

Møteprotokoll

Utval: Ålesund kontrollutval
Møtestad: Ålesund rådhus, lågblokka rom 463
Dato: 29.10.2024
Tidspunkt: kl. 15:30 - 17:05

Følgjande medlemmer møtte

Bente Bruun
Geir Stenseth
Hans Endre Sæterøy
Svein Rune Johannessen
Åse Marie Myren

Møtenotat

Bente Bruun ankom møtet i begynnelsen av behandling sak 35/24.

Andre til stades i møtet:

Ordførar Håkon Lykkebø Strand
Konstituert kommunedirektør Anne Mette Liavaag og økonomisjef Lars Fylling.

Dagleg leiar Martin Gjendem Mortensen, oppdragsansvarleg revisor Linn Gunhild Pettersen, forvaltningsrevisor Terje Gundersen-Røvik og forvaltningsrevisor Ola Godø Andersen, alle frå Møre og Romsdal Revisjon SA.

Svein Rune Johannessen
Leiar kontrollutval

Solveig Kvamme
Seniorrådgivar SKS IKS

Sakliste

- PS 34/24 Godkjenning av innkalling og sakliste, protokoll frå forrige møte
- PS 35/24 Revisjons- og kommunikasjonsplan 2024
- PS 36/24 Oppfølging av misleg handling - nummerert brev 07
- PS 37/24 Rapport frå undersøking - budsjettprosessen i Ålesund kommune
- PS 38/24 Prosjektplan - Forvaltningsrevisjon drikkevassforsyning
- PS 39/24 Meldingar
- MS 16/24 Melding om vedtatt plan for forvaltningsrevisjon 2024-2027 Ålesund kommune
- MS 17/24 Informasjon om opplæring og kompetansetilbud for kontrollutvalet 2025
- MS 18/24 Informasjon frå selskap - eigarskap - Ålesund kommune

PS 34/24 Godkjenning av innkalling og sakliste, protokoll frå forrige møte

Ålesund kontrollutval 29.10.2024

ÅKOU 34/24 Vedtak:

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

Behandling

Votering: Samrøystes

Sekretariatet si tilråding:

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

PS 35/24 Revisjons- og kommunikasjonsplan 2024

Ålesund kontrollutval 29.10.2024

ÅKOU 35/24 Vedtak:

Kontrollutvalet tek den framlagte plan for revisjon av og kommunikasjon rundt årsrekneskap 2024, til vitande.

Behandling

Oppdragsansvarleg revisor Linn G. Pettersen gjekk gjennom revisjons- og kommunikasjonsplanen.

Votering: Samrøystes

Sekretariatet si tilråding:

Kontrollutvalet tek den framlagte plan for revisjon av og kommunikasjon rundt årsrekneskap 2024, til vitande.

PS 36/24 Oppfølging av misleg handling - nummerert brev 07

Ålesund kontrollutval 29.10.2024

ÅKOU 36/24 Vedtak:

Kontrollutvalet tek informasjonen frå revisor til vitande.

Behandling

Votering: Samrøystes

Sekretariatet si tilråding:

Kontrollutvalet tek informasjonen frå revisor til vitande.

PS 37/24 Rapport frå undersøking - budsjettprosessen i Ålesund kommune

Ålesund kontrollutval 29.10.2024

ÅKOU 37/24 Vedtak:

Kontrollutvalet tilrår kommunestyret å gjere slikt vedtak:

1 - Kommunestyret ber kommunedirektøren

- om å iverksette ein prosess for å revidere økonomireglementet og ta med dei vurderingar rapporten peikar på
- gå gjennom kvalitetssystemet knytt til økonomiforvaltninga, og sjå nærare på dei punkta som rapporten tek opp.
- legge fram for kontrollutvalet ein framdriftsplan for oppfølging av desse tiltaka, innan medio januar 2025.

2 - Kommunestyret ber kontrollutvalet om å halde seg orientert om prosessen og rapportere tilbake til kommunestyret.

Behandling

Martin Gjendem Mortensen frå Møre og Romsdal Revisjon SA, presenterte resultatet frå undersøkinga for kontrollutvalet. Kommunedirektøren og økonomisjefen fekk høve til å kome med sine synspunkt til undersøkinga.

Kontrollutvalet stilte spørsmål og drøfta rapporten frå undersøkinga.

Sekretariatet si tilråding vart samrøystes vedteken, og saka vert sendt over til kommunestyret.

Sekretariatet si tilråding:

Kontrollutvalet tilrår kommunestyret å gjere slikt vedtak:

1 - Kommunestyret ber kommunedirektøren

- om å iverksette ein prosess for å revidere økonomireglementet og ta med dei vurderingar rapporten peikar på
- gå gjennom kvalitetssystemet knytt til økonomiforvaltninga, og sjå nærare på dei punkta som rapporten tek opp.
- legge fram for kontrollutvalet ein framdriftsplan for oppfølging av desse tiltaka, innan medio januar 2025.

2 - Kommunestyret ber kontrollutvalet om å halde seg orientert om prosessen og rapportere tilbake til kommunestyret.

PS 38/24 Prosjektplan - Forvaltningsrevisjon drikkevassforsyning

Ålesund kontrollutval 29.10.2024

ÅKOU 38/24 Vedtak:

Kontrollutvalet godkjenner prosjektplan for forvaltningsrevisjon av drikkevassforsyninga i Ålesund kommune, med den ressursramme og framdriftsplan som er skissert i planen.

- Utvalet ber om at revisor held sekretariatet informert i prosessen, og at utvalet vert oppdatert på status undervegs.
- Dersom det vert behov for vesentlege endringar i prosjektet, skal utvalet orienterast så snart som mogeleg.

Behandling

Forvaltningsrevisor Terje Gundersen-Røvik presenterte prosjektplanen for kontrollutvalet. Utvalet drøfta planen, fekk svar på spørsmål og hadde ingen invendingar til planen slik den ligg føre.

Sekretariatet si tilråding til vedtak vart samrøystes vedteken.

Sekretariatet si tilråding:

Kontrollutvalet godkjenner prosjektplan for forvaltningsrevisjon av drikkevassforsyninga i Ålesund kommune, med den ressursramme og framdriftsplan som er skissert i planen.

- Utvalet ber om at revisor held sekretariatet informert i prosessen, og at utvalet vert oppdatert på status undervegs.
- Dersom det vert behov for vesentlege endringar i prosjektet, skal utvalet orienterast så snart som mogeleg.

PS 39/24 Meldingar

Ålesund kontrollutval 29.10.2024

ÅKOU 39/24 Vedtak:

Kontrollutvalet tek meldingane til vitande.

Behandling

Sekretariatet si tilråding:

Kontrollutvalet tek meldingane til vitande.

MS 16/24 Melding om vedtatt plan for forvaltningsrevisjon 2024-2027 Ålesund kommune

Ålesund kontrollutval 29.10.2024

ÅKOU 16/24 Vedtak:

Kontrollutvalet tek meldinga til vitande.

Behandling

Votering: Samrøystes

Sekretariatet si tilråding:

Kontrollutvalet tek meldinga til vitande.

MS 17/24 Informasjon om opplæring og kompetansetilbud for kontrollutvalet 2025

Ålesund kontrollutval 29.10.2024

ÅKOU 17/24 Vedtak:

Kontrollutvalet tek informasjonen til vitande.

Behandling

Votering: Samrøystes

Sekretariatet si tilråding:

Kontrollutvalet tek informasjonen til vitande.

MS 18/24 Informasjon frå selskap - eigarskap - Ålesund kommune

Ålesund kontrollutval 29.10.2024

ÅKOU 18/24 Vedtak:

Kontrollutvalet tek meldinga til vitande.

Behandling

Votering: Samrøystes

Sekretariatet si tilråding:

Kontrollutvalet tek meldinga til vitande.