

BYGLAND KOMMUNE – KONTROLLUTVALET

MØTEBOK

Møte nr. 05/24

Dato: 18.11.24 kl. 09.00 – 11.15

Stad: Kommunehuset, kommunestyresalen

<p><u>Til stades:</u> Olaf Håkon Tørresen, leiar Knut William Bygland, nestleiar Kai Larsen, medlem Eli Tomine Moe, medlem</p> <p><u>Forfall:</u> Camilla Josefine Høibraaten, medlem Olav Skeie, medlem</p>	<p><u>Andre til stades (heile eller deler av møtet):</u> Agder Kommunerevisjon IKS v/ Tommy Pytten, Tor Ole Holbek og Maren Stapnes Agder Sekretariat v/ Inger Lise Austrud Administrasjonen v/ John Salve Sigridnes (kommunedirektør) Ordførar Runar Granheim</p>
--	--

Det var ikkje merknader til innkalling og saksliste.

SAKSLISTE

SAK 21/24 GODKJENNING AV MØTEPROTOKOLL FRÅ MØTE 07.10.24
SAK 22/24 KONTROLLUTVALET'S ÅRSPLAN 2025
SAK 23/24 BESTILLING AV FORVALTNINGSREVISJON
SAK 24/24 REVISOR ORIENTERAR

Orienteringar

Kommunedirektør er invitert frå starten av møte for å orientere om:

- Status arbeidsmiljø
- Forebyggande helsearbeid

Fast post

Videre arbeid i kontrollutvalet:

Eventuelt

Underskrift

Olaf Håkon Tørresen
Leiar

Kopi av møteboka sendes: Ordførar, kommunedirektør, revisor, Jorunn S Tveiten og
Setesdølen

SAK 21/24 GODKJENNING AV MØTEPROTOKOLL FRÅ MØTE 07.10.24

Handsaming i møte:

Framlegg til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak:

1. *Møteprotokoll frå kontrollutvalets møte 07.10.24 vert godkjent.*
2. *Leiar får fullmakt til å underteikne møteprotokollen*

Saksutgreiing:

Sakshandsamar: Inger Lise Austrud

Vedlegg:

Forslag til møteprotokoll frå møte 07.10.24

Bakgrunn for saka:

Forslag til protokoll frå møte 07.10.24 vert lagt fram for godkjenning.

Framlegg til vedtak:

1. Møteprotokoll frå kontrollutvalets møte 07.10.24 vert godkjent.
2. Leiar får fullmakt til å underteikne møteprotokollen

SAK 22/24 KONTROLLUTVALETS ÅRSPLAN 2025

Handsaming i møte:

Framlegg til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak:

Framlegg til kontrollutvalets årsplan for 2025 vert vedteke.

Saksutgreiing:

Sakshandsamar: Inger Lise Austrud

Vedlegg:

Framlegg til årsplan for 2025

Bakgrunn for saka:

Det er etablert ein praksis med å utarbeide ein årsplan for kontrollutvalet.

Sekretariatet har utarbeidd eit forslag til årsplan som vert lagt fram for godkjenning i utvalet.

Årsplanen er ikkje å forstå som ein fullstendig presentasjon av alle dei oppgåver/saker som kontrollutvalet vil handsame i løpet av året, men legger vekt på dei oppgåver som utvalet etter lov og forskrift er pålagt å handsame.

I tillegg til dei ordinære sakene vil det i løpet av året også dukke opp førespurnader og problemstillingar som vert gjenstand for drøfting i utvalet.

Kontrollutvalet oppfordrast til å komme med innspel til planen og bes vurdere moglege orienteringar.

Framlegg til vedtak:

Framlegg til kontrollutvalets årsplan for 2025 vert vedteke.

SAK 23/24 BESTILLING AV FORVALTNINGSREVISJON

Lukking av møte:

Leiar foreslo å lukke møtet under orientering frå revisor med henvisning til Kommunelova § 11-5 jf. forvaltningslova § 13.

Utvalet drøfta dette og vedtok følgande:

Vedtak:

Kontrollutvalet lukker møtet under orientering frå revisor med henvisning til Kommunelova § 11-5 jf. forvaltningslova § 13.

Møtet blei lukka. Revisor orienterte.

Møtet blei opna att.

Handsaming i møte:

Kontrollutvalet drøfta saka. Vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak:

Kontrollutvalet bestiller forvaltningsrevisjonsprosjekt «Arbeidsmiljø» og ber Agder Kommunerevisjon IKS legge fram prosjektplan i neste møte.

Saksutgreiing:

Sakshandsamar: Inger Lise Austrud

Vedlegg:

Vedteke plan for forvaltningsrevisjon 2023 – 2027

Bakgrunn for saka:

I plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2023 – 2027, vedteke av kommunestyret, er desse forvaltningsrevisjonsprosjekta prioritert:

Tema/sector/selskap	Aktuelt for forvaltningsrevisjon
Organisasjon og HR	Arbeidsmiljø
Organisasjon og HR	Varsling
Helse og omsorg	Folkehelse og forebyggende helsearbeid
Overordnet	Saksbehandling og oppfølging av politiske vedtak

Kommunestyret har i sitt vedtak av planen gjeve kontrollutvalet fullmakt til å gjere endringar i prioriteringa av aktuelle prosjekter, og til å sette i gang andre prosjekt utanom planen, dersom utvalet ser behov for det.

Saksopplysningar:

Kontrollutvalet står fritt til å prioritere kva for eit prosjekt dei vil setje i gong. Ein vil foreslå at kontrollutvalet ber Agder Kommunerevisjon IKS om å starte arbeidet med eit nytt prosjekt. Utvalet må drøfte kva for eit prosjekt dei vil velje.

Vurderingar:

Forvaltningsrevisjon er eit verktøy som kommunestyret og kontrollutvalet skal bruke for å sikre at kommunen drives på ein måte som ivaretek innbyggjarane sine behov og rettigheitar best mogleg. Forvaltningsrevisjon er ein av dei pålagte oppgåvene til kontrollutvalet. Gjennom forvaltningsrevisjon undersøker kontrollutvalet om kommunen etterlever regelverk, når fastsette mål og om ressursane forvaltast på ein effektiv måte. Fokus på å bidra til forbetring er eit viktig aspekt med gjennomføring av forvaltningsrevisjon.

Etter prioritering og bestilling av konkret prosjekt, vil det for forvaltningsrevisjonsprosjekt bli utarbeida ein prosjektplan som mellom anna omhandlar kva for nokre problemstillingar prosjektet tek sikte på å besvare. Utarbeiding av problemstillingar skjer i samarbeid mellom kontrollutvalet og kommunerevisjonen. Prosjektplanen skal godkjennast av kontrollutvalet før prosjektet kan påbegynnes.

Kontrollutvalet kan allereie nå gi signaler til revisjonen om kva som kan være aktuelle problemstillingar og kva ein ynskjer undersøkt i prosjektet. Problemstillingar (kva for nokre spørsmål som ønskes besvart), ressursbruk og framdriftsplan er sentrale element som må drøftast. Kontrollutvalet må ta stilling til kontrollens omfang basert på tilgjengelege ressursar.

Kontrollutvalet må i møte drøfte kva for eit prosjekt dei vil setje i gong. Revisor vil vere til stades i møte og kan svare på eventuelle spørsmål.

Framlegg til vedtak:

Kontrollutvalet bestiller forvaltningsrevisjonsprosjekt «_____» og ber Agder Kommunerevisjon IKS legge fram prosjektplan i neste møte.

SAK 24/24 REVISOR ORIENTERAR

Handsaming i møte:

Rekneskapsrevisjon:

- Interimsrevisjon
- Sjukefråvær på økonomiavdeling – kommunen får hjelp frå andre kommunar i Setesdal med lønskøyning og fakturering.

Framlegg til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak:

Kontrollutvalet tar informasjonen frå revisor til orientering.

Saksutgreiing:

Sakshandsamar: Inger Lise Austrud

Bakgrunn for saka:

Det er kontrollutvalets ansvar å sjå til at det blir gjennomført revisjon i kommunen.

Revisor orienterar løpande gjennom året om relevante saker og tema. På denne måten held kontrollutvalet seg informert om det løpande revisjonsarbeidet.

Dei tema revisor orienterar om vil bli protokollført.

Framlegg til vedtak:

Kontrollutvalet tar informasjonen frå revisor til orientering.

Fast post

Videre arbeid i kontrollutvalet: Neste møte i kontrollutvalet 10.02.25

NKRF kontrollutvalskonferanse 29.01 – 30.01.25 på Gardermoen. Leiar og nestleiar deltek. Sekretariatet ordnar det praktiske med påmelding.

Eventuelt

Sekretariatet har sjekka opp godkjenning av møtebok med ordførar ift. nytt reglement. Det gjeld ikkje kontrollutvalet. Når politisk reglementet skal opp i kommunestyret til handsaming att, kan det presiserast.