

## Kontrollutvalet i Aurland kommune

# Møtebok

**Møtedato:** 27.04.2021

**Møtetid:** Kl. 11:00-14:30

**Møtestad:** Rådhuset, kommunestyresalen

**Saksnr.:** 08/2021 – 12/2021

<b>Følgjande medlem møtte</b>	<b>Parti</b>
Frode Bekkestad, kontrollutvalsleiar	H
Kjell Nordgulen, nestleiar	Ap
Kristoffer Ullern Hansen	MDG

<b>Forfall meldt frå følgjande medl.</b>	<b>Parti</b>	<b>Følgjande varamedlem møtte</b>	<b>Parti</b>
Siri Larsen Ramsøy	Ap	Elisabeth Vindedal	AP
Erna Underdal Skarsbø	SP	Sturle Ryum	SP

<b>Ugilde</b>	<b>Sak</b>	<b>Følgjande varamedlem møtte</b>

<b>Møteleiar:</b>	Frode Bekkestad
<b>Frå sekretariatet møtte:</b>	Harald Mo, PwC
<b>Frå administrasjonen møtte:</b>	Rådmann
<b>Frå revisjonen møtte:</b>	Rune Mydland, KPMG
<b>Andre som møtte:</b>	
<b>Dokument utlevert i møtet:</b>	
<b>Synfaring:</b>	
<b>Merknader:</b>	

Underskrifter:

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

## SAKLISTE

Sak nr.	Sakstittel	Ope/lukka
08/2021	Godkjenning av møteprotokoll 23.02.2021	O
09/2021	Drøftingssaker, skriv og meldingar	O
10/2021	Årsmelding og årsrekneskap Aurland kommune 2020	O
11/2021	Budsjett til forvaltningsrevisjon	O
12/2021	Årsmelding og årsrekneskap Aurland Hamnevesen KF	O

### Sak 08/2021 Godkjenning av møteprotokoll 23.02.2021

Sakshandsamar	Møtedato	Saknr
Andrea Fardal Opseth	27.04.2021	08/2021

#### KONTROLLUTVALSSEKRETARIATET SI INNSTILLING:

Møteprotokoll frå møte 23.02.2021 vert godkjent.

#### VEDLEGG

Nr.	Dok. Dato	Avsendar/Mottakar	Tittel
1	23.02.2021	Sekretariatet for kontrollutvalet	Møteprotokoll frå møte 23.02.2021

#### 27.04.2021 KONTROLLUTVALET

#### SAK-08/2021 VEDTAK

Møteprotokoll frå møte 23.02.2021 vert godkjent.

Samrøystes.

## Møtebok kontrollutvalet i Aurland Kommune

### Sak 9/2021 Drøftingssaker, skriv og meldingar

<b>Sakshandsamar</b> Andrea Opseth	<b>Møtedato</b> 27.04.2021	<b>Saknr</b> 9/2021
---------------------------------------	-------------------------------	------------------------

#### KONTROLLUTVALSSEKRETARIATET SI INNSTILLING:

Kontrollutvalet tek orienteringar, skriv og meldingar til vitande.

#### SAK/VEDLEGG

Vedlegg nr.	Dok. Dato	Avsendar	Tittel
1	15.03.2021	Kjell Nordgulen	Journalføring av post og dokumentbehandling etter forvaltningsloven
2	15.03.2021	Kommunal- og moderniseringsdepartement	Veileder til kontrollutvalg- og revisjonsforskriften
3	20.04.2021	Anonym	Anonymt brev til kontrollutvalet (sladda versjon, adressa er fjerna)

#### 27.04.2021 KONTROLLUTVALET

##### Orienteringar:

##### Drøftingssaker:

Basert på notat frå Kjell Nordgulen drøfta kontrollutvalet om ein ynskjer ei formell orientering frå kommunen knytt til skisserte moment i neste møte. Kjell Nordgulen la fram forslag til vedtak som vart drøfta i møtet.

Møtet vart lukka under handsaming av vedlegg 3.

##### SAK-09/2021 VEDTAK:

Kontrollutvalet ber om at rådmannen i neste møte gjer greie for kommunen sine rutiner for føring av postjournal og dokumenthandsaming, og spesielt korleis sakene knytt til Bergset og Hauståker har vorte journalført og svara på i samsvar med kommunen sitt internkontrollsystem.

Kontrollutvalet ber om å få følgjande oversendt før møtet:

- rutinane og prosedyrane for føring av postjournal og dokumenthandsaming
- ei vurdering av om rutinar og prosedyrar er følgt på ordførar sitt svar til Bergset og på brevet frå Hauståker som kommunen ikkje har svara på
- rutine og praksis for arkivering av epostar og andre meldingar.

Kontrollutvalet har motteke ei anonym melding. Meldinga vert sendt vidare til rådmannen til handsaming. Kontrollutvalet ber om tilbakemelding frå rådmannen på endeleg handsaming av meldinga.

Kontrollutvalet fastset eit prinsipp om å ikkje handsame anonyme varsel. Varslar kan bli unntekte offentlegheiten i handsaminga, men kontrollutvalet må kjenne identiteten til vedkommande for å handsame anonyme varsel.

Øvrige skriv og meldingar vart teke til vitande.

Samrøystes.

## Møtebok kontrollutvalet i Aurland Kommune

### Sak 10/2021 Årsrekneskap og årsmelding Aurland kommune 2020

Sakshandsamar	Møtedato	Saknr
Andrea Opseth	27.04.2021	10/2021

#### KONTROLLUTVALSSEKRETARIATET SI INNSTILLING:

Kontrollutvalet vedtek uttale til årsrekneskapen 2020 for Aurland kommune slik den ligg føre. Uttalen blir sendt til kommunestyret, med kopi til formannskapet.

#### VEDLEGG:

Nr.	Dok. Dato	Avsender/Mottakar	Tittel
1	27.04.2021	Kontrollutvalet	Uttale frå kontrollutvalet til rekneskap, årsmelding og revisjonsmelding (utkast).
2	April 2021	Aurland kommune	Årsrekneskap og årsmelding 2020
3	27.04.2021	KPMG	Revisjonsmelding

#### 27.04.2021 KONTROLLUTVALET

Rådmann orienterte om rekneskapen.

Kontrollutvalsleiar retta spørsmål til rådmann om overskriding på rådmannsfunksjonen, inntekter knytt til ressurskrevjande brukarar, ikkje avslutta byggesaker og bemanningssitasjonen. Kontrollutvalsleiar ba om at utbyte i rekneskapen vart spesifisert på kven utbytet kjem frå.

Revisor gav ei orientering om revisjonen av rekneskapen.

### **SAK-10/2021 VEDTAK:**

Kontrollutvalet vedtek uttale til årsrekneskapen 2020 for Aurland kommune slik den ligg føre. Uttalen blir sendt til kommunestyret, med kopi til formannskapet.

## **Møtebok kontrollutvalet i Aurland Kommune**

### **Sak 11/2021 Budsjett til forvaltningsrevisjon**

<b>Sakshandsamar</b>	<b>Møtedato</b>	<b>Saknr</b>
Andrea Opseth	27.04.2021	11/2021

### **KONTROLLUTVALSSEKRETARIATET SI INNSTILLING:**

Kontrollutvalet ber kommunestyret om fornya vurdering knytt til midlar til forvaltningsrevisjon i revidert budsjett.

### **VEDLEGG**

<b>Vedlegg nr.</b>	<b>Dok. Dato</b>	<b>Avsendar</b>	<b>Tittel</b>
1	07.04.2021	Frode Bekkestad	Notat vedr. Budsjettmidler til KU
2	23.06.2021	Sekretariatet	Framlegg til budsjett for kontrollutvalet 2021
3	01.08.2021	Aurland Kommune	Budsjett kontrollutval og revisjon 2021
4	23.02.2021	Sekretariatet	Oversikt over vedteke budsjett vs. Kontrollutvalet sitt framlegg

## **27.04.2021 KONTROLLUTVALET**

Kontrollutvalet diskuterte saka. Sekretariatet orienterte om forbruk av ressursar i kontrollarbeidet i kommunen for 2020 og hittil i 2021, samt sekretariatet sin ressursbruk frå 2017 og fram til 2021.

### **SAK-11/2021 VEDTAK:**

Kontrollutvalet ber om ein status på sekretariatet sin ressursbruk hittil i år til neste møte.

Med bakgrunn i at kontrollutvalet si innstillinga til budsjett ikkje fulgte med saka til kommunestyret, ber kontrollutvalet kommunestyret om fornya vurdering knytt til midlar til forvaltningsrevisjon i revidert budsjett.

Samrøystes.

## **Møtebok kontrollutval i Aurland Kommune**

### **Sak 12/2021 Årsrekneskap og årsmelding Aurland Hamnevesen KF 2020**

<b>Sakshandsamar</b>	<b>Møtedato</b>	<b>Saknr</b>
Andrea Opseth	27.04.2021	12/2021

### **KONTROLLUTVALSSEKRETARIATET SI INNSTILLING:**

Kontrollutvalet vedtek uttale til årsrekneskapen 2020 for Aurland Hamnevesen KF slik den ligg føre. Uttalen vert oversendt til kommunestyret med kopi til formannskapet.

### **VEDLEGG:**

<b>Nr.</b>	<b>Dok. Dato</b>	<b>Avsendar/Mottakar</b>	<b>Tittel</b>
1	27.04.2021	Kontrollutvalet	Fråsegn frå kontrollutvalet (utkast).
2	April 2021	Aurland Hamnevesen KF	Årsmelding 2020
3	April 2021	Aurland Hamnevesen KF	Årsrekneskap 2020
4	15.04.2021	KPMG	Revisjonsmelding

## **27.04.2021 KONTROLLUTVALET**

Revisor svara på spørsmål frå kontrollutvalsleiar knytt til honorar databistand.

### **SAK-12/2021 VEDTAK:**

Kontrollutvalet vedtek uttale til årsrekneskapen 2020 for Aurland Hamnevesen KF slik den ligg føre. Uttalen vert oversendt til kommunestyret med kopi til formannskapet.