



Møteprotokoll

Utval:	Kontrollutvalet
Møtestad:	Fjernmøte, Teams-møte
Dato:	28.05.2020
Tid:	10:00 -13:45

Følgjande faste medlemmer møte:

Namn	Funksjon	Representerer
Lene Borgen Waage	Leiar	AP
Vegard Enerstvedt	Nestleiar	H
Silje Sivertsen	Medlem	V
Anfinn G. Tolås	Medlem	KRF
Arne Zahl Røksund	Medlem	SV

Følgjande medlemmer hadde meldt forfall:

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

Følgjande varamedlemmer møte:

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

Merknader

Andre som møte:

Namn	Stilling
Aud Gunn Løklingholm	Konstituert rådmann (PS 9/20 og PS 10/20)
Jarle Nakken	Økonomisjef (PS 9/20 og PS 10/20)
Hanne Jacobsen	Dagleg leiar, Bømlo kulturhus (PS 9/20)
Else Holst-Larsen	Partner, Deloitte AS (PS 9/20, PS 10/20 og PS 11/20)
Kjersti Gjuvsland	Forvaltningsrevisor, Deloitte AS (PS 12/20 og PS 13/20)
Helge Inge Johansen	Spesialrådgjevar, Vestland fylkeskommune

Lene Borgen Waage
utvalsleiar

Helge Inge Johansen
utvalssekretær

Dokumentet er godkjent elektronisk og har difor inga handskriven underskrift

Sakliste

Utvals- saknr	Innhald	Arkiv- saknr	U.Off
	Godkjenningssaker		
GK 3/20	Godkjenning av innkalling og sakliste		
GK 4/20	Godkjenning av møteprotokoll frå møte i kontrollutvalet 20.02.2020	2019/108	
	Politiske saker		
PS 9/20	Årsrekneskap og årsmelding 2019 for Bømlo kulturhus - uttale frå kontrollutvalet	2019/119	
PS 10/20	Årsrekneskap og årsmelding 2019 for Bømlo kommune - uttale frå kontrollutvalet	2019/119	
PS 11/20	Vurdering om Deloitte AS er uavhengig i høve Bømlo kommune	2019/117	
PS 12/20	Plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2020-2024 - Prosessmøte 2	2019/110	
PS 13/20	Plan for eigarskapskontroll for perioden 2020-2024 - Prosessmøte 2	2019/137	
PS 14/20	Felles forvaltningsrevisjon gjeldande forum for oppvekst i Sunnhordland (FOS)	2020/157	
PS 15/20	Årsmelding 2019 for kontrollutvalet i Bømlo kommune	2019/118	
PS 16/20	Gjennomgang av møteprotokollar frå andre politiske utval	2019/112	
PS 17/20	Eventuelt	2020/60	

Godkjenningssaker

GK 3/20 Godkjenning av innkalling og sakliste

Saksprotokoll 28.05.2020 - Kontrollutvalet i Bømlo kommune

Handsaming i møte

Det framkom ikkje merknader til innkalling og saksliste

Vedtak

Innkalling og sakliste vart samrøystes vedteke

GK 4/20 Godkjenning av møteprotokoll frå møte i kontrollutvalet 20.02.2020

Saksprotokoll 28.05.2020 - Kontrollutvalet i Bømlo kommune

Handsaming i møte

Det framkom ikkje merknader til protokoll frå møte 20.02.2020

Vedtak

Møteprotokoll frå møte 20.02.2020 vart samrøystes vedteke.

Politiske saker

PS 9/20 Årsrekneskap og årsmelding 2019 for Bømlo kulturhus - uttale frå kontrollutvalet

Forslag til uttale

1. Kontrollutvalet støttar seg til Deloitte sin uttale om den økonomiske situasjonen for Bømlo kulturhus KF for året 2019, og har ikkje øvrige merknader til denne
2. Uttalen vert send kommunestyret via formannskapet

Saksprotokoll 28.05.2020 - Kontrollutvalet i Bømlo kommune

Handsaming i møte

Hanne Jacobsen, dagleg leiar for kulturhuset presenterte årsmelding og årsrekneskapen for 2019.

Ho viste til årsmeldinga i saka. Eit standard år på arrangementsida, utan nokon store endringar. Litt nedgang for kinobesøkande, dette er i tråd med utviklinga elles i landet og internasjonalt. Dagleg leiar er elles glad for at ein har eit disposisjonsfond tilgjengeleg.

2019 har og vore eit år med ein del byggeprosjekt, deler er av kulturhuset er rehabilitert.

Partner frå Deloitte AS Else Holst-Larsen forklarte at det har «sneke» seg inn ein feil i revisjonsberetninga, dette er no retta opp i etter spørsmål frå sekretariatet. I saksframlegget til dette møte er den som er feil revisjonsberetning lagt ved innkallinga. Dette skuldast at saka vart oppklart etter at innkallinga vart sendt ut.

Forslag til uttale vart samrøystes vedteke.

Uttale

1. Kontrollutvalet støttar seg til Deloitte sin uttale om den økonomiske situasjonen for Bømlo kulturhus KF for året 2019, og har ikkje øvrige merknader til denne.
2. Uttalen vert send kommunestyret via formannskapet

PS 10/20 Årsrekneskap og årsmelding 2019 for Bømlo kommune - uttale frå kontrollutvalet

Forslag til uttale

Kontrollutvalet vedtek forslag til uttale til kommunestyret om Bømlo kommune sin årsrekneskap for 2019.

Saksprotokoll 28.05.2020 - Kontrollutvalet i Bømlo kommune

Handsaming i møte

Konstituert rådmann og økonomisjef orienterte om årsrekneskapen og årsmeldinga og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

Det har vore eit spesielt år for kommunen, med Geir Aga (rådmann) sin bortgang. Rådmann og økonomisjef er glad for at ein enda på eit positivt resultat for kommunen. Resultatet er litt svakare enn det ein hadde budsjettert med, men kunne vore litt betre. Alt i alt eit Ok resultat for Bømlo kommune i 2019.

Partner frå Deloitte AS, Else Holst-Larsen, orienterte om at det var levert ein rein revisjonsberetning. Det er nokre småting i revisjonsrapporten som må rettes opp i. Revisor si vurdering er at Bømlo kommune har god økonomistyring og intern kontroll.

På spørsmål frå kontrollutvalet orienterte rådmann og økonomisjef om:

- «negativ utvikling av sjukefråvær i kommunen»,
- «lønnsutvikling i kommunen er høgare enn landet elles»,
- «måling og evaluering av finansiell risiko».

Forslag til uttale vart samrøystes vedteke

Uttale

Kontrollutvalet vedtek forslag til uttale til kommunestyret om Bømlo kommune sin årsrekneskap for 2019.

PS 11/20 Vurdering om Deloitte AS er uavhengig i høve Bømlo kommune

Forslag til vedtak

Kontrollutvalet tar eigenvurderinga frå partner Else Holst-Larsen om Deloitte AS er uavhengig i høve Bømlo kommune, til etterretning

Saksprotokoll 28.05.2020 - Kontrollutvalet i Bømlo kommune

Handsaming i møte

Partner og oppdragsanvarleg revisor Else Holst-Larsen orienterte om Deloitte AS er uavhengig i høve Bømlo kommune.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

Kontrollutvalet tar eigenvurderinga frå partner Else Holst-Larsen om Deloitte AS er uavhengig i høve Bømlo kommune, til etterretning.

PS 12/20 Plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2020-2024 - Prosessmøte 2

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet tek, på bakgrunn av prosessmøte 2, forslag til prioritering av plan for forvaltningsrevisjon så langt til orientering.
2. Endeleg forslag til plan for forvaltningsrevisjon skal handsamast i neste møte i kontrollutvalet 10.09.2020 og sakstilfanget vert å sende sekretariatet innan 20.08.2020

Saksprotokoll 28.05.2020 - Kontrollutvalet i Bømlo kommune

Handsaming i møte

Deloitte AS ved forvaltningsrevisor Kjersti Gjuvslund gjennomførte prosessmøte 2 med kontrollutvalet.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke

Vedtak

1. Kontrollutvalet tek, på bakgrunn av prosessmøte 2, forslag til prioritering av plan for forvaltningsrevisjon så langt til orientering.
2. Endeleg forslag til plan for forvaltningsrevisjon skal handsamast i neste møte i kontrollutvalet 10.09.2020 og sakstilfanget vert å sende sekretariatet innan 20.08.2020

PS 13/20 Plan for eigarskapskontroll for perioden 2020-2024 - Prosessmøte 2

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet tek, på bakgrunn av prosessmøte 2, forslag til prioritering av plan for eigarskapskontroll så langt til orientering.
2. Endeleg forslag til plan for eigarskapskontroll skal handsamast i neste møte i kontrollutvalet 10.09.2020 og sakstilfanget vert å sende sekretariatet innan 20.08.2020

Saksprotokoll 28.05.2020 - Kontrollutvalet i Bømlo kommune

Handsaming i møte

Deloitte AS ved forvaltningsrevisor Kjersti Gjuvslund gjennomførte prosessmøte 2 med kontrollutvalet.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke

Vedtak

1. Kontrollutvalet tek, på bakgrunn av prosessmøte 2, forslag til prioritering av plan for eigarskapskontroll så langt til orientering.
2. Endeleg forslag til plan for eigarskapskontroll skal handsamast i neste møte i kontrollutvalet 10.09.2020 og sakstilfanget vert å sende sekretariatet innan 20.08.2020

PS 14/20 Felles forvaltningsrevisjon gjeldande forum for oppvekst i Sunnhordland (FOS)

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet i Bømlo kommune vil delta i forvaltningsrevisjon av Forum for oppvekst i Sunnhordland (FOS)
2. Kontrollutvalet i Bømlo kommune godkjenner ein andel på kr. 56 574 basert på kostnadsfordeling blant 6 kommunar, der fastpris utgjer halvparten og innbyggartal halvparten av samla kostnader. I tillegg kan det bli kommunevise utgifter til møte og presentasjon av rapporten
3. Kontrollutvalet tar utgangspunkt i prosjektplan frå KPMG, og har elles slike innspel til problemstillingar som bør undersøkast.....

Saksprotokoll 28.05.2020 - Kontrollutvalet i Bømlo kommune

Handsaming i møte

Kontrollutvalet diskuterte invitasjonen om å delta i felles forvaltningsrevisjon med dei andre eigarkommunane gjeldande FOS.

Kontrollutvalet ser det som viktig at forvaltningsrevisjonen vert innretta slik at det er FOS som organisasjon som skal undersøkast og ikkje mot eigarkommunane.

Vedtaket vart samrøystes vedteke.

Vedtak

1. Kontrollutvalet i Bømlo kommune vil delta i forvaltningsrevisjon av Forum for oppvekst i Sunnhordland (FOS)
2. Kontrollutvalet i Bømlo kommune godkjenner ein andel på kr. 56 574 basert på kostnadsfordeling blant 6 kommunar, der fastpris utgjer halvparten og innbyggartal halvparten av samla kostnader. I tillegg kan det bli kommunevise utgifter til møte og presentasjon av rapporten
3. Kontrollutvalet tar utgangspunkt i prosjektplan frå KPMG, og har slik innspel til prosjektplanen. Viktig at forvaltningsrevisjonen vert innretta slik at det er FOS som organisasjon som skal undersøkast og ikkje mot eigarkommunane.

PS 15/20 Årsmelding 2019 for kontrollutvalet i Bømlo kommune

Forslag til vedtak

Kommunestyret godkjenner årsmelding for kontrollutvalet for 2019

Saksprotokoll 28.05.2020 - Kontrollutvalet i Bømlo kommune

Handsaming i møte

Sekretær presenterte kort årsmeldinga frå kontrollutvalet.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke

Innstilling

Kommunestyret godkjenner årsmelding for kontrollutvalet for 2019

PS 16/20 Gjennomgang av møteprotokollar frå andre politiske utval

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet tar møteprotokollane som går fram av saksutgreiinga over til orientering.
2. Særskilt ansvar for gjennomgang av framtidige møteprotokollar vert fordelt slik:

Politisk organ:	Kontrollutvalsmedlem:
Kommunestyret	
Formannskapet	

Saksprotokoll 28.05.2020 - Kontrollutvalet i Bømlo kommune

Handsaming i møte

Kontrollutvalet gjekk gjennom møteprotokollane til dette møte og særskilt ansvar for gjennomgang av framtidige møteprotokollar vart fordelt slik det kjem fram av vedtakspunkt 2.

Vedtaket vart samrøystes vedteke.

Vedtak

1. Kontrollutvalet tar møteprotokollane som går fram av saksutgreiinga over til orientering.
2. Særskilt ansvar for gjennomgang av framtidige møteprotokollar vert fordelt slik:

Politisk organ:	Kontrollutvalsmedlem:
Kommunestyret	Arne Zahl Røksund
Formannskapet	Vegard Enerstvedt
Levekår	Lene Borgen Waage
Næring, invasjon, idrett og kultur	Silje Sivertsen
Natur, klima og miljø	Silje Sivertsen
Areal og samferdsel	Anfinn G. Tolås

PS 17/20 Eventuelt

Forslag til vedtak

Saka vert lagt fram utan forslag til vedtak.

Saksprotokoll 28.05.2020 - Kontrollutvalet i Bømlo kommune

Handsaming i møte

Rådmannen orienterer som sak i kvart møte

Kontrollutvalet diskuterte om det kunne vore aktuelt å ha dette som sak i kvart møte. Konstituert rådmannen uttalte at dette hadde vore fint og nyttig, og at det er viktig med «god dialog» mellom rådmannen og kontrollutvalet. Kontrollutvalet vart einige om å ha dette som sak i kvart møte.

Status for arbeid med eigarskapsmeldinga

Kontrollutvalet vart einige om at ein ønskjer ei orientering frå rådmann når det gjeld status for dette arbeidet.

Dialogmøte med andre samarbeidskommunar i regionen om samarbeidsprosjekt

Dialog med dei andre kontrollutvala der ein har felles selskap og vertskommune samarbeid. Ut i frå dette vart kontrollutvalet einige i at utvalsleiar får fullmakt til å ta kontakt med dei andre samarbeidskommunane.

Henvending gjeldande kulturhuset - hevdar at nokre artistar og kunstnarar vert prioritert framfor andre

Kontrollutvalet ønskjer ei orientering frå rådmann og leiar for kulturhuset gjeldande korleis dette vert handtert.

Om ein enkeltsak i barnevernet og barnevernet generelt her og vertskommunesamarbeidet

Kontrollutvalet lukka møte med heimel i Kommuneloven § 11-5, 3 ledd pkt. a)

Vedtaket vart samrøystes vedteke

Vedtak

1. Kontrollutvalet ønskjer ei sak i kvart møte om at rådmannen orienterer om saker frå kommunen.
2. Orientering om status for arbeidet med eigarskapsmeldinga til septembermøte.

3. Samarbeidsprosjekt mellom kommunar til døme forvaltningsrevisjon og eigarskapskontroll. Kontrollutvalet gir fullmakt til utvalgleiar og ta kontakt med dei andre leiarane for kontrollutvala i Fitjar, Stord, Kvinnherad, Sveio og Etne til dialogmøte.
4. Kulturhuset - nokon hevdar at nokre artistar og kunstnarar vert prioritert framfor andre. Utvalet ber om orientering frå rådmannen og dagleg leiar om kven som får bruke kulturhuset og om nokre artistar og kunstnar får prioritet framfor andre.
5. Kontrollutvalet tek informasjonen om enkeltsak i barnevernet og barnevernet generelt her under vertskommunesamarbeidet til orientering.