



## Møteprotokoll

<b>Utval:</b>	Kontrollutvalet i Eidfjord kommune
<b>Møtestad:</b>	Kommunestyresalen, Kommunehuset
<b>Dato:</b>	27.02.2020
<b>Tid:</b>	10:00 - 15:00

### Følgjande faste medlemmer møte:

Namn	Funksjon	Representerer
Jostein Hovland	Leiar	AP
Kjell Ove Tveit	Nestleiar	
Anita Fredheim Limstrand	Medlem	
Kari Læg Reid	Medlem	

### Følgjande medlemmer hadde meldt forfall:

Namn	Funksjon	Representerer
Haldis Myrvang Riber	Medlem	AP

### Følgjande varamedlemmer møte:

Namn	Møtte for	Representerer
Liv Myklatun	Haldis Myrvang Riber	SP

### Merknader

#### Andre som møtte:

Namn	Stilling
Kjartan Haugsnes	Seniorrådgjevar Vestland fylkeskommune
Elin Bye	Dagleg leiar IHR
Arne Gilbakken	Forvaltningsrevisor IHR
Linda Prestiin	Forvaltningsrevisor IHR (Til PS 7/20)
Anders Vatle	Ordførar

Jostein Hovland  
utvalsleiar

Kjartan Haugsnes  
utvalssekretær

*Dokumentet er godkjent elektronisk og har difor ingen handskriven underskrift*

### Sakliste

Utvals-    Innhald  
saknr

Arkiv-    U.Off  
saknr

	<b>Godkjenningssaker</b>	
<b>GK 1/20</b>	<b>Godkjenning av innkalling og sakliste</b>	
	<b>Politiske saker</b>	
<b>PS 1/20</b>	<b>Godkjenning av møteprotokoll frå 12.12.2019</b>	<b>2020/65</b>
<b>PS 2/20</b>	<b>Vurdering om IHR er uavhengig i høve Eidfjord kommune</b>	<b>2020/66</b>
<b>PS 3/20</b>	<b>IHR presenterer interimsrevisjonsrapport 2019</b>	<b>2020/68</b>
<b>PS 4/20</b>	<b>Milepælsorientering forvaltningsrevisjon bygging av ny sjukeheim i Eidfjord</b>	<b>2017/44</b>
<b>PS 5/20</b>	<b>Møteplan for Kontrollutvalet 2020</b>	<b>2020/67</b>
<b>PS 6/20</b>	<b>Første prosessmøte plan for forvaltningsrevisjon og eigarskapskontroll 2020 - 2024</b>	<b>2019/122</b>
<b>PS 7/20</b>	<b>Første prosessmøte plan for eigarskapskontroll i Eidfjord kommune 2020-2024</b>	<b>2019/121</b>
<b>PS 8/20</b>	<b>Eventuelt</b>	<b>2020/69</b>
	<b>Referatsaker</b>	
<b>RS 1/20</b>	<b>Invitasjon til fagkonferanse 2020 FKT</b>	<b>2020/55</b>
<b>RS 2/20</b>	<b>Invitasjon til kontrollutvalgslederskolen i regi av FKT</b>	<b>2020/55</b>

Godkjenningssaker

GK 1/20 Godkjenning av innkalling og sakliste

**Saksprotokoll i 27.02.2020 - Kontrollutvalet i Eidfjord kommune**

**Handsaming i møte**

Det framkom ikkje merknader til innkalling og sakliste.

**Vedtak**

Innkalling og sakliste vart godkjent.

Politiske saker

PS 1/20 Godkjenning av møteprotokoll frå 12.12.2019

### **Saksprotokoll i 27.02.2020 - Kontrollutvalet i Eidfjord kommune**

#### **Handsaming i møte**

Det framkom ikkje merknader til protokoll frå møte 12.12.2019

#### **Vedtak**

Protokoll frå møte 12.12.2019 vart godkjent.

PS 2/20 Vurdering om IHR er uavhengig i høve Eidfjord kommune

Forslag til vedtak

Kontrollutvalet tar eigenvurderingane frå dagleg leiar Elin Bye og forvaltningsrevisor Arne Gilbakken, vedrørande om IHR er uavhengig i høve Eidfjord kommune til etterretning.

### **Saksprotokoll i 27.02.2020 - Kontrollutvalet i Eidfjord kommune**

#### **Handsaming i møte**

Elin Bye orienterte kort.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

#### **Vedtak**

Kontrollutvalet tar eigenvurderingane frå dagleg leiar Elin Bye og forvaltningsrevisor Arne Gilbakken, vedrørande om IHR er uavhengig i høve Eidfjord kommune til etterretning.

PS 3/20 IHR presenterer interimsrevisjonsrapport 2019

Forslag til vedtak

Kontrollutvalet tar oppsummering etter interimsrevisjon 2019 frå IHR til orientering.

### **Saksprotokoll i 27.02.2020 - Kontrollutvalet i Eidfjord kommune**

#### **Handsaming i møte**

Dagleg leiar Elin Bye i IHR presenterte interimsrevisjonsrapport 2019

- Vedlegg frå ordførar og rådmann, endring i kommunelov - uttalerett i høve arbeid frå revisor.
- Revisor har mellom anna sett på:
  - brukarbetalingar
  - leverandørar
  - Nærståande problematikk
  - Lønn
  - Attestasjonar
  
- Revisor har motteke årsrekneskapet og Eidfjord er einaste kommune som har levert innan fristen

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke

## Vedtak

Kontrollutvalet tar oppsummering etter interimrevisjon 2019 frå IHR til orientering.

PS 4/20 Milepælsorientering forvaltningsrevisjon bygging av ny sjukeheim i Eidfjord

Forslag til vedtak

1. Informasjonen vert teken til orientering.

## Saksprotokoll i 27.02.2020 - Kontrollutvalet i Eidfjord kommune

### Handsaming i møte

Arne Gilbakken frå IHR orienterte.

- Revisjonen har sendt kommunen sju spørsmål
- Nokre dokument kunne ikkje framskaffast då desse ikkje er arkivert hjå kommunen.
- Obas har framleis oppgåver som ikkje ferdigstillt og kommunen held att betaling.
- Slutfaktura frå Obas er komen til kommunen, her arbeider kommunen med svar.
- Overtaking i slutten av november. Noko seinare enn avtale frå januar.
- Taket: Forsikringsselskapet konkludert med at taket er for dårleg utført. Krav til Obas om å gjere om på dette. Obas svarar at dei har bygd taket etter spesifikasjon.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

## Vedtak

Informasjonen vart teke til orientering.

PS 5/20 Møteplan for Kontrollutvalet 2020

Forslag til vedtak

## Kontrollutvalet legg opp til denne møteaktiviteten i 2020

	Jan	Feb	Mars	April	Mai	Juni	Aug	Sep	Okt	Nov	Des
Eidfjord:											
Kommunestyre											
Formannskap (Rekneskap)											
Kontrollutval		27			21				8		3

## Saksprotokoll i 27.02.2020 - Kontrollutvalet i Eidfjord kommune

### Handsaming i møte

Etter sams drøfting i utvalet vart slikt forslag til vedtak samrøystes vedteke.

Møta skal i hovudregelen starte kl. 10:00

Kontrollutvalet legg opp til denne møteaktiviteten i 2020

Kommune	Jan	Feb	Mars	April	Mai	Juni	Aug	Sep	Okt	Nov	Des
Eidfjord:											
Kommunestyre											
Formannskap (Rekneskap)											
Kontrollutval		27			28			24		24	

## Vedtak

Møta skal i hovudregelen starte kl. 10:00

Kontrollutvalet legg opp til denne møteaktiviteten i 2020

Kommune	Jan	Feb	Mars	April	Mai	Juni	Aug	Sep	Okt	Nov	Des
Eidfjord:											
Kommunestyre											
Formannskap (Rekneskap)											
Kontrollutval		27			28			24		24	

PS 6/20 Første prosessmøte plan for forvaltningsrevisjon og eigarskapskontroll 2020 - 2024

Forslag til vedtak

Kontrollutvalet tek, på bakgrunn av prosessmøte 1, analysearbeidet for forvaltningsrevisjon så langt til orientering.

## Saksprotokoll i 27.02.2020 - Kontrollutvalet i Eidfjord kommune

### Handsaming i møte

Arne Gilbakken og Linda Prestiin frå Indre Hordaland Revisjonsdistrikt (IHR) innleia og gjennomførte prosessmøte.

I tillegg til kontrollutvalet var og representantar frå politiske parti, ordførar, administrasjon og tillitsvalde tilstades.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

### Vedtak

Kontrollutvalet tek, på bakgrunn av prosessmøte 1, analysearbeidet for forvaltningsrevisjon så langt til orientering.

PS 7/20 Første prosessmøte plan for eigarskapskontroll i Eidfjord kommune 2020-2024

Forslag til vedtak

Kontrollutvalet tek, på bakgrunn av prosessmøte 1, analysearbeidet for eigarskapskontroll så langt til orientering.

## Saksprotokoll i 27.02.2020 - Kontrollutvalet i Eidfjord kommune

### Handsaming i møte

Arne Gilbakken og Linda Prestiin frå Indre Hordaland Revisjonsdistrikt (IHR) innleia og gjennomførte prosessmøte.

I tillegg til kontrollutvalet var og representantar frå politiske parti, ordførar, administrasjon og tillitsvalde tilstades.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

### **Vedtak**

Kontrollutvalet tek, på bakgrunn av prosessmøte 1, analysearbeidet for eigarskapskontroll så langt til orientering.

PS 8/20 Eventuelt

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet ønsker å ha eventuelt som sak i kvart møte

### **Saksprotokoll i 27.02.2020 - Kontrollutvalet i Eidfjord kommune**

#### **Handsaming i møte**

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

### **Vedtak**

Kontrollutvalet ønsker å ha eventuelt som sak i kvart møte