



Møteprotokoll

Utval:	Kontrollutvalet
Møtestad:	Kommunestyresalen, Rådhuset
Dato:	15.10.2020
Tid:	10:00 - 12:30

Følgjande faste medlemmer møtte:

Namn	Funksjon	Representerer
Lorentz Lunde	Leiar	KRF
Lars Heine Kåsa	Medlem	SP
Kåre Haugland	Medlem	FRP

Følgjande medlemmer hadde meldt forfall:

Namn	Funksjon	Representerer
Britt Ersvær	Nestleiar	AP
Sigvard Michael Madsen	Medlem	H

Følgjande varamedlemmer møtte:

Namn	Møtte for	Representerer
Egil Bjarne Berge	Sigvard Michael Madsen	H

Merknader

Britt Ersvær har meldt om forfall til møtet. Einaste vara på lista Gerhard Stoltz, hadde ikkje mogelegheit til møta.

Andre som møtte:

Namn	Stilling
Steinar Dalland	Rådmann
Aud Kaldefoss	Oppvekstsjef
Hildur Heie	Kommunalsjef helse og omsorg
Elisabeth Hatteberg	Kvalitetsrådgjevar
Helena H. Winkel	Rekneskapsrevisor, Deloitte AS
Ingrid Kalsnes	Forvaltningsrevisor, Deloitte AS
Helge Inge Johansen	Spesialrådgjevar, Vestland fylkeskommune

Lorentz Lunde
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 7/20 GK 8/20	Godkjenning av innkalling og sakliste Godkjenning av møteprotokoll frå møte i kontrollutvalet 14.05.2020	2019/68	
	Politiske saker		
PS 24/20	Orienteringssak frå rådmannen om oppfølgingsarbeidet etter forvaltningsrevisjon av helsestasjon og skulehelseteneste	2018/27	
PS 25/20	Forvaltningsrevisjon av kapasitet og etterleving av rutinar og regelverk innan pleie og omsorgstenestene - handlingsplan	2019/21	
PS 26/20	Revisjonsplan for rekneskapsrevisjon i 2020	2019/79	
PS 27/20	Deloitte presenterer risikovurdering for forenkla etterlevingskontroll med økonomiforvaltninga for 2020	2019/79	
PS 28/20	Plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2020 - 2024 for Tysnes kommune	2019/70	
PS 29/20	Plan for eigarskapskontroll for perioden 2020 - 2024 for Tysnes kommune	2019/71	
PS 30/20	Tysnes - Budsjett 2021 for kontrollutvalet	2019/73	
PS 31/20	Tinging av kurs frå Deloitte	2020/145	
PS 32/20	Gjennomgang av møteprotokollar frå andre politiske utval	2019/72	
PS 33/20	Eventuelt	2020/83	
	Referatsaker		
RS 3/20	Kontrollrapport 2019 av Skatteoppkrevjar i Tysnes kommune - frå Skatteetaten	2019/75	
RS 4/20	FKT - medlemsinformasjon september 2020	2019/18	
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	2019/18	
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	2019/18	

Godkjenningssaker

GK 7/20 Godkjenning av innkalling og sakliste

Saksprotokoll 15.10.2020 - Kontrollutvalet i Tysnes kommune

Handsaming i møte

Det kom ikkje merknader til innkalling eller sakliste.

Vedtak

Innkalling og sakliste vart samrøystes godkjent.

GK 8/20 Godkjenning av møteprotokoll frå møte i kontrollutvalet 14.05.2020

Saksprotokoll 15.10.2020 - Kontrollutvalet i Tysnes kommune

Handsaming i møte

Det var ingen merknader til protokoll frå møte i kontrollutvalet 14.05.2020.

Vedtak

Møteprotokoll frå kontrollutvalet sitt møte 14.05.2020 vart samrøystes godkjent.

Politiske saker

PS 24/20 Orienteringssak frå rådmannen om oppfølgingsarbeidet etter forvaltningsrevisjon av helsestasjon og skulehelseteneste

Forslag til vedtak

Kontrollutvalet takker for det arbeidet som er gjort i oppfølgingsarbeidet etter forvaltningsrevisjonsrapporten, og vel å lukke saka.

Saksprotokoll 15.10.2020 - Kontrollutvalet i Tysnes kommune

Handsaming i møte

Rådmann og oppvekstsjef orienterte om status på handlingsplanen etter forvaltningsrevisjonen, og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

Kontrollutvalet takker for det arbeidet som er gjort i oppfølgingsarbeidet etter forvaltningsrevisjonsrapporten, og vel å lukke saka.

PS 25/20 Forvaltningsrevisjon av kapasitet og etterleving av rutinar og regelverk innan pleie og omsorgstenestene - handlingsplan

Forslag til vedtak

Kontrollutvalet takker for det arbeidet som er lagt ned i forbetningsarbeidet og vel å lukke saka.

Saksprotokoll 15.10.2020 - Kontrollutvalet i Tysnes kommune

Handsaming i møte

Rådmann og kommunalsjef helse og omsorg orienterte om status på handlingsplanen etter forvaltningsrevisjonsrapporten og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

Det vart og vist fram eit døme på arbeidsplan til brukarane.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

Kontrollutvalet takker for det arbeidet som er lagt ned i forbetningsarbeidet og vel å lukke saka.

PS 26/20 Revisjonsplan for rekneskapsrevisjon i 2020

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet tar revisjonsplanen og informasjon om rekneskapsrevisjon så langt i 2020 frå Deloitte AS til orientering.

2. Utvalet ber vidare om at interimrevisjonsrapport 2020 vert klar til handsaming i møte i kontrollutvalet 26.11.2020, med frist for levering til sekretariatet innan 05.11.2020.

Saksprotokoll 15.10.2020 - Kontrollutvalet i Tysnes kommune

Handsaming i møte

Rekneskapsrevisor presenterte revisjonsplanen for kontrollutvalet og svarte på spørsmål.

Kontrollutvalet diskuterte spesielt dette med sjølvkost som eit viktig område å sjå nærara på.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

1. Kontrollutvalet tar revisjonsplanen og informasjon om rekneskapsrevisjon så langt i 2020 frå Deloitte AS til orientering.

2. Utvalet ber vidare om at interimsrevisjonsrapport 2020 vert klar til handsaming i møte i kontrollutvalet 26.11.2020, med frist for levering til sekretariatet innan 05.11.2020.

PS 27/20 Deloitte presenterer risikovurdering for forenkla etterlevingskontroll med økonomiforvaltninga for 2020

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet tar informasjonen om risiko og vesentlegvurdering om forenkla etterlevingskontroll med økonomiforvaltninga for 2020 frå Deloitte til orientering.
2. Kontrollutvalet ber også om at uttale for 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 30.06.2021
3. Kontrollutvalet ber også om at Deloitte sin revisjonsplan for 2021 og revisor si risiko- og vesentlegvurdering om forenkla etterlevingskontroll med økonomiforvaltninga for 2021 vert handsama i same sak i første møte hausten 2021.

Saksprotokoll 15.10.2020 - Kontrollutvalet i Tysnes kommune

Handsaming i møte

Rekneskapsrevisor presenterte risikovurdering om forenkla etterlevingskontroll for kontrollutvalet.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

1. Kontrollutvalet tar informasjonen om risiko og vesentlegvurdering om forenkla etterlevingskontroll med økonomiforvaltninga for 2020 frå Deloitte til orientering.
2. Kontrollutvalet ber også om at uttale for 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 30.06.2021
3. Kontrollutvalet ber også om at Deloitte sin revisjonsplan for 2021 og revisor si risiko- og vesentlegvurdering om forenkla etterlevingskontroll med økonomiforvaltninga for 2021 vert handsama i same sak i første møte hausten 2021.

PS 28/20 Plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2020 - 2024 for Tysnes kommune

Forslag til innstilling

1. Forslag til plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2020 - 2024 for Tysnes 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 15.10.2020 - Kontrollutvalet i Tysnes kommune

Handsaming i møte

Forvaltningsrevisor presenterte planen slik den ligg føre ut i frå prioriteringa i førre møte.

Etter ein diskusjon i kontrollutvalet vart ein einig om å endra noko på planen gjeldande eit prosjekt.

Inn under prosjekt nr. 5 «Barnevern», vart det og teke med «Psykisk helse for barn og unge» frå den uprioriterte lista. Prosjekt nr. 5. vart då endra til «Barnevern og psykisk helse for barn og unge».

Forvaltningsrevisor vil oppdatere planen ut i frå endringa som vart bestemt i møtet.

Forslag til vedtak, herunder endring i prosjekt nr. 5, vart samrøystes vedteke.

Vedtak

1. Forslag til plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2020 - 2024 for Tysnes kommune vart 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 vart 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.

PS 29/20 Plan for eigarskapskontroll for perioden 2020 - 2024 for Tysnes kommune

Forslag til innstilling

1. Forslag til plan for eigarskapskontroll for perioden 2020 - 2024 for Tysnes kommune vart 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 vart 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 15.10.2020 - Kontrollutvalet i Tysnes kommune

Handsaming i møte

Forvaltningsrevisor presenterte forslaget til planen. Det vart ikkje gjort endringar i denne.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

1. Forslag til plan for eigarskapskontroll for perioden 2020 - 2024 for Tysnes kommune vart 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 30/20 Tysnes - Budsjett 2021 for kontrollutvalet

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet godkjenner budsjettforslaget for kontrollarbeidet i Tysnes 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 15.10.2020 - Kontrollutvalet i Tysnes kommune

Handsaming i møte

Sekretær presenterte forslag til budsjett for kontrollutvalet slik det kjem fram av saksframlegget, og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

Det er i forslaget til budsjett lagt inn kr. 25 000 til ekstra tiltaksmidlar.

Forslag til budsjett vart samrøystes vedteke.

Vedtak

1. Kontrollutvalet godkjenner budsjettforslaget for kontrollarbeidet i Tysnes 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 31/20 Tinging av kurs frå Deloitte

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet ber om at Deloitte gjennomfører kurs med tema.....
Tidspunkt for gjennomføring av kurs:
2. Sekretariatet vert beden om å ta seg av alt det praktiske med organisering og avvikling av kursa, gjerne i samarbeid med kommuneadministrasjonen.

Saksprotokoll 15.10.2020 - Kontrollutvalet i Tysnes kommune

Handsaming i møte

Kontrollutvalet diskuterte tilbud om kurs frå Deloitte, og vart einige om desse kursa.

- GDPR
- Ny kommunelov

Kontrollutvalet ønskjer at kommunestyret skal få tilbod om desse kursa, som ein del av kommunestyremøte. Sekretariatet får i oppgåve å få avklaring om målgruppe (kommunestyret eller kontrollutvalet) og å organisere gjennomføring av dette.

Vedtaket vart samrøystes vedteke.

Vedtak

1. Kontrollutvalet ber om at Deloitte gjennomfører to kurs med tema GDPR og Ny kommunelov.
2. Kontrollutvalet tilbyr kursa til kommunestyret. Tidspunkt for gjennomføring av kursa vert bestemt etter at det føreligg avklaring om kommunestyret ynskjer desse. Sekretariatet vert beden om å ta seg av alt det praktiske med organisering og avvikling av kursa, gjerne i samarbeid med kommuneadministrasjonen.

PS 32/20 Gjennomgang av møteprotokollar frå andre politiske utval

Forslag til vedtak

Kontrollutvalet tar møteprotokollane som går fram av saksutgreiinga til orientering

Saksprotokoll 15.10.2020 - Kontrollutvalet i Tysnes kommune

Handsaming i møte

Det kom ikkje fram noko spesielt i denne saka gjeldande gjennomgang av møteprotokollane frå andre politiske utval.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke

Vedtak

Kontrollutvalet tar møteprotokollane som går fram av saksutgreiinga til orientering

PS 33/20 Eventuelt

Forslag til vedtak

Saka vert lagt fram utan forslag til vedtak.

Saksprotokoll 15.10.2020 - Kontrollutvalet i Tysnes kommune

Handsaming i møte

Ingen saker under eventuelt

Vedtak

Det vart ikkje gjort vedtak i saka.

Referatsaker

RS 3/20 Kontrollrapport 2019 av Skatteoppkrevjar i Tysnes kommune - frå Skatteetaten

Saksprotokoll 15.10.2020 - Kontrollutvalet i Tysnes 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 FKT - medlemsinformasjon september 2020

Saksprotokoll 15.10.2020 - Kontrollutvalet i Tysnes 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 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 15.10.2020 - Kontrollutvalet i Tysnes 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 15.10.2020 - Kontrollutvalet i Tysnes kommune

Handsaming i møte

Det kom ikkje fram noko spesielt ved handsaminga av referatsaka

Vedtaket vart samrøystes vedteke.

Vedtak

Kontrollutvalet tar referatsaka til orientering.