



Møteprotokoll

| | |
|------------------|-------------------------------------|
| Utval: | Kontrollutvalet i Samnanger kommune |
| Møtestad: | Biblioteket på Bjørkheim |
| Dato: | 28.09.2020 |
| Tid: | 14:00 - 16:00 |

Følgjande faste medlemmer møtte:

| Namn | Funksjon | Representerer |
|-------------------------|-----------|---------------|
| Arild Røen | Leiar | H |
| Terje Hoseth Næss | Nestleiar | KRF |
| Silvana Amaral Da Silva | Medlem | BL |
| Svein Verner Røseth | Medlem | FRP |
| Anne Tandstad | Medlem | SP |

Følgjande medlemmer hadde meldt forfall:

| Namn | Funksjon | Representerer |
|------|----------|---------------|
|------|----------|---------------|

Følgjande varamedlemmer møtte:

| Namn | Møtte for | Representerer |
|------|-----------|---------------|
|------|-----------|---------------|

Merknader

Andre som møtte:

| Namn | Stilling |
|---------------------|--|
| Knut Harald Frøland | Ordførarar |
| Ingebjørg Vamråk | Rådmann |
| Solveig Bø Dalstø | Revisor BDO |
| Sturla Alvheim | Revisor BDO |
| Kari Gåsemyr | Revisor Deloitte (sak PS 21/20 og 22/20) |
| Einar Ulla | Seniorrådgjevar VLFK |

Arild Røen
utvalsleiar

Einar Ulla
utvalssekretær

Sakliste

| Utvals- saknr | Innhald | Arkiv- saknr | U.Off |
|--------------------------|---|-----------------|-------|
| Godkjenningssaker | | | |
| GK 8/20 | Godkjenning av innkalling og sakliste | | |
| GK 9/20 | Godkjenning av møteprotokoll etter møte i kontrollutvalet 19.05.2020 | 2019/94 | |
| Politiske saker | | | |
| PS 20/20 | Budsjett for kontrollarbeidet i Samnanger kommune 2021 | 2019/99 | |
| PS 21/20 | Plan for forvaltningsrevisjon Samnanger kommune 2020 - 2024 - Innstilling | 2019/96 | |
| PS 22/20 | Plan for eigarskapskontroll 2020 - 2024 for Samnanger kommune - Innstilling | 2019/97 | |
| PS 23/20 | BDO presenterer revisjonsplan og risikovurdering for etterlevingskontroll for rekneskap 2020 | 2019/105 | |
| PS 24/20 | Vurdering av om BDO er uavhengig i høve Samnanger kommune 2020 | 2019/103 | |
| PS 25/20 | Gjennomgang av møteprotokollar frå andre politiske utval 28.09.2020 | 2019/98 | |
| PS 26/20 | Eventuelt | 2020/79 | |
| PS 27/20 | Varsel om arbeidstilhøva i Samnanger kommune - rapport (Saksdokumenta vert ettersendt) | 2020/110 | |
| Referatsaker | | | |
| RS 11/20 | Etterlevelseskontroll 2019 Samnanger kommune | 2019/105 | |
| RS 12/20 | FKT - medlemsinformasjon september 2020 | 2019/28 | |
| RS 13/20 | FKT - medlemsinformasjon august 2020 - 2 | 2019/28 | |
| RS 14/20 | FKT - medlemsinformasjon august 2020 - 1 | 2019/28 | |

Godkjenningssaker

GK 8/20 Godkjenning av innkalling og sakliste

Saksprotokoll 28.09.2020 - Kontrollutvalet i Samnanger kommune

Handsaming i møte

Møteinnkalling vart sendt ut 21.09.20 via e-post. Det kom ikkje merknader til innkalling eller sakliste.

Vedtak

Innkalling og sakliste vart samrøystes godkjent.

GK 9/20 Godkjenning av møteprotokoll etter møte i kontrollutvalet 19.05.2020

Forslag til vedtak

1. Møteprotokoll frå møte i kontrollutvalet 19.05.2020 vert samrøystes godkjent

Saksprotokoll 28.09.2020 - Kontrollutvalet i Samnanger kommune

Handsaming i møte

Det kom ingen merknadar til møteprotokoll frå møte i kontrollutvalet 19.05.2020.

Vedtak

Møteprotokoll frå møte i kontrollutvalet 19.05.2020 vart samrøystes godkjent.

Politiske saker

PS 20/20 Budsjett for kontrollarbeidet i Samnanger kommune 2021

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet godkjenner budsjettforslaget for kontrollarbeidet i Samnanger kommune 2021 slik det ligg føre.
2. Budsjettforslaget skal følgja sak med budsjettarbeid fram til handsaming i kommunestyret.
3. Kommunestyret gjer endeleg vedtak om budsjett for kontrollarbeidet i 2021.

Saksprotokoll 28.09.2020 - Kontrollutvalet i Samnanger kommune

Handsaming i møte

Sekretariatet presenterte framlegget til budsjett for kontrollarbeidet i Samnanger kommune 2021.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

1. Kontrollutvalet godkjenner budsjettforslaget for kontrollarbeidet i Samnanger kommune 2021 slik det ligg føre.
2. Budsjettforslaget skal følgja sak med budsjettarbeid fram til handsaming i kommunestyret.
3. Kommunestyret gjer endeleg vedtak om budsjett for kontrollarbeidet i 2021.

PS 21/20 Plan for forvaltningsrevisjon Samnanger kommune 2020 - 2024 - Innstilling

Forslag til innstilling

1. Forslag til plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2020 - 2024 for Samnanger kommune vert vedteken slik den ligg føre.
2. Planen gjeld for resten av valperioden og fram til ny plan etter intensjonen vert vedteken i 2024.
3. Kommunestyret delegerer mynde til kontrollutvalet til å gjere endringar og omprioriteringar i planen, samt til å kunna definere og avgrensa konkrete prosjekt innafor dei utvalde områda i planen.
4. Planen skal evaluerast minst ein gong i valperioden. Kommunestyret delegerer mynde til kontrollutvalet til å gjere denne evalueringa.
5. Kontrollutvalet skal rapportere resultatet av forvaltningsrevisjonar til kommunestyret etter kvart.

Saksprotokoll 28.09.2020 - Kontrollutvalet i Samnanger kommune

Handsaming i møte

Deloitte AS har utarbeidd forslag til plan for forvaltningsrevisjon, som vart presentert i møtet. Kontrollutvalet diskuterte innhaldet i planen og kom fram til at framlagd plan, med dei endringar og prioriteringar som kom fram i møtet, er eit godt reiskap for å kunne gjennomføre gode forvaltningsrevisjonar i relevante tema for kommunen.

Vedtak i saka var samrøystes.

Vedtak

1. Forslag til plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2020 - 2024 for Samnanger kommune vert vedteken med dei endringar som kom fram i møtet.

2. Planen gjeld for resten av valperioden og fram til ny plan etter intensjonen vert vedteken i 2024.
3. Kommunestyret delegerer mynde til kontrollutvalet til å gjere endringar og omprioriteringar i planen, samt til å kunna definere og avgrensa konkrete prosjekt innfor dei utvalde områda i planen.
4. Planen skal evaluerast minst ein gong i valperioden. Kommunestyret delegerer mynde til kontrollutvalet til å gjere denne evalueringa.
5. Kontrollutvalet skal rapportere resultatet av forvaltningsrevisjonar til kommunestyret etter kvart.

PS 22/20 Plan for eigarskapskontroll 2020 - 2024 for Samnanger kommune - Innstilling

Forslag til innstilling

1. Forslag til plan for eigarskapskontroll for perioden 2020 - 2024 for Samnanger kommune vert vedteken slik den ligg føre.
2. Planen gjeld for resten av valperioden og fram til ny plan etter intensjonen vert vedteken i 2024.
3. Kommunestyret delegerer mynde til kontrollutvalet til å foreta endringar og omprioriteringar i planen, samt til å kunna definere og avgrensa konkrete prosjekt innfor dei utvalde områda i planen.
4. Planen skal evaluerast minst ein gong i valperioden. Kommunestyret delegerer mynde til kontrollutvalet til å gjera denne evalueringa.
5. Kontrollutvalet skal rapportere resultatet av eigarskapskontrollar til kommunestyret.

Saksprotokoll 28.09.2020 - Kontrollutvalet i Samnanger kommune

Handsaming i møte

Deloitte AS har utarbeidd forslag til plan for eigarskapskontroll, som vart presentert i møtet. Kontrollutvalet diskuterte innhaldet i planen og kom fram til at framlagd plan var eit godt reiskap for å kunne gjennomføre gode eigarskapskontrollar for kommunen.

Forslag til innstilling vart samrøystes vedteke.

Vedtak

1. Forslag til plan for eigarskapskontroll for perioden 2020 - 2024 for Samnanger kommune vert vedteken slik den ligg føre.
2. Planen gjeld for resten av valperioden og fram til ny plan etter intensjonen vert vedteken i 2024.
3. Kommunestyret delegerer mynde til kontrollutvalet til å foreta endringar og omprioriteringar i planen, samt til å kunna definere og avgrensa konkrete prosjekt innfor dei utvalde områda i planen.
4. Planen skal evaluerast minst ein gong i valperioden. Kommunestyret delegerer mynde til kontrollutvalet til å gjera denne evalueringa.
5. Kontrollutvalet skal rapportere resultatet av eigarskapskontrollar til kommunestyret.

PS 23/20 BDO presenterer revisjonsplan og risikovurdering for etterlevingskontroll for rekneskap 2020

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet tek informasjonen frå BDO til orientering.
2. Utvalet ber vidare om at interimrevisjonsrapport 2020 vert klar til behandling i møte i kontrollutvalet 16.11.2020 med frist for levering til sekretariatet 26.10.2020.

3. Kontrollutvalet ber også om at uttale om resultatet av den forenkla etterlevingskontrollen vert levert til same møtet som årsrekneskapen for 2020 skal behandlast, normalt i mai-møtet 2021, sjølv om den nasjonale fristen er sett til 30.06.

Saksprotokoll 28.09.2020 - Kontrollutvalet i Samnanger kommune

Handsaming i møte

BDO presenterte revisjonsplan og risikovurdering for etterlevingskontroll. Utvalet tok informasjonen til vitande.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke

Vedtak

1. Kontrollutvalet tek informasjonen frå BDO til orientering.
2. Utvalet ber vidare om at interimisrevisjonsrapport 2020 vert klar til behandling i møte i kontrollutvalet 16.11.2020 med frist for levering til sekretariatet 26.10.2020.
3. Kontrollutvalet ber også om at uttale om resultatet av den forenkla etterlevingskontrollen vert levert til same møtet som årsrekneskapen for 2020 skal behandlast, normalt i mai-møtet 2021, sjølv om den nasjonale fristen er sett til 30.06.

PS 24/20 Vurdering av om BDO er uavhengig i høve Samnanger kommune 2020

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet tek eigenvurderinga frå partner Solveig Bø Dalstø, vedrørende uavhengigheit i høve Samnanger kommune, til etterretning.

Saksprotokoll 28.09.2020 - Kontrollutvalet i Samnanger kommune

Handsaming i møte

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

1. Kontrollutvalet tek eigenvurderinga frå partner Solveig Bø Dalstø, vedrørende uavhengigheit i høve Samnanger kommune, til etterretning.

PS 25/20 Gjennomgang av møteprotokollar frå andre politiske utval 28.09.2020

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet tar møteprotokollane som går fram av saksutgreiinga til orientering.

Saksprotokoll 28.09.2020 - Kontrollutvalet i Samnanger kommune

Handsaming i møte

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

1. Kontrollutvalet tar møteprotokollane som går fram av saksutgreiinga til orientering.

PS 26/20 Eventuelt

Forslag til vedtak

1. Saka vert lagt fram utan forslag til vedtak.

Saksprotokoll 28.09.2020 - Kontrollutvalet i Samnanger kommune

Handsaming i møte

Kontrollutvalsleiar orienterte om møte gjennomført kl. 13.00 same dag, der tema var Krekavegsaka. Terje Trengereid og Jan Ove Haga var invitert av leiar i kontrollutvalet til møte for å orientere om saka sett ut frå Trengereid og Haga sitt synspunkt. Kontrollutvalssekretær stilte i møtet i tillegg til leiar i utvalet. Trengereid og Haga kom med innspel i orienteringa som kontrollutvalsleiar vil ta med i arbeidet med planverket for kontrollutvalet sitt vidare arbeid.

Kontrollutvalet fekk ikkje behandle sak 27/20 - *Varsel om arbeidstilhøve i Samnanger kommune - rapport* på grunn av at rapporten ikkje vart ferdig tidsnok til å kunne bli saksførebudd til møtet. Kontrollutvalet utsette dermed behandling av sak 27/20.

Kontrollutvalet sette opp ekstraordinært møte 19.10.20 kl. 14.00.

Vedtak i møtet var samrøystes.

Vedtak

1. Kontrollutvalet skal gjennomføre ekstraordinært møte 19.10.20 kl. 14.00
2. Kontrollutvalet utset behandling av sak PS 27/20 til møte i kontrollutvalet 19.10.20

Referatsaker

RS 11/20 Etterlevelseskontroll 2019 Samnanger kommune

Saksprotokoll 28.09.2020 - Kontrollutvalet i Samnanger kommune

Handsaming i møte

Vedtaket i saka var samrøystes.

Vedtak

Referatsaka vart tatt til orientering.

RS 12/20 FKT - medlemsinformasjon september 2020

Saksprotokoll 28.09.2020 - Kontrollutvalet i Samnanger kommune

Handsaming i møte

Vedtaket i saka var samrøystes.

Vedtak

Referatsaka vart tatt til orientering.

RS 13/20 FKT - medlemsinformasjon august 2020 - 2

Saksprotokoll 28.09.2020 - Kontrollutvalet i Samnanger kommune

Handsaming i møte

Vedtaket i saka var samrøystes.

Vedtak

Referatsaka vart tatt til orientering.

RS 14/20 FKT - medlemsinformasjon august 2020 - 1

Saksprotokoll 28.09.2020 - Kontrollutvalet i Samnanger kommune

Handsaming i møte

Vedtaket i saka var samrøystes.

Vedtak

Referatsaka vart tatt til orientering.