



Fitjar kommune

Fitjar kommune

Møteprotokoll

Utval:	Kontrollutvalet
Møtestad:	Fitjar rådhus, Kommunestyresalen
Dato:	06.12.2023
Tid:	09:00 - 12:15

Følgjande faste medlemer møte:

Namn	Funksjon	Representerer
Kjell Aleksander Skogsrud	Leiar	AP
Karen Elisabeth Rydland Sæbø	Nestleiar	SP
Björg Tislevoll	Medlem	H
Johan Ove Sørfohn	Medlem	INP
Rolf Atle Rolfsnes	Medlem	KRF

Følgjande medlemer hadde meldt forfall:

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

Følgjande varamedlemer møte:

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

Andre som møtte:

Birte Bjørkelo	Forvaltningsrevisor, Deloitte AS
Else Holst-Larsen	Rekneskapsrevisor, Deloitte AS
Helge Inge Johansen	Spesialrådgjevar, Vestland fylkeskommune

Kjell-Aleksander Skogsrud
utvalsleiar

Helge Inge Johansen
utvalssekretær

Dokumentet er godkjent elektronisk og har difor inga handskriven underskrift

Sakliste

Utvals- saknr	Innhald	Arkiv- saknr	U.Off
Godkjenningssaker			
GK 9/23	Godkjenning av innkalling og sakliste		
GK 10/23	Godkjenning av møteprotokoll frå møte 13.09.2023	2022/120	
Politiske saker			
PS 26/23	Rutinar gjeldande kontrollutvalet 2023-2027	2023/500	
PS 27/23	Evaluering av arbeidet i kontrollutvalet for valperioden 2019 - 2023	2023/500	
PS 28/23	Plan for forvaltningsrevisjon og plan for eigarskapskontroll 2024-2028 - Forslag til prosjektplan	2023/389	
PS 29/23	Deloitte AS presenterer interimrevisjonsrapport 2023	2023/501	
PS 30/23	Gjennomgang av møteprotokollar - 2023-2027	2023/499	
PS 31/23	Eventuelt	2023/498	
Referat saker			
RS 7/23	VS: INVITASJON TIL KURS OG KONFERANSER	2023/350	
RS 8/23	Forum for kontroll og tilsyn - nytt frå FKT oktober 2023	2022/116	

Godkjenningssaker

GK 9/23 Godkjenning av innkalling og sakliste

Saksprotokoll 06.12.2023 - Fitjar kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Det kom ikkje fram merknader til innkalling og sakliste.

Vedtak

Innkalling og sakliste vart godkjent.

GK 10/23 Godkjenning av møteprotokoll frå møte 13.09.2023

Saksprotokoll 06.12.2023 - Fitjar kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Det var ingen merknader til protokoll frå møte 13.09.2023.

Vedtak

Møteprotokoll frå møte 13.09.2023 vart godkjent.

Politiske saker

PS 26/23 Rutinar gjeldande kontrollutvalet 2023-2027

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet tek rutinar for kontrollutvalet til etterretning.
2. Kontrollutvalet er informert om og tek til etterretning reglar for teieplikt.
3. Kontrollutvalet er samde i at det er leiar i utvalet som kan uttale seg til media på vegne av utvalet.
4. Kontrollutvalet sine faste medlemmar får abonnement på «Kontroll & revisjon» (Kommunerevisoren).
5. Kontrollutvalet vil prioritere at nokon frå utvalet deltek på ein eller fleire av konferansane for kontrollutval i 2024.
6. Kontrollutvalet vil prioritere at alle medlemmene deltek på folkevaldopplæring for kontrollutvala på Solstrand 2024.
7. Kontrollutvalet vedtar at utvalsleiaren kan melde seg på kontrollutvalgslederskolen del 2 på Gardermoen 05. – 06.02.2024.
8. Første møte i kontrollutvalet i Fitjar kommune i 2024 vertxx.xx.2024.

Saksprotokoll 06.12.2023 - Fitjar kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Rutinane vart gjennomgått i møte. Alle medlemmane vil delta på folkevaldopplæringa. Kontrollutvalet vart einig i at det første møte i 2024 vert 21.02, møtestart kl. 10 00.

Vedtaket vart samrøystes vedteke.

Vedtak

1. Kontrollutvalet tek rutinar for kontrollutvalet til etterretning.
2. Kontrollutvalet er informert om og tek til etterretning reglar for teieplikt.
3. Kontrollutvalet er samde i at det er leiar i utvalet som kan uttale seg til media på vegne av utvalet.
4. Kontrollutvalet sine faste medlemmar får abonnement på «Kontroll & revisjon» (Kommunerevisoren).
5. Kontrollutvalet vil prioritere at nokon frå utvalet deltek på ein eller fleire av konferansane for kontrollutval i 2024.
6. Alle medlemmene deltek på folkevaldopplæring for kontrollutvala på Solstrand 2024.
7. Kontrollutvalet vedtar at utvalsleiaren kan melde seg på kontrollutvalgslederskolen del 2 på Gardermoen 05. – 06.02.2024.
8. Første møte i kontrollutvalet i Fitjar kommune i 2024 vert 21.02.2024.

PS 27/23 Evaluering av arbeidet i kontrollutvalet for valperioden 2019 -2023

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet sluttar seg til evalueringa frå kontrollutvalet for valperioden 2019 - 2023.
2. Utvalet ber sekretariatet om å arbeide vidare med evalueringpunkta.

Saksprotokoll 06.12.2023 - Fitjar kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Kontrollutvalet gjekk gjennom evalueringa.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

1. Kontrollutvalet sluttar seg til evalueringa frå kontrollutvalet for valperioden 2019-2023.
2. Utvalet ber sekretariatet om å arbeide vidare med evalueringpunkta.

PS 28/23 Plan for forvaltningsrevisjon og plan for eigarskapskontroll 2024-2028 - Forslag til prosjektplan

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet ber Deloitte AS gjennomføre risiko- og vesentlegvurderingar (ROV) av verksemda i Fitjar kommune, verksemda i kommunen sine selskap og av Fitjar kommune sin eigarskap i selskap.
2. Vidare ber kontrollutvalet Deloitte AS utarbeide forslag til plan for forvaltningsrevisjon og plan for eigarskapskontroll for perioden 2024 – 2028.
3. Det er ei målsetting at prosessmøte 1 skal gjennomførast i første møte i kontrollutvalet i 2024 og at prosessmøte 2 skal gjennomførast i kontrollutvalet i mai 2024.
4. Det er vidare ei målsetting at forslag til plan for forvaltningsrevisjon og plan for eigarskapskontroll for 2024 – 2028 skal leggast fram for kommunestyret i juni 2024.

Saksprotokoll 06.12.2023 - Fitjar kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Forvaltningsrevisor gjekk gjennom saka og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

1. Kontrollutvalet ber Deloitte AS gjennomføre risiko- og vesentlegvurderingar (ROV) av verksemda i Fitjar kommune, verksemda i kommunen sine selskap og av Fitjar kommune sin eigarskap i selskap.
2. Vidare ber kontrollutvalet Deloitte AS utarbeide forslag til plan for forvaltningsrevisjon og plan for eigarskapskontroll for perioden 2024 – 2028.
3. Det er ei målsetting at prosessmøte 1 skal gjennomførast i første møte i kontrollutvalet i 2024 og at prosessmøte 2 skal gjennomførast i kontrollutvalet i mai 2024.
4. Det er vidare ei målsetting at forslag til plan for forvaltningsrevisjon og plan for eigarskapskontroll for 2024 – 2028 skal leggast fram for kommunestyret i juni 2024.

PS 29/23 Deloitte AS presenterer interimisrevisjonsrapport 2023

Forslag til vedtak

Kontrollutvalet tek oppsummering etter interimisrevisjon 2023 frå Deloitte AS til orientering

Saksprotokoll 06.12.2023 - Fitjar kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Rekneskapsrevisor orienterte om rapport etter interimrevisjonen.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

Kontrollutvalet tek oppsummering etter interimrevisjonen 2023 frå Deloitte AS til orientering.

PS 30/23 Gjennomgang av møteprotokollar - 2023-2027

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet tek møteprotokollane som går fram av saksutgreiinga til orientering.
2. Særskilt ansvar for gjennomgang av framtidige møteprotokollar vert fordelt slik:

Politisk organ:	Kontrollutvalsmedlem:
Kommunestyret	
Formannskapet	
Utval for oppvekst og omsorg	
Utval for plan og miljø	

Saksprotokoll 06.12.2023 - Fitjar kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Særskilt ansvar for gjennomgang av framtidige møteprotokollar vert fordelt slik:

Kommunestyret : Bjørg Tislevoll

Formannskapet: Karen Elisabeth Rydland Sæbø

Utval for oppvekst og omsorg: Kjell-Aleksander S. Skogsrud

Utval for plan og miljø: Johan Ove Sørfohn og Rolf Atle Rolfsnes

Vedtaket vart samrøystes vedteke.

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet tek møteprotokollane som går fram av saksutgreiinga til orientering.
2. Særskilt ansvar for gjennomgang av framtidige møteprotokollar vert fordelt slik:

Politisk organ:	Kontrollutvalsmedlem:
Kommunestyret	Björg Tislevoll
Formannskapet	Karen Elisabeth Rydland Sæbø
Utval for oppvekst og omsorg	Kjell-Aleksander S. Skogsrud
Utval for plan og miljø	Johan Ove Sørfonn og Rolf Atle Rolfsnes

PS 31/23 Eventuelt

Forslag til vedtak

Saka vert lagt fram utan forslag til vedtak.

Saksprotokoll 06.12.2023 - Fitjar kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Orientering frå ordførar/varaordførar gjeldande blant anna tilsetjingsprosessen av kommunedirektør.

Partane har kome til einigheit gjeldande sluttavtale for noverande kommunedirektør, og kommunen skal no starta opp arbeidet med å få tilsett ny kommunedirektør.

Kontrollutvalet ønskjer ei orientering gjeldande rekrutteringsprosessen gjeldande kommunedirektørstillinga, og om det er noko frå rekrutteringsprosessen frå tidlegare, kommunen kan trekkje lærdom av. Kontrollutvalet ønskjer helst at varaordførar kjem og orienterer om saka, ut i frå at varaordføraren og var varaordførar i førre valperiode.

Vedtaket vart samrøystes vedteke.

Vedtak

Kontrollutvalet ber om at ordførar/varaordførar kjem til møte i kontrollutvalet 21.02.24 og gjev ei orientering til kontrollutvalet slik det kjem fram ovanfor.

Referat saker

RS 7/23 VS: INVITASJON TIL KURS OG KONFERANSER

Saksprotokoll 06.12.2023 - Fitjar kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Det kom ikkje fram noko spesielt ved handsaming av referatsaka.

Vedtak i saka var samrøystes.

Vedtak

Kontrollutvalet tar referatsaka til orientering.

RS 8/23 Forum for kontroll og tilsyn - nytt frå FKT oktober 2023

Saksprotokoll 06.12.2023 - Fitjar kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Det kom ikkje fram noko spesielt ved handsaming av referatsaka.

Vedtak i saka var samrøystes.

Vedtak

Kontrollutvalet tar referatsaka til orientering.