



Møteprotokoll

Utval:	Kontrollutvalet i Eidfjord kommune
Møtestad:	Fjernmøte, Fjernmøte
Dato:	06.05.2021
Tid:	09:00 - 11:15

Følgjande faste medlemmer møtte:

Namn	Funksjon	Representerer
Kjell Ove Tveit	Nestleiar	
Anita Fredheim Limstrand	Medlem	
Kari Læg Reid	Medlem	

Følgjande medlemmer hadde meldt forfall:

Namn	Funksjon	Representerer
Jostein Hovland	Leiar	AP
Haldis Myrvang Riber	Medlem	AP

Følgjande varamedlemmer møtte:

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

Merknader

Ingen varamedlemmer hadde moglegheit til å møte.

Andre som møtte:

Namn	Stilling
Kjartan Haugsnes	Seniorrådgjevar Vestland fylkeskommune
Knut Ingar Myklatun	Økonomisjef Eidfjord kommune
Elin Bye	Oppdragsansvarleg revisor Vestlandsrevisjon IKS
Arne Gilbakken	Forvaltningsrevisor Vestlandsrevisjon IKS
Jostein Hovland utvalsleiar	Kjartan Haugsnes utvalssekretær

Dokumentet er godkjent elektronisk og har difor inga handskriven underskrift

Sakliste

Utvals-

Innhald

Arkiv-

U.Off

saknr		saknr
	Godkjenningssaker	
GK 7/21	Godkjenning av innkalling og sakliste	
GK 8/21	Godkjenning av møteprotokoll frå møte 04.02.2021	2020/65
	Politiske saker	
PS 25/21	Orientering frå ordførar, hending i fjellet	2020/161
PS 26/21	Orientering frå rådmann, spørsmål til smittehandtering	2020/161
PS 27/21	Vurdering om Vestlandsrevisjon IKS er uavhengig i høve Eidfjord kommune	2020/66
PS 28/21	Årsrekneskap og årsmelding for Eidfjord kommune 2020 - uttale frå kontrollutvalet	2020/68
PS 29/21	Rapport forvaltningsrevisjon ny sjukeheim i Eidfjord.	2017/44
PS 30/21	Forvaltningsrevisjon kommunen si rolle i næringsutvikling, løypemelding	2021/8
PS 31/21	Årsmelding for Kontrollutvalet i Eidfjord kommune 2020	2020/123
PS 32/21	Eventuelt	2020/69
	Referatsaker	
RS 11/21	FKT - medlemsinformasjon april 2021	2020/69
RS 12/21	Sakliste representantskapsmøte IHM IKS	2020/69
RS 13/21	Finansrapport 2020	2020/68

Godkjenningssaker

GK 7/21 Godkjenning av innkalling og sakliste

Saksprotokoll 06.05.2021 - Kontrollutvalet i Eidfjord kommune

Handsaming i møte

Det framkom to merknader til innkalling og sakliste.

- Feil nummerrekkefølge sakliste
- Feil benevning, revisjonsbrev - revisjonsrapport i sak 28/21 vedlegg 3

Vedtak

Innkalling og sakliste med to merknader vart godkjent

GK 8/21 Godkjenning av møteprotokoll frå møte 04.02.2021

Forslag til vedtak

Protokoll frå møte 04.02.2021 vert godkjent

Saksprotokoll 06.05.2021 - Kontrollutvalet i Eidfjord kommune

Handsaming i møte

Det framkom ikkje merknader til protokoll frå møte 04.02.2021

Vedtak

Protokoll frå møte 04.02.2021 vart godkjent

Politiske saker

PS 25/21 Orientering frå ordførar, hending i fjellet

Forslag til vedtak

Informasjonen vert teken til orientering.

Saksprotokoll 06.05.2021 - Kontrollutvalet i Eidfjord kommune

Handsaming i møte

Etter sams drøfting i utvalet vart saka samrøystes utsett til neste møte.

Vedtak

Saka vart utsett til neste møte.

PS 26/21 Orientering frå rådmann, spørsmål til smittehandtering

Forslag til vedtak

Informasjonen vert teken til orientering.

Saksprotokoll 06.05.2021 - Kontrollutvalet i Eidfjord kommune

Handsaming i møte

Etter sams drøfting i utvalet vart saka samrøystes utsett til neste møte.

Vedtak

Saka vart utsett til neste møte.

PS 27/21 Vurdering om Vestlandsrevisjon IKS er uavhengig i høve Eidfjord kommune

Forslag til vedtak

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

Saksprotokoll 06.05.2021 - Kontrollutvalet i Eidfjord kommune

Handsaming i møte

Elin Bye og Arne Gilbakken frå Vestlandsrevisjon IKS orienterte.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

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

PS 28/21 Årsrekneskap og årsmelding for Eidfjord kommune 2020 - uttale frå kontrollutvalet

Forslag til innstilling

1. Kontrollutvalet vedtek utkast til uttale om Eidfjord kommune sin årsrekneskap for 2020.
2. På bakgrunn av det som kjem fram i revisjonsrapport nr. 1 for 2020 frå Vestlandsrevisjon IKS ber kontrollutvalet om at rådmannen kjem i møte 16.09.2021 for å gjera greie for kva som er/vil verta gjort i høve tilrådingane i rapporten.

Saksprotokoll 06.05.2021 - Kontrollutvalet i Eidfjord kommune

Handsaming i møte

Økonomisjef Knut Ingar Myklatun orienterte om rekneskap og årsmelding og svara på spørsmål.

Han var mellom anna innom slike punkt

- Låge kraftprisar i 2020, utslag på konsesjonskraft
- Lågare skatteinngang
- Auka rammetilskot og lønnsoppgjeret 2020 gjev kommunen ein pluss i 2020. Dette er relatert til korona.

Vestlandsrevisjon IKS ved Elin Bye presiserte at etterlevingskontroll er for 2019 - 2020 er ikkje levert enno og må ha eige vedtakspunkt.

Etter sams drøfting vart slikt nytt punkt 2 samrøystes vedteke.

Kontrollutvalet vedtek uttale om etterlevingskontroll for 2019

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Innstilling

1. Kontrollutvalet vedtek utkast til uttale om Eidfjord kommune sin årsrekneskap for 2020.
2. Kontrollutvalet vedtek uttale om etterlevingskontroll for 2019
3. På bakgrunn av det som kjem fram i revisjonsrapport nr. 1 for 2020 frå Vestlandsrevisjon IKS ber kontrollutvalet om at rådmannen kjem i møte 16.09.2021 for å gjera greie for kva som er/vil verta gjort i høve tilrådingane i rapporten.

PS 29/21 Rapport forvaltningsrevisjon ny sjukeheim i Eidfjord.

Forslag til innstilling

1. Kommunestyret tek rapport etter gjennomført forvaltningsrevisjon av ny sjukeheim i Eidfjord kommune til etterretning

2. Kommunestyret ber rådmannen syta for at:
 - a) det vert utarbeida eit økonomireglement som omhandlar kommunen sine retningslinjer knytt til økonomi. Det kan eksempelvis inkludera investeringsprosjekt, rapportering og innkjøpsrutinar.
 - b) Eidfjord kommune har ein oppdatert arkivplan i tråd med gjeldande regelverk.
 - c) postmottak i større grad er ein adressat ved inngåande post og ved bruk av e-post i saksbehandling for å sikra at dokument vert journalført og lagra i fellesarkivet.
 - d) etterleving av rutinar for journalføring og arkivering hjå tilsette i kommunen vert styrka og styrka internkontrollen i forhold til leiarane sitt arkivansvar.
 - e) eventuelle avvik knytt til arkivrutinane i fagsystem og webhotell vert retta opp.
3. Kommunestyret ber rådmannen rapportere status på oppfølginga med eventuelt vidare framdrift innan 01.11.2021 til kontrollutvalet.

Saksprotokoll 06.05.2021 - Kontrollutvalet i Eidfjord kommune

Handsaming i møte

Arne Gilbakken frå Vestlandsrevisjon IKS orienterte.

Kontrollutvalet ber om at Vestlandsrevisjon IKS legg fram rapporten for kommunestyret.

Forslag til innstilling vart samrøystes vedteke.

Innstilling

1. Kommunestyret tek rapport etter gjennomført forvaltningsrevisjon av ny sjukeheim i Eidfjord kommune til etterretning
2. Kommunestyret ber rådmannen syta for at:
 - f) det vert utarbeida eit økonomireglement som omhandlar kommunen sine retningslinjer knytt til økonomi. Det kan eksempelvis inkludera investeringsprosjekt, rapportering og innkjøpsrutinar.
 - g) Eidfjord kommune har ein oppdatert arkivplan i tråd med gjeldande regelverk.
 - h) postmottak i større grad er ein adressat ved inngåande post og ved bruk av e-post i saksbehandling for å sikra at dokument vert journalført og lagra i fellesarkivet.
 - i) etterleving av rutinar for journalføring og arkivering hjå tilsette i kommunen vert styrka og styrka internkontrollen i forhold til leiarane sitt arkivansvar.
 - j) eventuelle avvik knytt til arkivrutinane i fagsystem og webhotell vert retta opp.
3. Kommunestyret ber rådmannen rapportere status på oppfølginga med eventuelt vidare framdrift innan 01.11.2021 til kontrollutvalet.

PS 30/21 Forvaltningsrevisjon kommunen si rolle i næringsutvikling, løypemelding

Forslag til vedtak

Informasjonen vart teken til orientering.

Saksprotokoll 06.05.2021 - Kontrollutvalet i Eidfjord kommune

Handsaming i møte

Arne Gilbakken frå Vestlandsrevisjon IKS orienterte utvalet og var innom mellom anna slike punkt.

- Særs stor bruk av dispensasjon i kommunen

- Det er ikke vedteke nytt delegasjonsreglement i kommunen

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

Informasjonen vart teken til orientering.

PS 31/21 Årsmelding for Kontrollutvalet i Eidfjord kommune 2020

Forslag til innstilling

Kommunestyret godkjenner årsmelding frå kontrollutvalet for 2020.

Saksprotokoll 06.05.2021 - Kontrollutvalet i Eidfjord kommune

Handsaming i møte

Forslag til innstilling vart samrøystes vedteke.

Innstilling

Kommunestyret godkjenner årsmelding frå kontrollutvalet for 2020.

PS 32/21 Eventuelt

Forslag til vedtak

Ikkje framlagt

Saksprotokoll 06.05.2021 - Kontrollutvalet i Eidfjord kommune

Handsaming i møte

Ingen saker meldt.

Vedtak

Ingen saker meldt.

Referatsaker

RS 11/21 FKT - medlemsinformasjon april 2021

Saksprotokoll 06.05.2021 - Kontrollutvalet i Eidfjord kommune

Handsaming i møte

Referatsaka vart teken til orientering

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

Referatsaka vart teken til orientering

RS 12/21 Saksliste representantskapsmøte IHM IKS

Saksprotokoll 06.05.2021 - Kontrollutvalet i Eidfjord kommune

Handsaming i møte

Referatsaka vart teken til orientering

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

Referatsaka vart teken til orientering

RS 13/21 Finansrapport 2020

Saksprotokoll 06.05.2021 - Kontrollutvalet i Eidfjord kommune

Handsaming i møte

Referatsaka vart teken til orientering

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

Referatsaka vart teken til orientering.