



Møteprotokoll

Utval:	Kontrollutvalet
Møtestad:	Formannskapssalen, Bømlo rådhus
Dato:	22.10.2020
Tid:	11:00 - 13:00

Følgjande faste medlemmer møtte:

Namn	Funksjon	Representerer
Ragnhild Ravna Skjærvik	Leiar	AP
Vegard Enerstvedt	Nestleiar	H
Silje Sivertsen	Medlem	V
Arne Zahl Røksund	Medlem	SV

Følgjande medlemmer hadde meldt forfall:

Namn	Funksjon	Representerer
Anfinn G. Tolås	Medlem	KRF

Følgjande varamedlemmer møtte:

Namn	Møtte for	Representerer
Magne Rolfsnes	Anfinn G. Tolås	KRF

Merknader

Andre som møtte:

Namn	Stilling
Kjetil Aga Gjørseter	Kommunedirektør
Sammy Olsen	Ordførar
Else Holst Larsen	Partner, Deloitte AS
Helge Inge Johansen	Spesialrådgjevar, Vestland fylkeskommune

Ragnhild Ravna Skjærvik
utvalsleiar

Helge Inge Johansen
utvalssekretær

Dokumentet er godkjent elektronisk og har difor inga handskriven underskrift

Sakliste

Utvals- saknr	Innhold	Arkiv- saknr	U.Off
Godkjenningssaker			
GK 7/20 GK 8/20	Godkjenning av innkalling og sakliste Godkjenning av møteprotokoll frå møte i kontrollutvalet 10.09.2020	2019/108	
Politiske saker			
PS 24/20 PS 25/20	Orientering frå kommunedirektør - nytt frå kommunen Deloitte presenterer revisjonsplan og risikovurdering for etterlevingskontroll for rekneskapen for 2020	2020/188 2019/119	
PS 26/20 PS 27/20	Gjennomgang av møteprotokollar frå andre politiske utval Eventuelt	2019/112 2020/60	
Referatsaker			
RS 7/20	FKT - medlemsinformasjon september 2020	2019/26	
Politiske saker			
PS 28/20	Ekstern revisor ny konkurranse - forslag til konkurransegrunnlag	2014/390	

Godkjenningssaker

GK 7/20 Godkjenning av innkalling og sakliste

Saksprotokoll 22.10.2020 - Kontrollutvalet i Bømlo kommune

Handsaming i møte

Det framkom ikkje merknader til innkalling og saksliste.

Vedtak

Innkalling og sakliste vart samrøystes vedteke.

GK 8/20 Godkjenning av møteprotokoll frå møte i kontrollutvalet 10.09.2020

Saksprotokoll 22.10.2020 - Kontrollutvalet i Bømlo kommune

Handsaming i møte

Det framkom ikkje merknader til møteprotokoll frå møte 10.09.2020.

Vedtak

Møteprotokoll frå kontrollutvalsmøte 10.09.2020 vart samrøystes vedteke.

Politiske saker

PS 24/20 Orientering frå kommunedirektør - nytt frå kommunen

Forslag til vedtak

Informasjonen vart teken til orientering

Saksprotokoll 22.10.2020 - Kontrollutvalet i Bømlo kommune

Handsaming i møte

Kommunedirektør orienterte mellom anna om dette:

- 7 veker i jobben som kommunedirektør
- 3 vakante sentrale posisjoner for kommunen over tid er no snart besatt
- Testkapasiteten gjeldande Covid-19 i kommunen er god
- Rekneskapsresultat (noko betre enn forventa)
- Budsjettarbeidet er i gang

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

Informasjonen vart teken til orientering.

PS 25/20 Deloitte presenterer revisjonsplan og risikovurdering for etterlevingskontroll for rekneskapen for 2020

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet tar informasjonen frå Deloitte AS til orientering.
2. Utvalet ber vidare om at interimrevisjonsrapport 2020 vert klar til handsaming i møte i kontrollutvalet 03.12.2020 med frist for levering til sekretariatet innan 12.11.2020.
3. Kontrollutvalet ber også om at uttale om resultatet av den forenkla etterlevingskontrollen vert levert til same møte som årsrekneskapen for 2020 skal handsamast, normalt i mai-møtet i 2021, sjølv om den nasjonale fristen er sett til 30.06.

Saksprotokoll 22.10.2020 - Kontrollutvalet i Bømlo kommune

Handsaming i møte

Partner Else Holst-Larsen i Deloitte AS presenterte revisjonsplanen og risikovurderingen for etterlevingskontroll for rekneskapen for 2020, og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

1. Kontrollutvalet tar informasjonen frå Deloitte AS til orientering.
2. Utvalet ber vidare om at interimrevisjonsrapport 2020 vert klar til handsaming i møte i kontrollutvalet 03.12.2020 med frist for levering til sekretariatet innan 12.11.2020.
3. Kontrollutvalet ber også om at uttale om resultatet av den forenkla etterlevingskontrollen vert levert til same møte som årsrekneskapen for 2020 skal handsamast, normalt i mai-møtet i 2021, sjølv om den nasjonale fristen er sett til 30.06.

PS 26/20 Gjennomgang av møteprotokollar frå andre politiske utval

Forslag til vedtak

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

Saksprotokoll 22.10.2020 - Kontrollutvalet i Bømlo kommune

Handsaming i møte

Det kom ikkje fram noko spesielt ved gjennomgang av møteprotokollane. Kontrollutvalet vart einige om at ny leiar for kontrollutvalet, Ragnhild Ravna Skjærvik tek ansvar for møteprotokollane som tidligare leiar Lene Borgen Waage hadde ansvar for, utval for levekår.

Vedtaket vart samrøystes vedteke.

Vedtak

1. Ragnhild Ravna Skjærvik får særskilt ansvar for gjennomgang av møteprotokollane til utval for levekår
2. Møteprotokollane vart teken til orientering.

PS 27/20 Eventuelt

Forslag til vedtak

Saka vert lagt fram utan forslag til vedtak.

Saksprotokoll 22.10.2020 - Kontrollutvalet i Bømlo kommune

Handsaming i møte

1. Habilitet

Nestleiar Vegard Enerstvedt orienterte utvalet om at mor hans har takka ja til ein leiarstilling i kommunen - Kommunalsjef Samfunnsutvikling.

Han vil melde frå om mogleg habilitetskonflikt framover. Kontrollutvalet diskuterte saka, og vart einige om at sekretariatet sjekker ut dette og eventuelt får ei juridisk vurdering av dette til neste møte i kontrollutvalet, 03.12. Alternativt at revisor får i oppgåve å komme med ei juridisk vurdering.

2. Tinging av kurs frå Deloitte

Kontrollutvalet ønskjer at sak om kurs frå Deloitte kjem på sakslista til neste møte i kontrollutvalet 03.12.2020. Ny utvalsleiar ønskjer at ein skal ha eit tema eller kurs gjeldande oppgåver og plikter for kontrollutvalet.

Vedtaket vart samrøystes vedteke.

Vedtak

1. Sekretariatet får i oppgåve å undersøke korleis ein skal handtere dette framover, og ber difor om ei juridisk vurdering av saka knytt til habilitetsreglane. Alternativt at sekretariatet kjem tilbake til kontrollutvalet i møte 03.12 og ber om at kontrollutvalet bestiller ei juridisk vurdering frå revisor.
2. Sekretariatet kjem tilbake til kontrollutvalet om sak gjeldande tinging av kurs til møtet 03.12.2020. I denne samanhengen skal ein sjå på om det ut i frå kursoversikten frå Deloitte er mogleg å tinga frå dei, «gjeldande oppgåver og plikter» for kontrollutvalet.

Referatsaker

RS 7/20 FKT - medlemsinformasjon september 2020

Saksprotokoll 22.10.2020 - Kontrollutvalet i Bømlo kommune

Handsaming i møte

Det kom ikkje fram noko spesielt ved handsaminga av referatsaka

Vedtaket vart samrøystes vedteke.

Vedtak

Kontrollutvalet tar referatsaka til orientering.

Politiske saker

PS 28/20 Ekstern revisor ny konkurranse - forslag til konkurransegrunnlag

Forslag til vedtak

1. Framlegg til konkurransegrunnlag, med dei endringar som kom fram i møtet, vert vedteke

2. Sekretariatet får fullmakt til å gjera naudsynte redaksjonelle og strukturelle endringar i konkurransegrunnlaget før det vert sendt ut.

Saksprotokoll 22.10.2020 - Kontrollutvalet i Bømlo kommune

Handsaming i møte

Revisor var ikkje til stades ved handsaming av denne saka

Møtet vart lukka med heimel i kommunelova § 11-5, 2. lekk, 2. punktum.

Kontrollutvalet hadde gjennomgang av konkurransegrunnlaget i møtet. Sekretariatet orienterte kort om konkurransegrunnlaget for kontrollutvalet og svarte på spørsmål.

Vedtak i saka var samrøystes.

Vedtak

1. Framlegg til konkurransegrunnlag, vart vedteke
2. Sekretariatet får fullmakt til å gjera naudsynte redaksjonelle og strukturelle endringar i konkurransegrunnlaget før det vert sendt ut.