

Møteprotokoll

Utval: Giske kontrollutval

Møtestad: Giske rådhus

Dato: 13.02.2024

Tidspunkt: kl. 13:30 - 15:00

Følgjande medlemmer møtte

Anne Lise Roald

Gunnar Morsund

Kåre Harald Sæter

Lillian Skarmyr Olsen

Forfall

Stig Gjethammer

Møtande varamedlem

Otto Stornes

Møtenotat

Andre som var til stades i møtet:

Frå kommuneadministrasjonen: kommunedirektør Karl Andre Birkhol og økonomisjef Ann Kristin Thu.

Frå Møre og Romsdal Revisjon SA: oppdragsansvarleg revisor Kathrin Haram og fagansvarleg forvaltningsrevisor Ingrid Walstad Larsen.

Frå Sunnmøre kontrollutvalssekretariat: seniorrådgivar Solveig Kvamme.

Kåre Harald Sæter
Leiar kontrollutval

Solveig Kvamme
Seniorrådgivar SKS IKS

Sakliste

- PS 01/24 Godkjenning av innkalling og sakliste, protokoll frå forrige møte
- PS 02/24 Rapport frå interimrevisjon 2023
- PS 03/24 Kontrollutvalet si påsjår-rolle
- PS 04/24 Rapport forvaltningsrevisjon 2023 - offentlege anskaffingar
- PS 05/24 Prosjektskisse for gjennomføring risiko- og vesentlegvurdering 2024
- PS 06/24 Årsmelding 2023
- PS 07/24 Møteplan 1. halvår og årshjul 2024
- PS 08/24 Meldingar
- MS 01/24 Forventningsavklaring kontrollutval, ordførar og kommunedirektør
- MS 02/24 Invitasjon om Forum for kontroll og tilsyn sin fagkonferanse 2024
- MS 03/24 Informasjon om generalforsamling i Attvin AS

PS 01/24 Godkjenning av innkalling og sakliste, protokoll frå forrige møte

Giske kontrollutval 13.02.2024

GKU 01/24 Vedtak:

Kontrollutvalet godkjenner innkalling og sakliste, samt protokoll frå forrige møte slik den ligg føre.

Behandling

Votering: Samrøystes

Sekretariatet si tilråding til vedtak:

Kontrollutvalet godkjenner innkalling og sakliste, samt protokoll frå forrige møte slik den ligg føre.

PS 02/24 Rapport frå interimrevisjon 2023

Giske kontrollutval 13.02.2024

GKU 02/24 Vedtak:

Kontrollutvalet tek revisor sin rapport etter interimrevisjon 2023, til vitande.

Behandling

Oppdragsansvarleg revisor Kathrin Haram gjekk kort gjennom rapporten.

Votering: Samrøystes

Sekretariatet si tilråding til vedtak:

Kontrollutvalet tek revisor sin rapport etter interimrevisjon 2023, til vitande.

PS 03/24 Kontrollutvalet si påsjår-rolle

Giske kontrollutval 13.02.2024

GKU 03/24 Vedtak:

Kontrollutvalet tek informasjon om gjennomført kvalitetskontroll av Møre og Romsdal Revisjon SA til vitande.

Behandling

Votering: Samrøystes

Sekretariatet si tilråding til vedtak:

Kontrollutvalet tek informasjon om gjennomført kvalitetskontroll av Møre og Romsdal Revisjon SA til vitande.

PS 04/24 Rapport forvaltningsrevisjon 2023 - offentlege anskaffingar

Giske kontrollutval 13.02.2024

GPU 04/24 Vedtak:

1. Kontrollutvalet gjer kommunestyret merksam på, at revisor peiker på ein risiko for gebyr og erstatningsansvar, om ikkje kommunen har ei overordna oppfølging og kontroll med innkjøp/anskaffingar.

2. Kommunestyret bed kommunedirektøren om å følgje opp tilrådingane med å:

- utarbeide eit strategidokument for innkjøp og offentlege anskaffingar
- sørge for kompetanseheving og regelmessig opplæring for alle som har mynde til å gjere anskaffingar og nytte e-handel
- gå gjennom regelmessige innkjøp og serviceavtaler for å vurdere bruk av fleire rammeavtaler
- sjå til at heile organisasjonen har rutiner og system for å registrere og handtere avrop på rammeavtaler
- sjå til at det vert brukt lik mal for anskaffingsprotokoll i heile organisasjonen
- kreve skatteattest frå dei norske leverandørane som vert nytta, når anskaffinga overstig kr 500 000

3. Kommunedirektøren sender skrifteleg til kontrollutvalet ein plan for iverksetting av tiltaka, innan 10.05.2024

4. Kommunestyret bed kontrollutvalet rapportere attende til kommunestyret, når kommunedirektøren har iverksett tiltaka.

Behandling

Forvaltningsrevisor Ingrid Walstad Larsen presenterte rapporten og funna, og kommunedirektøren fekk høve til å kommentere før utvalet drøfta rapporten.

Votering: Samrøystes

Sekretariatet si tilråding:

1. Kontrollutvalet gjer kommunestyret merksam på, at revisor peiker på ein risiko for gebyr og erstatningsansvar, om ikkje kommunen har ei overordna oppfølging og kontroll med innkjøp/anskaffingar.

2. Kommunestyret bed kommunedirektøren om å følgje opp tilrådingane med å:

- utarbeide eit strategidokument for innkjøp og offentlege anskaffingar

- sørge for kompetanseheving og regelmessig opplæring for alle som har mynde til å gjere anskaffingar og nytte e-handel
- gå gjennom regelmessige innkjøp og serviceavtaler for å vurdere bruk av fleire rammeavtaler
- sjå til at heile organisasjonen har rutiner og system for å registrere og handtere avrop på rammeavtaler
- sjå til at det vert brukt lik mal for anskaffingsprotokoll i heile organisasjonen
- kreve skatteattest frå dei norske leverandørane som vert nytta, når anskaffinga overstig kr 500 000

3. Kommunedirektøren sender skrifteleg til kontrollutvalet ein plan for iverksetting av tiltaka, innan 10.05.2024

4. Kommunestyret bed kontrollutvalet rapportere attende til kommunestyret, når kommunedirektøren har iverksett tiltaka.

PS 05/24 Prosjektskisse for gjennomføring risiko- og vesentlegvurdering 2024

Giske kontrollutval 13.02.2024

GPU 05/24 Vedtak:

Kontrollutvalet ber Møre og Romsdal Revisjon SA gjennomføre risiko- og vesentlegvurderingar i Giske kommune. Prosjektplan ROV av januar 2024, samt dei moment som kom fram i møtet, vert lagt til grunn.

Kontrollutvalet ber om at oppdraget vert utført innanfor ei ramme på 150 timer og at kontrollutvalet kan vedta ROV-analysa i mai 2024.

Det er ei målsetting at kontrollutvalet si innstilling til plan for forvaltningsrevisjon og plan for eigarskapskontroll, vert lagt fram for kommunestyret i september.

Behandling

Kontrollutvalet inviterer politisk og administrativ leiing til eit arbeidsmøte 11. april, for å innhente relevant informasjon til risiko- og vesentleganalyse.

Votering: Samrøystes

Sekretariatet si tilråding til vedtak:

Kontrollutvalet ber Møre og Romsdal Revisjon SA gjennomføre risiko- og vesentlegvurderingar i Giske kommune. Prosjektplan ROV av januar 2024, samt dei moment som kom fram i møtet, vert lagt til grunn.

Kontrollutvalet ber om at oppdraget vert utført innanfor ei ramme på 150 timer og at kontrollutvalet kan vedta ROV-analysa i mai 2024.

Det er ei målsetting at kontrollutvalet si innstilling til plan for forvaltningsrevisjon og plan for eigarskapskontroll, vert lagt fram for kommunestyret i september.

PS 06/24 Årsmelding 2023

Giske kontrollutval 13.02.2024

GPU 06/24 Vedtak:

Giske kontrollutval vedtek Giske kontrollutval si årsmelding 2023, slik den ligg føre. Årsmeldinga vert sendt til kommunestyret som rapport på kontrollutvalet sitt arbeid i 2023.

Behandling

Votering: Samrøystes

Sekretariatet si tilråding:

Giske kontrollutval vedtek Giske kontrollutval si årsmelding 2023, slik den ligg føre. Årsmeldinga vert sendt til kommunestyret som rapport på kontrollutvalet sitt arbeid i 2023.

PS 07/24 Møteplan 1. halvår og årshjul 2024

Giske kontrollutval 13.02.2024

GPU 07/24 Vedtak:

Sekretariatet si tilråding:

Giske kontrollutval vedtek følgjande møteplan for 2024:

- 11. april
- 23. mai
- 5. september
- 14. november

Møtetidspunkt er kl.13.30 om ikkje anna vert presisert i innkallinga.

I tillegg kjem vert det eit prosessmøtet 11. april, knytt til arbeid med risiko- og vesentleganalysa.

Behandling

Prosessmøtet er datofesta til 11. april.

Votering: Samrøystes

Sekretariatet si tilråding:

Giske kontrollutval vedtek følgjande møteplan for 2024:

- 11. april
- 23. mai
- 5. september

- 14. november

Møtetidspunkt er kl.13.30 om ikkje anna vert presisert i innkallinga.

I tillegg kjem vert det eit prosessmøtet i mars, knytt til arbeid med risiko- og vesentleganalysa.

PS 08/24 Meldingar

MS 01/24 Forventningsavklaring kontrollutval, ordførar og kommunedirektør

Giske kontrollutval 13.02.2024

GPU 01/24 Vedtak:

Kontrollutvalet tek meldinga til vitande.

Behandling

Votering: Samrøystes

Sekretariatet si tilråding:

Kontrollutvalet tek meldinga til vitande.

MS 02/24 Invitasjon om Forum for kontroll og tilsyn sin fagkonferanse 2024

Giske kontrollutval 13.02.2024

GPU 02/24 Vedtak:

Kontrollutvalet tek meldinga til vitande.

Behandling

Votering: Samrøystes

Sekretariatet si tilråding:

Kontrollutvalet tek meldinga til vitande.

MS 03/24 Informasjon om generalforsamling i Attvin AS

Giske kontrollutval 13.02.2024

GKU 03/24 Vedtak:

Sekretariatet si tilråding:

Kontrollutvalet tek orienteringa til vitande.

Behandling

Votering: Samrøystes

Sekretariatet si tilråding:

Kontrollutvalet tek orienteringa til vitande.