

ETNE KONTROLLUTVAL

PROTOKOLL

Måndag **23. november 2020** blei det halde digitalt møte i Etne kontrollutval under leing av utvalsleiar Tollef Rullestad.

MØTESTAD:	Teamsmøte
MØTESTART/-SLUTT:	kl. 13.00 – kl. 14.40
MØTANDE MEDLEMER:	Tollef Rullestad (Ap), Øyvind Kaldheim (Krf) og Kjetil Winterthun (Frp)
MØTANDE VARAMEDLEM:	1. vara Andreas Grumheden (Ap)
FORFALL:	Nina Vierdal Vee (Sp), Ragni Sunniva Fett (V), 2. vara Solveig Hetleflåt (H) og 3. vara Gunnar S. Løhaugen (Sp)
FRÅ SEKRETARIATET MØTTE:	Seniorrådgjevar Odd Gunnar Høie, Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
FRÅ REVISJONEN MØTTE:	Rekneskapsrevisor Else Holst-Larsen og forvaltningsrevisor Annbjørg Ryssdal - Deloitte
FRÅ ADMINISTRASJONEN MØTTE:	Kommunedirektør Bjørn Tollefsen og kommunalsjef oppvekst og kultur Mona R. Sævik i sak 22. Økonomisjef Filippo Ballarin
ANDRE SOM MØTTE:	Ordførar Mette Heidi Bergsvåg Ekrheim (Sp)
MERKNADER TIL INNKALLING:	Ingen
MERKNADER TIL SAKLISTE:	Ingen

FØLGJANDE SAKER BLEI HANDSAMA:

SAK 21/20 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRÅ MØTE 21.09.20

Sekretariatet si innstilling:

Protokoll frå møte i Etne kontrollutval 21.09.20 blir godkjent slik han ligg føre.

Handsaming i kontrollutvalet 23.11.20:

Protokollen blei godkjent utan merknader.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 23.11.20:

Protokoll frå møte i Etne kontrollutval 21.09.20 blir godkjent slik han ligg føre.

SAK 22/20 ORIENTERING FRÅ ADMINISTRASJONEN – KOMMUNALSJEF OPPVEKST OG KULTUR

Sekretariatet si innstilling:

Etne kontrollutval tek gjennomgangen frå kommunaldirektør for oppvekst og kultur om sitt arbeid og ansvarsområde til orientering.

Handsaming i kontrollutvalet 23.11.20:

Kommunalsjef oppvekst og kultur Mona R. Sævik orienterte og viste ein presentasjon. Ho gjorde greie for barnehagane (3), skulane (2) og kulturskulen. Dei samarbeida med fleire organ som til dømes PPT, barnevern og Forum for oppvekst i Sunnhordland (FOS). Sistnemnde hadde vore til god nytte i fasen som ny i stillinga.

Kommunalsjefen var oppteken av å skapa eit godt skulemiljø, med motiverte og engasjerte tilsette, for å oppnå gode resultat. Resultata frå nasjonale prøvar og andre måltal var bra, men kan bli endå betre. Ho gjorde greie for framtidige utfordringar, og ulike tiltak som skal være med på å styre utviklinga. Mellom anna ei «trapp» som viste ulike tiltak fram mot 2025.

Medlemmene fekk svar på spørsmål om rekruttering til kulturskulen, FOS og bruk av måltal.

Leiar takka for ei interessant orientering.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 23.11.20:

Etne kontrollutval tek gjennomgangen frå kommunaldirektør for oppvekst og kultur om sitt arbeid og ansvarsområde til orientering.

SAK 23/20 VAL AV NYTT FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT

Sekretariatet si innstilling:

Etne kontrollutval ber Deloitte AS om å legge fram utkast til prosjektmandat på forvaltningsrevisjonsprosjektettil neste møte.

Handsaming i kontrollutvalet 23.11.20:

Sekretær innleia om saka. «Trygt og godt skulemiljø» var prioritert på fyrste plass i ny plan for forvaltningsrevisjon. Utvalet var samd om å velja dette prosjektet.

Forvaltningsrevisor Annbjørg Ryssdal gjorde kort greie for aktuelle problemstillingar. Ho noterte seg innspel frå medlemmene.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 23.11.20:

Etne kontrollutval ber Deloitte AS om å legge fram utkast til prosjektmandat på forvaltningsrevisjonsprosjektet «Trygt og godt skulemiljø» til neste møte.

SAK 24/20 FORENKLA ETTERLEVINGSKONTROLL AV ØKONOMIFORVALTNINGA FOR 2019 – REVISOR SI ATTESTASJONSUTTALE

Sekretariatet si innstilling:

Etne kontrollutval tar revisor si attestasjonsuttale om etterleving av økonomiforvaltninga for 2019 til orientering.

Handsaming i kontrollutvalet 23.11.20:

Rekneskapsrevisor Else Holst-Larsen orienterte. Ho gjorde greie for at etterlevingskontroll var ei ny oppgåve for revisor, etter ny kommunelov. Revisor forklarte at det ikkje var satt av mykje tid og resursar til dette arbeidet. Attestasjonen frå revisor blir difor med atterhald om at det er ein avgrensa kontroll, som vil gje moderat tryggleik.

Utvalet hadde ingen merknader.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 23.11.20:

Etne kontrollutval tar revisor si attestasjonsuttale om etterleving av økonomiforvaltninga for 2019 til orientering.

SAK 25/20 REVISOR SI EIGENERKLÆRING FOR 2020

Sekretariatet si innstilling:

Etne kontrollutval tar den framlagde eigenerklæringa for 2020 frå oppdragsansvarleg revisor Else Holst-Larsen, Deloitte AS til orientering.

Handsaming i kontrollutvalet 23.11.20:

Rekneskapsrevisor Holst-Larsen gjorde greie for erklæringa, som skal leggjast fram for utvalet kvart år. Utvalet hadde ingen merknader.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 23.11.20:

Etne kontrollutval tar den framlagde eigenerklæringa for 2020 frå oppdragsansvarleg revisor Else Holst-Larsen, Deloitte AS til orientering.

SAK 26/20 ORIENTERING OM REVISJONSPLAN FOR REKNESKAPSÅRET 2020

Sekretariatet si innstilling:

Etne kontrollutval tar revisjonsplan 2020 for rekneskapsrevisjonen og presentasjonen frå revisor om interimrevisjonen så langt i 2020 til orientering.

Handsaming i kontrollutvalet 23.11.20:

Rekneskapsrevisor Holst-Larsen orienterte og viste planen på skjerm. Ho fokuserte på risikokartet, kor dei lyseblå felta viste fokusområder for revisjonen. Det gjaldt budsjettprosessen, oppfølging av vedtak og offentleg støtte. Det hadde vore gjennomført interimrevisjon. Revisor svara på spørsmål om mellom anna offentleg støtte, sjølvkost og meirverdiavgift. Utvalet hadde ingen merknader til planen.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 23.11.20:

Etne kontrollutval tar revisjonsplan 2020 for rekneskapsrevisjonen og presentasjonen frå revisor om interimrevisjonen så langt i 2020 til orientering.

SAK 27/20 FRAMLEGG TIL MØTEPLAN FOR 2021

Sekretariatet si innstilling:

Kontrollutvalet i Etne vedtar følgjande møteplan for 2021:

Måndag: 08.02, 10.05, 20.09 og 08.11 – kl. 13.00.

Utvalssekretær kan i samråd med leiar endre møtedato om det vert naudsynt.

Handsaming i kontrollutvalet 23.11.20:

Utvalet hadde ingen merknader og slutta seg til framlegget.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 23.11.20:

Kontrollutvalet i Etne vedtar følgjande møteplan for 2021:

Måndag: 08.02, 10.05, 20.09 og 08.11 – kl. 13.00.

Utvalssekretær kan i samråd med leiar endre møtedato om det vert naudsynt.

SAK 28/20 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 23.11.20

23. Statusrapport pr. november 2020
24. KST vedtak 17.09.20, sak 40/20 - Reglement til kontrollutvalet
25. KST vedtak 27.10.20, sak 51/20 – Oppfølging rapport «Innkjøp»
26. KST vedtak 27.10.20, sak 55/20 – Plan for eigarskapskontroll
27. KST vedtak 27.10.20, sak 56/20 – Plan for forvaltningsrevisjon
28. KST vedtak 27.10.20, sak 57/20 – Val av revisjon frå 01.07.21
29. Reglement for kontrollutvalet - etter KST vedtak
30. Protokoll frå repr. møte i Krisesenter Vest IKS 27.10.20
31. Protokoll frå repr. møte i Haugland brann og redning IKS – 13.11.20
32. Innkalling til repr. møte i HIM IKS – 02.12.20
33. Innkalling til repr. møte i Haugaland Vekst IKS 11.12.20
34. NKRF/dept. 24.08.20 – Enkeltrepresentanter kan delta digitalt i et ellers fysisk møte
35. NKRF/dept. 02.10.20 – Sekretariatet kan delta digitalt i fysiske møter i kontrollutvalget
36. Kommunedirektøren kan ikke endre eller redusere kontrollutvalgets budsjettforslag for kontrollarbeidet – svarbrev frå KMD
37. Foreløpig invitasjon til Forum for kontrollutvalg i Rogaland sin konferanse i Sandnes 25.02.21
38. Medlemsinformasjon november 2020 – frå FKT

Handsaming i kontrollutvalet 23.11.20:

Sekretæren orienterte om referatsakene. Utvalet hadde ingen merknader.

Samrøystes vedtak i kontrollutvalet 23.11.20:

Referatsakene 23 – 38 vert tatt til orientering.

YMSE

Ingen saker blei meldt eller tatt opp.

Neste møte: måndag 08.02.21, kl. 13.00

Saker: orientering frå kommunalsjef for helse og omsorg, rapport om «Forum for oppvekst i Sunnhordland», prosjektplan for «Trygt og godt skulemiljø» og årsmelding.

Etne/Aksdal, 23.11.20

Tollef Rullestad
Kontrollutvalsleiar

Odd Gunnar Høie
Utvalsesekretær