11:00

Følgjande faste medlemmer møte:

Namn	Funksjon	Representerer
Bjørg Tislevoll	Leiar	H
Jostein Sandvik	Medlem	KRF
Gro Rydland	Medlem	SP
Frank Solli	Medlem	FRP

Følgjande medlemmer hadde meldt forfall:

Namn	Funksjon	Representerer
Kjell Aleksander Skogsrud	Nestleiar	AP

Følgjande varamedlemmer møte:

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

Merknader

Kjell Aleksander Skogsrud hadde meldt forfall til møtet. Varamedlem hadde ikkje anledning til å møte for han.

Andre som møte:

Namn	Stilling
Else Holst-Larsen	Partner, Deloitte AS
Helge Inge Johansen	Spesialrådgjevar, Vestland fylkeskommune

Bjørg Tislevoll
utvalsleiar

Helge Inge Johansen
utvalssekretær

Dokumentet er godkjent elektronisk og har difor inga handskreven underskrift

Sakliste

Utvals-

Innhald

Arkiv-

U.Off

saknr

saknr

Godkjenningssaker

GK 11/21	Godkjenning av innkalling og saksliste	
GK 12/21	Godkjenning av møteprotokoll frå møte i kontrollutvalet 01.09.2021	2019/143

Politiske saker

PS 26/21	Bestilling av forvaltningsrevisjon eller eigarskapskontroll	2019/127
PS 27/21	Vurdering av om Deloitte er uavhengig i høve Fitjar kommune	2020/140
PS 28/21	Revisjonsplan og risikovurdering i samband med etterlevingskontroll av økonomiforvaltninga i 2021	2019/135
PS 29/21	Deloitte presenterer interimrevisjonsrapport 2021	2019/135
PS 30/21	Gjennomgang av møteprotokollar frå andre politiske utval	2019/138
PS 31/21	Eventuelt	2020/64

Referatsaker

RS 11/21	FKT - Medlemsinformasjon september 2021	2020/70
RS 12/21	Årsmelding mobbeombod 2020-2021 - VLFK	2020/64

Godkjenningssaker

GK 11/21 Godkjenning av innkalling og saksliste

Saksprotokoll 29.11.2021 - Kontrollutvalet i Fitjar kommune

Handsaming i møte

Det kom ikkje fram merknader til innkalling og saksliste.

Vedtak

Innkalling og saksliste vart godkjent.

GK 12/21 Godkjenning av møteprotokoll frå møte i kontrollutvalet 01.09.2021

Saksprotokoll 29.11.2021 - Kontrollutvalet i Fitjar kommune

Handsaming i møte

Det kom ikkje fram merknader til protokoll frå møte 01.09.2021.

Vedtak

Protokoll frå møte 01.09.2021 vart godkjent.

Politiske saker

PS 26/21 Bestilling av forvaltningsrevisjon eller eigarskapskontroll

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet ønskjer at det vert gjennomført forvaltningsrevisjon/eigarskapskontroll innan.....
2. Utvalet ber Deloitte levere forslag til prosjektplan i tråd med dei føringar utvalet har gjeve, inkl. føremål, problemstillingar, ev. avgrensingar, ressursbruk og leveringstidspunkt.
3. Utvalet ber Deloitte levere forslag til prosjektplan til sekretariatet seinast 15.01.2022.
4. Kontrollutvalet behandlar prosjektplanen i første møte i 2022.

Saksprotokoll 29.11.2021 - Kontrollutvalet i Fitjar kommune

Handsaming i møte

Kontrollutvalet diskutert kort prosjekta slik dei kjem fram av prioritert forvaltningsrevisjonsprosjekt og prioriterte eigarskapskontrollrevisjonsprosjekt.

Kontrollutvalet diskuterte spesielt prosjekt nr. 1, nr. 2 og nr. 3 i lista for prioriterte forvaltningsrevisjonsprosjekt.

Ut i frå ei samla vurdering vart kontrollutvalet einig om å gjennomføre forvaltningsrevisjon innan institusjons- og heimeteneste.

Vedtaket vart samrøystes vedteke

Vedtak

1. Kontrollutvalet ønskjer at det vert gjennomført forvaltningsrevisjon innan institusjons- og heimeteneste.
2. Utvalet ber Deloitte levere forslag til prosjektplan i tråd med dei føringar utvalet har gjeve, inkl. føremål, problemstillingar, ev. avgrensingar, ressursbruk og leveringstidspunkt.
3. Utvalet ber Deloitte levere forslag til prosjektplan til sekretariatet seinast 09.02.2022.
4. Kontrollutvalet behandlar prosjektplanen i møte 02.03.2022

PS 27/21 Vurdering av om Deloitte er uavhengig i høve Fitjar kommune

Forslag til vedtak

Kontrollutvalet tar eigenvurderinga frå partner Else Holst-Larsen om Deloitte AS er uavhengig i høve Fitjar kommune, til etterretning

Saksprotokoll 29.11.2021 - Kontrollutvalet i Fitjar kommune

Handsaming i møte

Else Holst-Larsen partner i Deloitte AS presenterte eigenvurderinga for kontrollutvalet.

Deloitte AS har ikkje hatt andre oppdrag for Fitjar kommune enn det som er bestilt av kontrollutvalet.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

Kontrollutvalet tar eigenvurderinga frå partner Else Holst-Larsen om Deloitte AS er uavhengig i høve Fitjar kommune til etterretning

PS 28/21 Revisjonsplan og risikovurdering i samband med etterlevingskontroll av økonomiforvaltninga i 2021

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet tek informasjonen frå Deloitte til orientering.
2. Kontrollutvalet ber også om at uttale om resultatet av den forenkla etterlevingskontrollen vert levert til same møtet som årsrekneskapan for 2021 skal behandlast, normalt i mai-møtet 2022, sjølv om den nasjonale fristen er sett til 30.06.

Saksprotokoll 29.11.2021 - Kontrollutvalet i Fitjar kommune

Handsaming i møte

Partner Else Holst-Larsen presenterte revisjonsplan og risikovurdering i samband med etterlevingskontroll av økonomiforvaltninga i 2021 for kontrollutvalet og svarte på spørsmål.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

1. Kontrollutvalet tek informasjonen frå Deloitte til orientering.

2. 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 29/21 Deloitte presenterer interimrevisjonsrapport 2021

Forslag til vedtak

Kontrollutvalet tek oppsummering etter interimrevisjon 2021 frå Deloitte AS til orientering.

Saksprotokoll 29.11.2021 - Kontrollutvalet i Fitjar kommune

Handsaming i møte

Partner Else Holst-Larsen i Deloitte AS presenterte resultatet etter arbeid med interimrevisjonen og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

Kontrollutvalet tek oppsummering etter interimrevisjon 2021 frå Deloitte AS til orientering.

PS 30/21 Gjennomgang av møteprotokollar frå andre politiske utval

Forslag til vedtak

Kontrollutvalet tar møteprotokollane som går fram av saksutgreiinga til orientering.

Saksprotokoll 29.11.2021 - Kontrollutvalet i Fitjar kommune

Handsaming i møte

Det kom ikkje fram noko spesielt ved gjennomgang av møteprotokollane.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

Kontrollutvalet tar møteprotokollane som går fram av saksutgreiinga til orientering.

PS 31/21 Eventuelt

Forslag til vedtak

Saka vert lagt fram utan forslag til vedtak.

Saksprotokoll 29.11.2021 - Kontrollutvalet i Fitjar kommune

Handsaming i møte

Første møte i kontrollutvalet i 2022

Kontrollutvalet vart einig om at første møte i kontrollutvalet i 2022 vert 02.03.

Vedtaket vart samrøystes vedteke.

Vedtak

Kontrollutvalet skal ha møte 02.03.2022.

Referatsaker

RS 11/21 FKT - Medlemsinformasjon september 2021

Saksprotokoll 29.11.2021 - Kontrollutvalet i Fitjar kommune

Handsaming i møte

Det kom ikkje fram noko spesielt ved handsaminga av referatsaka

Vedtaket vart samrøystes vedteke.

Vedtak

Kontrollutvalet tar referatsaka til orientering.

RS 12/21 Årsmelding mobbeombod 2020-2021 - VLFK

Saksprotokoll 29.11.2021 - Kontrollutvalet i Fitjar kommune

Handsaming i møte

Det kom ikkje fram noko spesielt ved handsaminga av referatsaka

Vedtaket vart samrøystes vedteke.

Vedtak

Kontrollutvalet tar referatsaka til orientering.