

## Møteprotokoll

---

**Utval:** Sula kontrollutval

**Møtestad:** Sula rådhus

**Dato:** 07.02.2024

**Tidspunkt:** kl. 14:00 - 15:40

---

### Følgjande medlemmer møtte

Janita Høyberg

Svein Olav Værnes

Trygve Holm

### Forfall

Randi Nyhaug

Sverre Østrem

### Møtande varamedlem

Ronny Frantsen

Aslak Digernes

### Møtenotat

Frå Møre og Romsdal Revisjon SA (samvirkeforetak) møtte dagleg leiar Martin Gjendem Mortensen og oppdragsansvarleg revisor Kathrin Haram.

Frå kontrollutvalsekretariatet møtte Bjørn Tømmerdal.

Sula kontrollutval bestemte samrøystes at vara for den det gjelder kan være med på kurs og opplæring når fast medlem ikkje kan delta.

Trygve Holm  
Leiar kontrollutval

Bjørn Tømmerdal  
Dagleg leiar SKS IKS

## **Sakliste**

- PS 01/24 Godkjenning av innkalling og sakliste, protokoll frå forrige møte
- PS 02/24 Meldingar
- MS 01/24 Kvalitetskontroll av Møre og Romsdal Revisjon SA
- MS 02/24 Tilbod om kurs frå Forum for Kontroll og Tilsyn (FKT) juni 2024.
- PS 03/24 Rapport etter interimrevisjon 2023 Sula kommune
- PS 04/24 Forslag til prosjektplan risiko- og vesentlegvurdering (ROV) Sula kontrollutval
- PS 05/24 Årsmelding Sula kontrollutval 2023
- PS 06/24 Oppdatert møteplan Sula kontrollutval 2024.

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

Sula kontrollutval 07.02.2024

### **SUKU 01/24 Vedtak:**

Sula kontrollutval godkjenne møteprotokollen frå 27. november 2023 slik den ligg føre.

### **Behandling**

Samrøystes vedtak.

## **PS 02/24 Meldingar**

## **MS 01/24 Kvalitetskontroll av Møre og Romsdal Revisjon SA**

Sula kontrollutval 07.02.2024

### **SUKU 01/24 Vedtak:**

Sula kontrollutval tek meldinga til vitande.

### **Behandling**

Samrøystes vedtak.

### **Sekretariatet si tilråding:**

Sula kontrollutval tek meldinga til vitande.

## **MS 02/24 Tilbod om kurs frå Forum for Kontroll og Tilsyn (FKT) juni 2024.**

Sula kontrollutval 07.02.2024

### **SUKU 02/24 Vedtak:**

Sula kontrollutval tek meldinga til vitande.

**Behandling**

Samrøystes vedtak.

**Sekretariatet si tilråding:**

Sula kontrollutval tek meldinga til vitande.

**PS 03/24 Rapport etter interimrevisjon 2023 Sula kommune**

**Sula kontrollutval 07.02.2024**

**SUKU 03/24 Vedtak:**

1. Sula kontrollutval tek interimrevisjonsrapporten 2023 frå Møre og Romsdal Revisjon SA (samvirkeforetak) til vitande.
2. Sula kontrollutval ynskjer å invitere kommunedirektøren til sitt neste møte onsdag 13. Mars 2024. Utvalet ynskjer ei orientering kring internkontrollsystemet Compello med vekt på avvik og avvikshandtering.

**Behandling**

Nytt punkt 2, foreslått av Trygve Holm:

Sula kontrollutval ynskjer å invitere kommunedirektøren til sitt neste møte onsdag 13. Mars 2024. Utvalet ynskjer ei orientering kring internkontrollsystemet Compello med vekt på avvik og avvikshandtering.

Samrøystes vedtak.

**Sekretariatet si tilråding:**

Sula kontrollutval tek interimrevisjonsrapporten 2023 frå Møre og Romsdal Revisjon SA (samvirkeforetak) til vitande.

**PS 04/24 Forslag til prosjektplan risiko- og vesentlegvurdering (ROV)  
Sula kontrollutval**

**Sula kontrollutval 07.02.2024**

**SUKU 04/24 Vedtak:**

1. Sula kontrollutval godkjenne framlagte prosjektplan og vedtar å gjennomføre risiko- og vesentlegvurdering i tråd med denne. Vurderinga skal ligge til grunn for det vidare arbeidet med forslag til plan for forvaltningsrevisjon og plan for eigarskapskontroll.
2. Det er ei målsetting at ROV (risiko og vesentleg analysa) kan handsamast på Sula kontrollutval sitt møte i mai 2024 og at endeleg forslag til plan for forvaltningsrevisjon og plan for eigarskapskontroll kan handsamast tidleg hausten 2024.
3. Sula kontrollutval sitt forslag til plan for forvaltningsrevisjon og plan for eigarskapskontroll blir etter dette sendt over til kommunestyret for endeleg handsaming hausten 2024.

### **Behandling**

Samrøystes vedtak.

### **Sekretariatet si tilråding:**

1. Sula kontrollutval godkjenne framlagte prosjektplan og vedtar å gjennomføre risiko- og vesentlegvurdering i tråd med denne. Vurderinga skal ligge til grunn for det vidare arbeidet med forslag til plan for forvaltningsrevisjon og plan for eigarskapskontroll.
2. Det er ei målsetting at ROV (risiko og vesentleg analysa) kan handsamast på Sula kontrollutval sitt møte i mai 2024 og at endeleg forslag til plan for forvaltningsrevisjon og plan for eigarskapskontroll kan handsamast tidleg hausten 2024.
3. Sula kontrollutval sitt forslag til plan for forvaltningsrevisjon og plan for eigarskapskontroll blir etter dette sendt over til kommunestyret for endeleg handsaming hausten 2024.

## **PS 05/24 Årsmelding Sula kontrollutval 2023**

### **Sula kontrollutval 07.02.2024**

### **SUKU 05/24 Vedtak:**

Sula kontrollutval vedtek årsmeldinga for 2023. Årsmeldinga vert sendt til kommunestyret som rapport på kontrollutvalet sitt arbeid i 2023.

### **Behandling**

Samrøystes vedtak.

### **Sekretariatet si tilråding:**

Sula kontrollutval vedtek årsmeldinga for 2023. Årsmeldinga vert sendt til kommunestyret som rapport på kontrollutvalet sitt arbeid i 2023.

## **PS 06/24 Oppdatert møteplan Sula kontrollutval 2024.**

**Sula kontrollutval 07.02.2024**

### **SUKU 06/24 Vedtak:**

- onsdag 13. mars 2024
- onsdag 22. mai 2024
- onsdag 4. september 2024
- onsdag 13. november 2024

Møta starta kl. 14.00 og haldes på rådhuset i Langevågen viss ikkje noko anna blir avtalt.

### **Behandling**

Samrøystes vedtak.

### **Sekretariatet si tilråding:**

- onsdag 13. mars 2024
- onsdag 22. mai 2024
- onsdag 4. september 2024
- onsdag 13. november 2024

Møta starta kl. 14.00 og haldes på rådhuset i Langevågen viss ikkje noko anna blir avtalt.