



Møteprotokoll Kontrollutvalget Hvaler

Dato: 15.02.2024
Møtested: Rådhuset, møterom Løperen
Tidspunkt: Fra kl. 12:00 til kl. 14:45

Frammøteliste

Navn	Funksjon	Repr.	Møtt for	Merknad
Kim-Erik Ballovarre	Leder	H		
Sverre Johnsen	Nestleder	HS		
Knut Bendiksen	Medlem	FRP		
Bente Ludvigsen	Medlem	SV		
Anne Marit Skovly	Varamedlem	MDG	Rolf Baltzersen	

Møtende fra sekretariatet

Navn	Rolle/stilling
Anita Dahl Aannerød	daglig leder ØKUS
Bjørn Gulbrandsen	rådgiver ØKUS

Andre møtende:

Østre Viken kommunerevisjon IKS: Revisor Inger Marie Karlsen-Moum
Administrasjon: Rådmann Rune Antonsen, rektor Øystein Lande, HR-sjef Michael Rummelhoff, kommunalsjef Amund Bjørke og økonomisjef Karsten Hauge

Ordfører Mona Vauger

Saksliste

Saksnr.	Innhold	Hjemmel u.off.
PS 24/1	Godkjenning av innkalling og saksliste	
PS 24/2	Valg av representant til å godkjenne og signere protokoll	
PS 24/3	Revisjonsbrev nr. 7/2024 - Kontrollutvalgets oppfølging	
PS 24/4	Orientering fra rådmann om vedtatt budsjett for 2024	
PS 24/5	Informasjon fra rådmann om varslingsreglement - en oppfølging	
PS 24/6	Informasjoner fra rådmann om skolesituasjonen og kommunens rolle i ferjesaken	
PS 24/7	Rapport - Eierskapskontroll med VIUNO AS	
PS 24/8	Kontrollutvalgets årsmelding 2023	
PS 24/9	Endring av møtedatoer	
PS 24/10	Uavhengighetserklæringer fra oppdragsansvarlige revisorer	
PS 24/11	Workshop i forbindelse med risiko- og vesentlighetsvurderinger	
PS 24/12	Referater og meldinger	
PS 24/13	Eventuelt	

PS 24/1 Godkjenning av innkalling og saksliste

Kontrollutvalget Hvalers vedtak 15.02.2024:

1. Innkalling og saksliste godkjennes.

Kontrollutvalget Hvalers behandling 15.02.2024:

Sak 24/6 tas etter sak 24/2. Ingen andre merknader til innkalling eller til saksliste

PS 24/2 Valg av representant til å godkjenne og signere protokoll

Kontrollutvalget Hvalers vedtak 15.02.2024:

Til å godkjenne og signere protokoll velges leder og Anne Marit Skovly

Kontrollutvalget Hvalers behandling 15.02.2024:

Anne Marit Skovly ble enstemmig valgt sammen med leder til å signere protokoll.

PS 24/3 Revisjonsbrev nr. 7/2024 - Kontrollutvalgets oppfølging

Kontrollutvalget Hvalers vedtak 15.02.2024:

1. Revisjonsbrev nr. 7/2024 tas til orientering. Kontrollutvalget ber rådmann om at kommunens internkontroll styrkes ytterligere etter at revisor siden 2022 har påpekt svakheter i kommunens internkontroll vedrørende oppfølging av en inngått rammeavtale.
2. Kontrollutvalget ber om en skriftlig tilbakemelding fra rådmann om omfanget av feilfakturering, og hvilke tiltak som nå vil iverksettes til kontrollutvalgets neste møte 2. mai 2024.

3. Kontrollutvalget ber revisjonen å følge opp med en etterkontroll av rådmannens iverksatte tiltak.

Kontrollutvalget Hvalers behandling 15.02.2024:

Møte lukkes etter offentlighetsloven § 13.1 ledd og forvaltningslovens § 13.1 ledd.
Sekretariatets innstilling ble enstemmig vedtatt

PS 24/4 Orientering fra rådmann om vedtatt budsjett for 2024

Kontrollutvalget Hvalers vedtak 15.02.2024:

1. Rådmannens informasjon om budsjett 2024, tas til orientering

Kontrollutvalget Hvalers behandling 15.02.2024:

Sekretariatets innstilling ble enstemmig vedtatt

PS 24/5 Informasjon fra rådmann om varslingsreglement - en oppfølging

Kontrollutvalget Hvalers vedtak 15.02.2024:

1. Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.
2. Kontrollutvalget ber revisjonen igangsette en oppfølging.

Kontrollutvalget Hvalers behandling 15.02.2024:

Kontrollutvalget endret punkt 2 i innstillingen til «Kontrollutvalget ber revisjonen igangsette en oppfølging». Punkt 1 i innstillingen ble ikke endret. Vedtaket var enstemmig

PS 24/6 Informasjoner fra rådmann om skolesituasjonen og kommunens rolle i ferjesaken

Kontrollutvalget Hvalers vedtak 15.02.2024:

1. Kontrollutvalget tar informasjonen om skolesituasjonen og om ferjesaken til orientering.

Kontrollutvalget Hvalers behandling 15.02.2024:

Sekretariatets innstilling ble enstemmig vedtatt

PS 24/7 Rapport - Eierskapskontroll med VIUNO AS

Kontrollutvalget Hvalers vedtak 15.02.2024:

1. Kontrollutvalget tar revisjonens rapport om eierskapskontroll med «Viuno AS», til etterretning og slutter seg til revisjonens anbefalinger
2. Rapporten oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:1.
Kommunestyret tar revisjonsrapport om eierskapskontroll med «Viuno AS» til etterretning, og ber rådmann om å følge opp anbefalinger som fremkommer av rapporten, herunder:
 at ny eierskapsmelding blir utarbeidet og vedtatt av kommunestyret.

- utforme eierblad for selskapet.
 - publisere den nye eierskapsmeldingen samt eierblad på sin hjemmeside.
 - sørge for å registrere opplysninger i styrevervregisteret.
 - at det gjennomføres eiermøter i tråd med KS anbefaling.
2. Kommunestyret ber samtidig at kommunens eierrepresentant i selskapet om å bidra til at:
- protokoller blir signert.
 - selskapets styre blir registrert i styrevervregisteret.
 - bruk av valgkomité for valg av styre vedtektsfestet.
 - nye styremedlemmer gis opplæring ved behov.
 - årsrapporter gjøres tilgjengelige på selskapets hjemmeside.
 - selskapets etiske retningslinjer i større grad gjenspeiler kommunens.
- selskapets strategi og praksis er i henhold til tiltaksforskriften når det gjelder utleie

Kontrollutvalget Hvalers behandling 15.02.2024:

Revisjonens anbefaling til selskapet «selskapets strategi og praksis er i henhold til tiltaksforskriften når det gjelder utleie» tas inn i anbefalingene til kommunestyret punkt 2.2. Sekretariatets innstilling ble enstemmig vedtatt med denne tilførsel

PS 24/8 Kontrollutvalgets årsmelding 2023

Kontrollutvalget Hvalers vedtak 15.02.2024:

1. Kontrollutvalgets årsmelding for 2023, tas til orientering
2. Årsmeldingen oversendes til kommunestyret med følgende forslag til vedtak:
Kontrollutvalgets årsmelding for 2023 tas til orientering

Kontrollutvalget Hvalers behandling 15.02.2024:

Sekretariatets innstilling ble enstemmig vedtatt.

PS 24/9 Endring av møtedatoer

Kontrollutvalget Hvalers vedtak 15.02.2024:

Kontrollutvalget flyttet møtetidspunkt på følgende tre møtedatoer 2. mai, 13. juni og 10 oktober fra møtestart kl. 14.00 til møtestart 12.00. Enstemmig vedtak

Kontrollutvalget Hvalers behandling 15.02.2024:

Kontrollutvalget foreslo følgende endrede møtedatoer

- Møte 02.05 tidspunkt flyttes fra 14.00 til 12.00
- Møte 13.06 tidspunkt flyttes fra 14.00 til 12.00
- Møte 10.10 tidspunkt flyttes fra 14.00 til 12.00

PS 24/10 Uavhengighetserklæringer fra oppdragsansvarlige revisorer

Kontrollutvalget Hvalers vedtak 15.02.2024:

1. Vedlagte uavhengighetserklæring fra oppdragsansvarlige revisorer, tas til orientering

Kontrollutvalget Hvalers behandling 15.02.2024:

Sekretariatets innstilling ble enstemmig vedtatt

PS 24/11 Workshop i forbindelse med risiko- og vesentlighetsvurderinger**Kontrollutvalget Hvalers vedtak 15.02.2024:**

Kontrollutvalget ber om at innspillene tas med videre i sekretariatets arbeid med underliggende risiko- og vesentlighetsvurdering som legges frem i juni møte

Kontrollutvalget Hvalers behandling 15.02.2024:

Kontrollutvalget diskuterte flere mulige områder for forvaltningsrevisjon i neste planperiode. Kontrollutvalget var enstemmige om at diskusjonene tas med videre i sekretariatets arbeid med underliggende risiko og vesentlighetsvurdering som legges frem i juni møte

PS 24/12 Referater og meldinger**Kontrollutvalget Hvalers vedtak 15.02.2024:**

1. Kontrollutvalget tar referater og meldinger til orientering.

Kontrollutvalget Hvalers behandling 15.02.2024:

Sekretariatets innstilling ble enstemmig vedtatt

PS 24/13 Eventuelt**Kontrollutvalget Hvalers vedtak 15.02.2024:****Kontrollutvalget Hvalers behandling 15.02.2024:**

Ingen saker ble tatt opp