

## Kontrollutvalet i Aurland kommune

# Møtebok

**Møtedato:** 18.10.2022

**Møtetid:** Kl. 11:00- 13.30

**Møtestad:** Rådhuset, kommunestyresalen

**Saksnr.:** 10/2022 – 13/2022

<b>Følgjande medlem møtte</b>	<b>Parti</b>
Frode Bekkestad, kontrollutvalsleiar	H
Kjell Nordgulen, nestleiar	Ap
Kristoffer Ullern Hansen	MDG
Siri Larsen Ramsøy	Ap
Erna Underdal Skarsbø	SP

<b>Forfall meldt frå følgjande medl.</b>	<b>Parti</b>	<b>Følgjande varamedlem møtte</b>	<b>Parti</b>

<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>	Anja Brekke Moldvær Reinhardt Sørensen
<b>Frå revisjonen møtte:</b>	Rune Mydland Sindre Rødne Dueland
<b>Andre som møtte:</b>	
<b>Dokument utlevert i møtet:</b>	Dom i sak mot Aurland kommune – Krav om erstatning og oppreisning etter myndighetsmisbruk i saksbehandling fra Aurland kommune
<b>Synfaring:</b>	
<b>Merknader:</b>	

Underskrifter:

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

## SAKLISTE

Sak nr.	Sakstittel	Ope/lukka
10/2022	Godkjenning av møteprotokoll 07.06.2022	O
11/2022	Drøftingssaker, skriv og meldingar	O
12/2022	Forvaltningsrevisjon tekniske tenester	O
13/2022	Framlegg til budsjett for kontrollutvalet 2023	O

### Sak 10/2022 Godkjenning av møteprotokoll 07.06.2022

Sakshandsamar	Møtedato	Saknr
Harald Mo	18.10.2022	10/2022

#### KONTROLLUTVALSSEKRETARIATET SI INNSTILLING:

Møteprotokoll frå møte 07.06.2022 vert godkjent.

#### VEDLEGG

Nr.	Dok. Dato	Avsendar/Mottakar	Tittel
1	07.06.2022	Sekretariatet for kontrollutvalet	Møteprotokoll frå møte 07.06.2022

#### 18.10.2022 KONTROLLUTVALET

#### SAK-10/2022 VEDTAK

Møteprotokoll frå møte 07.06.2022 vert godkjent.

Samrøystes.

## Møtebok kontrollutvalet i Aurland Kommune

### Sak 11/2022 Drøftingssaker, skriv og meldingar

<b>Sakshandsamar</b> Harald Mo	<b>Møtedato</b> 18.10.2022	<b>Saknr</b> 11/2022
-----------------------------------	-------------------------------	-------------------------

#### KONTROLLUTVALSSEKRETARIATET SI INNSTILLING:

##### Forslag til vedtak vedlegg, vedlegg 1-6:

Kontrollutvalet tek innhaldet i dokumenta til vitande.

##### Forslag til vedtak om orienteringar:

Kontrollutvalet tek orienteringane til vitande.

#### SAK/VEDLEGG

Vedlegg nr.	Dok. Dato	Avsendar	Tittel
1	April 2022	Sogn Lokalmedisinske senter	Årsmelding driftsåret 2021
2	Juni 2022	Forum for Kontroll og Tilsyn	Håndtering av henvendelser til kontrollutvalget
3	22. juni 2022	Kommunal og distriktsdepartementet	Høring forslag om endringar i kommunelova
4	Juni 2022	Aurland Eige AS	Årsrekneskap 2021
5	Oktober 2022	KPMG	Revisjonsplan for 2022
6	12. september 2022	KPMG	Egenvurdering av uavhengighet

#### 18.10.2022 KONTROLLUTVALET

##### Orienteringar:

##### Rådmannen orienterer om:

- Resultat i årsmeldinga frå Lærdal og Aurland Barnevern

##### Sekretariatet orienterer om:

- Dom i sak Wangen Aarhus vs. Aurland kommune

##### Revisor orienterer om:

- Revisjonsplan for 2022

**Drøftingsaker:**

- Orienteringar i neste møte

**SAK-11/2022 VEDTAK:**

Kontrollutvalet tek orienteringa om innhaldet i dokumenta vedlegg 1-6 til vitande.

Kontrollutvalet ber om at rådmannen i neste møte orienterer om korleis eigarskapsmeldinga tek omsyn til tilrådingane eigarskapskontrollen.

Samrøystes.

**Sak 12/2022 Forvaltningsrevisjon av tekniske tenester**

---

<b>Sakshandsamar</b>	<b>Møtedato</b>	<b>Saknr</b>
Harald Mo	18.10.2022	12/2022

---

**KONTROLLUTVALSSEKRETARIATET SI INNSTILLING:**

Kontrollutvalet viser til vedlagt forvaltningsrevisjonsrapport frå KPMG.

Forvaltningsrevisjonen viser at Aurland kommune har fleire område der ein bør forbedre rutiane.

Revisor kjem med følgjande tilrådingar til prioriterte tiltak basert på det som kjem fram i forvaltningsrevisjonen:

1. Gjennomgå eksisterande avtalar for å identifisere kva som må fornyast.
2. Innføre eit system for å lenke utbetalingar med kontraktar i økonomisystemet for å automatisk stoppe utbetalingar på kontraktar som er gått ut.

Kontrollutvalet vil tilrå at tilrådingane i rapporten vert følgt opp for å forbedre kommunen sine rutinar.

Kontrollutvalet vil fylgje med på arbeidet og vil be om ein statusrapport våren 2023.

Rapporten og kontrollutvalet sitt vedtak vert oversendt til kommunestyret.

## VEDLEGG

Nr.	Dok. Dato	Avsender/Mottakar	Tittel
1	September 2022	KPMG	Forvaltningsrevisjonsrapport: Forvaltningsrevisjon av tekniske tenester Aurland kommune

### 18.10.2022 KONTROLLUTVALET

#### SAK-12/2022 VEDTAK

Kontrollutvalet viser til vedlagt forvaltningsrevisjonsrapport frå KPMG.

Forvaltningsrevisjonen viser at Aurland kommune har fleire område der ein bør forbedre rutinane.

Revisor kjem med følgjande tilrådingar til prioriterte tiltak basert på det som kjem fram i forvaltningsrevisjonen:

1. Gjennomgå eksisterande avtalar for å identifisere kva som må fornyast.
2. Innføre eit system for å lenke utbetalingar med kontraktar i økonomisystemet for å automatisk stoppe utbetalingar på kontraktar som er gått ut.

Kontrollutvalet vil tilrå at tilrådingane i rapporten vert følgt opp for å forbedre kommunen sine rutinar.

Kontrollutvalet vil fylgje med på arbeidet og vil be om ein statusrapport våren 2023.

Rapporten og kontrollutvalet sitt vedtak vert oversendt til kommunestyret.

Samrøystes.

## Sak 13/2022 Framlegg til budsjett for kontrollutvalet 2023

<b>Sakshandsamar</b> Harald Mo	<b>Møtedato</b> 18.10.2022	<b>Saknr</b> 13/2022
-----------------------------------	-------------------------------	-------------------------

### KONTROLLUTVALSSEKRETARIATET SI INNSTILLING:

Sekretariatet gir følgjande framlegg om budsjett 2023 for kontrollutvalet i Aurland kommune:

<b>Område</b>	<b>2023</b>
Kontrollutvalet	97 100
Sekretariatet	195 000
Finansiell revisjon	210 000
Kjøp av forvaltningsrevisjon	315 000
Kjøp av eigarskapskontroll	0
<b>TOTALT</b>	<b>817 100</b>

Budsjettet vert å sende administrasjonen for innarbeiding i kommunen sitt budsjett.

### 18.10.2022 KONTROLLUTVALET

Handsaminga i kontrollutvalet viser at det er lagt til grunn feil godtgjersle til kontrollutvalet. Budsjettet blir endra i samsvar med oppdaterte satsar.

<b>Budsjettpost</b>	<b>Totalt</b>
Fast godtgjersle KU-leiar kr. 5 000 i 2022 (lønsvekst for 2023 4%)	5 200
Møtegodtgjersle kontrollutvalsleiar kr 1 040 pr møte i 2022 og kontrollutvalsmedlemar kr 890 pr møte i 2022 (lønsvekst for 2023 4%)	19 100
Tapt arbeidsforteneste	5 000
Deltaking på kurs og konferansar	20 000
Arbeidsgjevaravgift	2 600
Møtemat	4 000
Kilometergodtgjersle	1 200
Kontingentar	2 500
<b>SUM</b>	<b>59 600</b>

### SAK-13/2022 VEDTAK

Kontrollutvalet gir følgjande framlegg om budsjett 2023 for kontrollutvalet i Aurland kommune:

<b>Område</b>	<b>2023</b>
Kontrollutvalet	59 600
Sekretariatet	195 000
Finansiell revisjon	210 000
Kjøp av forvaltningsrevisjon	315 000
Kjøp av eigarskapskontroll	0
<b>TOTALT</b>	<b>779 600</b>

Budsjettet vert å sende administrasjonen for innarbeiding i kommunen sitt budsjett.

Samrøystes.