



Møteprotokoll

Utval:	Kontrollutvalet
Møtestad:	Formannskapssalen, Bømlo rådhus
Dato:	10.09.2020
Tid:	10:00 - 13:00

Følgjande faste medlemmer møte:

Namn	Funksjon	Representerer
Vegard Enerstvedt	Nestleiar	H
Silje Sivertsen	Medlem	V
Arne Zahl Røksund	Medlem	SV

Følgjande medlemmer hadde meldt forfall:

Namn	Funksjon	Representerer
Lene Borgen Waage	Leiar	AP
Anfinn G. Tolås	Medlem	KRF

Følgjande varamedlemmer møte:

Namn	Møtte for	Representerer
John Bjørn Mikalsen	Lene Borgen Waage	AP
Per Ole Fylkesnes	Anfinn G. Tolås	KRF

Merknader

Andre som møte:

Namn	Stilling
Sammy Olsen	Ordfører, (PS 18/20, PS 19/20, PS 22/20 og PS 23/20)
Else Holst-Larsen	Partner, Deloitte AS
Kjersti Gjuvsland	Forvaltningsrevisor, Deloitte AS
Helge Inge Johansen	Spesialrådgjevar, Vestland fylkeskommune

Vegard Enerstvedt
nestleiar/møteleiar

Helge Inge Johansen
utvalssektretær

Dokumentet er godkjent elektronisk og har difor inga handskriven underskrift

Sakliste

Utvals- saknr	Innhald	Arkiv- saknr	U.Off
	Godkjenningssaker		
GK 5/20	Godkjenning av innkalling og sakliste		
GK 6/20	Godkjenning av møteprotokoll frå møte i kontrollutvalet 28.05.2020	2019/108	
	Politiske saker		
PS 18/20	Innstilling - Plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2020 - 2024 for Bømlo kommune	2019/110	
PS 19/20	Innstilling - Plan for eigarskapskontroll for perioden 2020 - 2024 for Bømlo kommune	2019/137	
PS 20/20	Budsjett 2021 for kontrollutvalet	2019/113	
PS 21/20	Ekstern revisor og ny konkurranse - fullmakt til kontrollutvalet	2014/390	
PS 22/20	Gjennomgang av møteprotokollar frå andre politiske utval	2019/112	
PS 23/20	Eventuelt	2020/60	
	Referatsaker		
RS 3/20	Kontrollrapport 2020 - Skatteoppkrevjar - Bømlo kommune	2019/115	
RS 4/20	Etterlevelseskontroll - Bømlo kommune	2019/119	
RS 5/20	Svar fra Fylkesmannen i Møre og Romsdal på spørsmål om revisor kan delta digitalt på kontrollutvalgets møter uten at møtet dermed må defineres som et fjernmøte	2019/26	
RS 6/20	Svar fra departementet på spørsmål om evt. gjeninnføring av midlertidig forskrift om gjennomføring av fjernmøter i kommuner og fylkeskommuner for å begrense spredning av Covid-19	2019/26	

Godkjenningssaker

GK 5/20 Godkjenning av innkalling og sakliste

Saksprotokoll 10.09.2020 - Kontrollutvalet i Bømlo kommune

Handsaming i møte

Det framkom ikkje merknader til innkalling og saksliste.

Vedtak

Innkalling og sakliste vart samrøystes vedteke.

GK 6/20 Godkjenning av møteprotokoll frå møte i kontrollutvalet 28.05.2020

Saksprotokoll 10.09.2020 - Kontrollutvalet i Bømlo kommune

Handsaming i møte

Det framkom ikkje merknader til møteprotokoll frå møte 28.05.2020.

Vedtak

Møteprotokoll frå kontrollutvalsmøte 28.05.2020 vart samrøystes vedteke.

Politiske saker

PS 18/20 Innstilling - Plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2020 - 2024 for Bømlo kommune

Forslag til innstilling

1. Forslag til plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2020 - 2024 for Bømlo kommune vert vedteken slik den ligg føre.
2. Planen erstattar plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2016 - 2020.
3. Planen gjeld for resten av valperioden og fram til ny plan etter intensjonen vert vedteken i 2024.
4. Kommunestyret delegerer mynde til kontrollutvalet til å føreta endringar og omprioriteringar i planen, samt til å kunna definera og avgrensa konkrete prosjekt innafor dei utvalde områda i planen
5. Planen skal evaluerast minst ein gong i valperioden. Kommunestyret delegerer mynde til kontrollutvalet til å gjera denne evalueringa.
6. Kontrollutvalet skal rapportere resultatet av forvaltningsrevisjonar til kommunestyret etter kvart.

Saksprotokoll 10.09.2020 - Kontrollutvalet i Bømlo kommune

Handsaming i møte

Deloitte ved forvaltningsrevisor Kjersti Gjuvslund presenterte forslag til plan. Kontrollutvalet var einig i den prioriterte lista og uprioriterte lista, slik den ligg føre.

Forslag til innstilling vart samrøystes vedteke.

Innstilling

1. Forslag til plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2020 - 2024 for Bømlo kommune vert vedteken slik den ligg føre.
2. Planen erstattar plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2016 - 2020.
3. Planen gjeld for resten av valperioden og fram til ny plan etter intensjonen vert vedteken i 2024.
4. Kommunestyret delegerer mynde til kontrollutvalet til å føreta endringar og omprioriteringar i planen, samt til å kunna definera og avgrensa konkrete prosjekt innafør dei utvalde områda i planen
5. Planen skal evaluerast minst ein gong i valperioden. Kommunestyret delegerer mynde til kontrollutvalet til å gjera denne evalueringa.
6. Kontrollutvalet skal rapportere resultatet av forvaltningsrevisjonar til kommunestyret etter kvart.

PS 19/20 Innstilling - Plan for eigarskapskontroll for perioden 2020 - 2024 for Bømlo kommune

Forslag til innstilling

1. Forslag til plan for eigarskapskontroll for perioden 2020 - 2024 for Bømlo kommune vert vedteken slik den ligg føre
2. Planen erstattar plan for selskapskontroll for perioden 2016 - 2020.
3. Planen gjeld for resten av valperioden og fram til ny plan etter intensjonen vert vedteken i 2024.
4. Kommunestyret delegerer mynde til kontrollutvalet til å foreta endringar og omprioriteringar i planen, samt til å kunna definera og avgrensa konkrete prosjekt innanfor dei utvalde områda i planen.
5. Planen skal evaluerast minst ein gong i valperioden. Kommunestyret delegerer mynde til kontrollutvalet å gjera denne evalueringa.
6. Kontrollutvalet skal rapportera resultatet av eigarskapskontrollar til kommunestyret.

Saksprotokoll 10.09.2020 - Kontrollutvalet i Bømlo kommune

Handsaming i møte

Deloitte ved forvaltningsrevisor Kjersti Gjuvslund presenterte forslag til plan. Kontrollutvalet var einig i den prioriterte lista og uprioriterte lista, slik den ligg føre. Deloitte gjer nokre redaksjonelle endringar etter tilbakemelding frå kontrollutvalet.

Forslag til innstilling vart samrøystes vedteke.

Innstilling

1. Forslag til plan for eigarskapskontroll for perioden 2020 - 2024 for Bømlo kommune vert vedteken slik den ligg føre
2. Planen erstattar plan for selskapskontroll for perioden 2016 - 2020.
3. Planen gjeld for resten av valperioden og fram til ny plan etter intensjonen vert vedteken i 2024.
4. Kommunestyret delegerer mynde til kontrollutvalet til å foreta endringar og omprioriteringar i planen, samt til å kunna definera og avgrensa konkrete prosjekt innanfor dei utvalde områda i planen.
5. Planen skal evaluerast minst ein gong i valperioden. Kommunestyret delegerer mynde til kontrollutvalet å gjera denne evalueringa.

6. Kontrollutvalet skal rapportera resultatet av eigarskapskontrollar til kommunestyret.

PS 20/20 Budsjett 2021 for kontrollutvalet

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet godkjenner budsjettforslaget for kontrollarbeidet i Bømlo kommune.
2. Budsjettforslaget skal følgja sak med budsjettarbeidet fram til handsaming i kommunestyret.
3. Kommunestyret gjer endeleg vedtak om budsjett for kontrollarbeidet i 2021.

Saksprotokoll 10.09.2020 - Kontrollutvalet i Bømlo kommune

Handsaming i møte

Sekretær orienterte kort om forslag til budsjett 2021 for kontrollutvalet.

Forslag til innstilling vart samrøystes vedteke.

Vedtak

1. Kontrollutvalet godkjenner budsjettforslaget for kontrollarbeidet i Bømlo kommune.
2. Budsjettforslaget skal følgja sak med budsjettarbeidet fram til handsaming i kommunestyret.
3. Kommunestyret gjer endeleg vedtak om budsjett for kontrollarbeidet i 2021.

PS 21/20 Ekstern revisor og ny konkurranse - fullmakt til kontrollutvalet

Forslag til innstilling

Kommunestyret gjev kontrollutvalet fullmakt til å gjennomføre ny konkurranse i høve val av revisor for Bømlo kommune. Tidsramma må leggjast slik at den som vert valt ut frå konkurransen, er revisor fom. 01.07.2021. Fullmakta omfattar gjennomføring av heile prosessen, herunder:

- Utarbeiding og godkjenning av tilbudsokument
- Knytte til seg naudsynt hjelp.
- Vurdera mottekne tilbod og innstilla overfor kommunestyret på val av revisor.

Saksprotokoll 10.09.2020 - Kontrollutvalet i Bømlo kommune

Handsaming i møte

Sekretær orienterte om oppstart av prosess i høve val av ny revisor for Bømlo kommune, samt drøfting i Samarbeidsrådet for Sunnhordland.

Forslag til innstilling vart samrøystes vedteke.

Innstilling

Kommunestyret gjev kontrollutvalet fullmakt til å gjennomføre ny konkurranse i høve val av revisor for Bømlo kommune. Tidsramma må leggjast slik at den som vert valt ut frå konkurransen, er revisor fom. 01.07.2021. Fullmakta omfattar gjennomføring av heile prosessen, herunder:

- Utarbeiding og godkjenning av tilbodsokument
- Knytte til seg naudsynt hjelp.
- Vurdera mottekne tilbod og innstilla overfor kommunestyret på val av revisor.

PS 22/20 Gjennomgang av møteprotokollar frå andre politiske utval

Forslag til vedtak

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

Saksprotokoll 10.09.2020 - Kontrollutvalet i Bømlo kommune

Handsaming i møte

Det kom ikkje fram noko spesielt ved gjennomgang av møteprotokollane.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

Kontrollutvalet tar møteprotokollane som går fram av saksutgreiinga til orientering.

PS 23/20 Eventuelt

Forslag til vedtak

Saka vert lagt fram utan forslag til vedtak.

Saksprotokoll 10.09.2020 - Kontrollutvalet i Bømlo kommune

Handsaming i møte

B- sak

Dokumenta i saka er unnateke offentleggjering, og skal ikkje gjerast kjend for uvedkommande.

På grunnlag av saka sin art, vart møtet samrøystes lukka med heimel i kommunelova § 11-5, 3. ledd pkt. b, ved handsaming av saka, jmf. Offl. § 13 jmf. forv.l. § 13.

Ekstra KU - møte i Oktober

Grunna blant anna utlysing av konkurranse av revisjonstenester må kontrollutvalet ha eit ekstramøte i oktober.

Kontrollutvalet vart einige om at møtedato for dette møte vert 22.10.20

Vedtaket vart samrøystes vedteke.

Vedtak

1. B - saka vart teken til orientering.
2. Ekstramøte i oktober vert 22.10.20.

Referatsaker

RS 3/20 Kontrollrapport 2020 - Skatteoppkrevjar - Bømlo kommune

Saksprotokoll 10.09.2020 - 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.

RS 4/20 Etterlevelseskontroll - Bømlo kommune

Saksprotokoll 10.09.2020 - Kontrollutvalet i Bømlo kommune

Handsaming i møte

Deloitte og partner Else Holst-Larsen orienterte kort om saka.

Det kom ikkje fram noko spesielt ved orienteringa av referatsaka

Vedtaket vart samrøystes vedteke.

Vedtak

Kontrollutvalet tar referatsaka til orientering.

RS 5/20 Svar fra Fylkesmannen i Møre og Romsdal på spørsmål om revisor kan delta digitalt på kontrollutvalgets møter uten at møtet dermed må defineres som et fjernmøte

Saksprotokoll 10.09.2020 - 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.

RS 6/20 Svar fra departementet på spørsmål om evt. gjeninnføring av midlertidig forskrift om gjennomføring av fjernmøter i kommuner og fylkeskommuner for å begrense spredning av Covid-19

Saksprotokoll 10.09.2020 - 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.