



Møteprotokoll

Utval:	Kontrollutvalet i Stord kommune
Møtestad:	Kommunestyresalen, Stord rådhus
Dato:	15.10.2020
Tid:	14:00 - 17.45

Følgjande faste medlemmer møte:

Namn	Funksjon	Representerer
Fredrik Litleskare	Leiar	H
Stian Djuvsland	Nestleiar	FRP
Rigmor Svanberg	Medlem	FRP
Astrid-Cecilie F.	Medlem	AP
Aleksandersen		
Tore Jubskås	Medlem	SP

Følgjande medlemmer hadde meldt forfall:

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

Følgjande varamedlemmer møte:

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

Merknader

Andre som møte:

Namn	Stilling
Hogne Haktorson	Kontrollsjef Vestland fylkeskommune, Sekret. for kontr.utv.
Magnus Mjør	Rådmann, sak PS 31/20
Willy Hauge	Partner i KPMG AS. Til og med sak PS 35/20.
Magnus Heggen	Forvaltningsrevisor i KPMG AS. Til og med sak PS 35/20.

Fredrik Litleskare
utvalsleiar

Hogne Haktorson
utvalssekretær

Dokumentet er godkjent elektronisk og har difor inga handskriven underskrift

Sakliste

Utvals- saknr	Innhald	Arkiv- saknr	U.Off
Godkjenningssaker			
GK 7/20	Godkjenning av innkalling og sakliste		
GK 8/20	Godkjenning av møteprotokoll frå møte 08.09.2020	2020/86	
Politiske saker			
PS 31/20	Sameige Leirvik Brygge - orientering frå rådmannen	2020/85	
PS 32/20	Forenkla etterlevingskontroll med økonomiforvaltninga	2019/132	
PS 33/20	Forum for oppvekst i Sunnhordland (FOS) - Status om forvaltningsrevisjon	2020/98	
PS 34/20	Bestilling	2019/133	
PS 35/20	Reglement for kontrollutvalet	2020/160	
PS 36/20	Gjennomgang av møteprotokollar i Stord kommune	2019/130	
PS 37/20	Eventuelt	2020/89	
Referatsaker			
RS 15/20	KST 24.09.20 - PS 53_20 Plan for forvaltningsrevisjon 2020_2024	2019/133	
RS 16/20	KST 24.09.20 - PS 54_20 Plan for eigarskapskontroll 2020_2024	2019/134	
RS 17/20	KST 24.09.20 - PS 55_20 Ekstern revisor ny konkurranse	2014/302	
RS 18/20	Informasjon om utvalet si rolle i kommunestyret - 17.12.20	2019/141	
RS 19/20	Svar fra Fylkesmannen i Møre og Romsdal på spørsmål om revisor kan delta digitalt på kontrollutvalgets møter.	2019/13	
RS 20/20	FKT - medlemsinformasjon september 2020	2019/13	
PS 38/20	Politiske saker		
	Ekstern revisor ny konkurranse - forslag til konkurransegrunnlag	2014/302	

Godkjenningssaker

GK 7/20 Godkjenning av innkalling og sakliste

Saksprotokoll 15.10.2020 - Kontrollutvalet i Stord kommune

Handsaming i møte

Det kom ikkje fram merknader til innkalling og sakliste.

Vedtak

Innkalling og sakliste vart godkjent.

GK 8/20 Godkjenning av møteprotokoll frå møte 08.09.2020

Saksprotokoll 15.10.2020 - Kontrollutvalet i Stord kommune

Handsaming i møte

Det kom ikkje fram merknader til møteprotokoll frå møte 08.09.20.

Vedtak

Protokoll frå møte 08.09.20. vart godkjent.

Politiske saker

PS 31/20 Sameige Leirvik Brygge - orientering frå rådmannen

Forslag til vedtak

Kontrollutvalet takkar for motteken informasjon. Utvalet ber om ny tilbakemelding til første kontrollutvalsmøte i 2021, med slike opplysningar:

1. Informasjon om kontakt med Sameige Leirvik Brygge i etterkant av kontrollutvalet si handsaming av saka 08.09.20 og 15.10.20, vedlagt evt. skriftleg korrespondanse.
2. Kva koordineringsrutinar kommunen legg opp til i det vidare arbeidet.
3. Informasjon om korleis utarbeidd støyrapport ved Nattrutekaien er blitt brukt / vil bli brukt.
4. Status i arbeidet med landstraumanlegg på Natrutekaien.
5. Status i arbeidet med hamneplanen.

Svar på punkta over vert å senda til sekretariatet innan 3 veker før møtedato.

Saksprotokoll 15.10.2020 - Kontrollutvalet i Stord kommune

Handsaming i møte

Rådmann Magnus Mjør gav munnleg orientering i saka, og utvalsmedlemmane stilte spørsmål som vart svara på.

Notatar frå orienteringa / svar på spørsmål.

- Arbeid med hamneplan er kome lenger enn då utvalet hadde møte primo september d.å.
- Lei for at spørsmål ikkje har blitt svart ut tidlegare. Forvaltningsmessig har det «falle litt mellom fleire stolar».
- Interessekonflikt i området. Det kan vera delt ansvar blant fleire. Støy var og eit problem då bygningane vart sett opp.
- Landstraumanlegg kjem. Ikkje heimel for å bruka det, men incitament kan nyttast. I gitte tilfeller kan det anvisast plass blant tilgjengelege hamner, td. Eldøyane.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

Kontrollutvalet takkar for motteken informasjon. Utvalet ber om ny tilbakemelding til første kontrollutvalsmøte i 2021, med slike opplysningar:

1. Informasjon om kontakt med Sameige Leirvik Brygge i etterkant av kontrollutvalet si handsaming av saka 08.09.20 og 15.10.20, vedlagt evt. skriftleg korrespondanse.
2. Kva koordineringsrutinar kommunen legg opp til i det vidare arbeidet.
3. Informasjon om korleis utarbeidd støyrapport ved Natrutekaien er blitt brukt / vil bli brukt.
4. Status i arbeidet med landstraumanlegg på Natrutekaien.
5. Status i arbeidet med hamneplanen.

Svar på punkta over vert å senda til sekretariatet innan 3 veker før møtedato.

PS 32/20 Forenkla etterlevingskontroll med økonomiforvaltninga

Forslag til vedtak

Saka vert lagt fram utan forslag til vedtak.

Saksprotokoll 15.10.2020 - Kontrollutvalet i Stord kommune

Handsaming i møte

Sekretariatet fortalde innleiingsvis om nytt krav i ny kommunelov om forenkla etterlevingskontroll, jmf. kommunelova § 24-9.

Partner i KPMG Willy Hauge orienterte om at det ikkje er klart noko produkt enno, men gav ein presentasjon av tenkt arbeid med risiko og vesentlegvurdering relatert til forenkla etterlevingskontroll. Etterlevingskontroll er årleg, og her er krav til moderat sikkerhet ift uttale som vert gjeven.

Dette er ikkje inkludert i fastprisavtale etter gjeldande kontrakt med revisjonen. Sekretariatet nemnte forslag om å innarbeida det i komande kontraktsperiode.

I etterfølgande samtale kom dette fram om milepeler vidare på området / tilgrensande områder.

Kontrollutvalsmøte 03.12.20. (Leveringsfrist til sekretariatet 16.11.20.)

- Uttale frå revisor om etterlevingskontroll (nasjonal frist 30. juni, men 15. sept. i 2020 grunna korona-situasjonen)
- Interimsrevisjonsrapport
- Drøfting mellom kontrollutval og revisor rundt Risiko og vesentlegvurdering vedr. etterlevingskontroll som skal leverast i 2020.

Første kontrollutvalsmøte i 2021. (Leveringsfrist til sekretariatet 3 veker før)

- Sak om Risiko og vesentlegvurdering vedr. etterlevingskontroll som skal leverast i 2020.

Kontrollutvalsmøte anslagsvis medio mai 2021. (Leveringsfrist til sekretariatet 3 veker før)

- Utvalet ønskjer at rapport / uttale levert i 2021 er klar samstundes som årsrekneskapen kjem opp i kontrollutvalet i mai 2021. Revisor støtta og det forslaget.

Vedtak i saka var samrøystes.

Vedtak

Kontrollutvalet tar informasjonen til orientering, og ser fram til handsaming i neste møte ift. dei tre kulepunkta nemnt under handsaming i møte.

PS 33/20 Forum for oppvekst i Sunnhordland (FOS) - Status om forvaltningsrevisjon

Forslag til vedtak

Kontrollutvalet tar informasjonen til orientering.

Saksprotokoll 15.10.2020 - Kontrollutvalet i Stord kommune

Handsaming i møte

Forvaltningsrevisor Magnus Heggen orienterte om status gjeldande forvaltningsrevisjonen.

Endeleg rapport kjem opp til handsaming i kontrollutvalsmøte 03.12.20.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

Kontrollutvalet tar informasjonen til orientering.

PS 34/20 Bestilling

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet ønskjer at det vert gjennomført forvaltningsrevisjon innan
2. KPMG vert beden om å levere forslag til prosjektplan i tråd med dei føringar utvalet har gjeve, inkl. føremål, problemstillingar, ev. avgrensingar, ressursbruk og leveringstidspunkt.
3. Forslag til prosjektplan bes levert sekretariatet seinast innan 29.10.2020.
4. Kontrollutvalet gjev leiar i utvalet, i samråd med sekretariatet, fullmakt til å godkjenne prosjektplanen.
5. Før godkjenning får utvalsmedlemmane høve til å koma med merknader til prosjektplanen, med relativt kort svarfrist.

Saksprotokoll 15.10.2020 - Kontrollutvalet i Stord kommune

Handsaming i møte

Utvalsleiar orienterte om at formannskapet hadde oppe sak PS 67/2020 - Budsjettrevisjon 2. tertial 2020 i møte 14.10.20. Rådmannen fortalde, då han var innom utvalet i anna sak, at formannskapet innstilte på at kontrollutvalet får styrka budsjettet med kr. 280.000 for 2020.

Stian Djuvsland stilte spørsmål om sin habilitet, ettersom han jobbmessig har forretningsområde inn mot tenesteområdet kommunestyret har sett opp øverst på prioritert liste over framtidige forvaltningsrevisjonar.

Dei øvrige 4 medlemmane gjorde samrøystes vedtak om at han er habil i dette møtet.

Kontrollutvalet gjekk inn for at neste forvaltningsrevisjon omhandlar Beredskap; hendingar og katastrofar

Utvalet gav ikkje føringar utover det som kjem fram i føreliggande «Risiko- og vesentlegvurdering» og «Plan for forvaltningsrevisjon 2020 - 2024».

Vedr. innspel frå administrasjonen om GDPR / IKT, vert det vist til sak PS 37/20 Eventuelt.

Forslag til vedtak, inkl. val av prosjekt i pkt. 1, vart samrøystes vedteke.

Vedtak

1. Kontrollutvalet ønskjer at det vert gjennomført forvaltningsrevisjon innan beredskap, jmf. prioritert prosjekt nr. 1 i Plan for forvaltningsrevisjon 2020 - 2024.
2. KPMG vert beden om å levere forslag til prosjektplan i tråd med dei føringar utvalet har gjeve, inkl. føremål, problemstillingar, ev. avgrensingar, ressursbruk og leveringstidspunkt.
3. Forslag til prosjektplan bes levert sekretariatet seinast innan 29.10.2020.
4. Kontrollutvalet gjev leiar i utvalet, i samråd med sekretariatet, fullmakt til å godkjenne prosjektplanen.
5. Før godkjenning får utvalsmedlemmane høve til å koma med merknader til prosjektplanen, med relativt kort svarfrist.

PS 35/20 Reglement for kontrollutvalet

Forslag til vedtak

Kontrollutvalet tilrår at utkast til reglement for kontrollutvalet vert innarbeidd i det politiske reglementet til Stord kommune.

Saksprotokoll 15.10.2020 - Kontrollutvalet i Stord kommune

Handsaming i møte

Utvalsleiar orienterte om opphavet til saka.

Sekretariatet orienterte om tilrådde endringar.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

Kontrollutvalet tilrår at utkast til reglement for kontrollutvalet vert innarbeidd i det politiske reglementet til Stord kommune.

PS 36/20 Gjennomgang av møteprotokollar i Stord kommune

Forslag til vedtak

Kontrollutvalet tar møteprotokollane til orientering.

Saksprotokoll 15.10.2020 - Kontrollutvalet i Stord kommune

Handsaming i møte

Det var gjennomgang av møteprotokollar, med unntak av Utval for plan og utvikling sitt møte 01.10.20,. Denne møteprotokollen vert gjennomgått i neste møte.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

Kontrollutvalet tar møteprotokollane til orientering.

PS 37/20 Eventuelt

Forslag til vedtak

Saka vert lagt fram utan forslag til vedtak.

Saksprotokoll 15.10.2020 - Kontrollutvalet i Stord kommune

Handsaming i møte

Forvaltningsområde IKT og GDPR.

Kontrollutvalet vart førelagt epost av 30.09.20 frå controller, om forvaltningsområde IKT og GDPR.

Utvalet ønskte ikkje å integrera nye moment i bestilling av ny forvaltningsrevisjon om beredskap mv., jmf. sak PS 34/20, men ønskte meir informasjon om saksfeltet IKT og GDPR på neste utvalsmøte.

Anna informasjon

Sekretariatet orienterte om status vedr. fakturering frå KPMG, omtalt i sak PS 19/20 i møte 08.09.20.

Vedtak i saka var samrøystes.

Vedtak

Forvaltningsområde IKT og GDPR.

Kontrollutvalet ber administrasjonen informera utvalet munnleg på møte 03.12.20 om saksfeltet IKT og GDRP, og utfordringar på området.

Referatsaker

RS 15/20 KST 24.09.20 - PS 53_20 Plan for forvaltningsrevisjon 2020_2024

Saksprotokoll 15.10.2020 - Kontrollutvalet i Stord kommune

Handsaming i møte

Vedtak i saka var samrøystes.

Vedtak

Referatsaka vert teken til orientering.

RS 16/20 KST 24.09.20 - PS 54_20 Plan for eigarskapskontroll 2020_2024

Saksprotokoll 15.10.2020 - Kontrollutvalet i Stord kommune

Handsaming i møte

Vedtak i saka var samrøystes.

Vedtak

Referatsaka vert teken til orientering.

RS 17/20 KST 24.09.20 - PS 55_20 Ekstern revisor ny konkurranse

Saksprotokoll 15.10.2020 - Kontrollutvalet i Stord kommune

Handsaming i møte

Vedtak i saka var samrøystes.

Vedtak

Referatsaka vert teken til orientering.

RS 18/20 Informasjon om utvalet si rolle i kommunestyret - 17.12.20

Saksprotokoll 15.10.2020 - Kontrollutvalet i Stord kommune

Handsaming i møte

Vedtak i saka var samrøystes.

Vedtak

Referatsaka vert teken til orientering.

RS 19/20 Svar fra Fylkesmannen i Møre og Romsdal på spørsmål om revisor kan delta digitalt på kontrollutvalgets møter.

Saksprotokoll 15.10.2020 - Kontrollutvalet i Stord kommune

Handsaming i møte

Vedtak i saka var samrøystes.

Vedtak

Referatsaka vert teken til orientering.

RS 20/20 FKT - medlemsinformasjon september 2020

Saksprotokoll 15.10.2020 - Kontrollutvalet i Stord kommune

Handsaming i møte

Vedtak i saka var samrøystes.

Vedtak

Referatsaka vert teken til orientering.

Politiske saker

PS 38/20 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 15.10.2020 - Kontrollutvalet i Stord 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, 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.