



Møteprotokoll

Utval:	Kontrollutvalet
Møtestad:	Møterom i Fitjar kultur og idrettsbygg
Dato:	21.10.2020
Tid:	10:00 - 11:15

Følgjande faste medlemmer møte:

Namn	Funksjon	Representerer
Bjørg Tislevoll	Leiar	H
Kjell Aleksander Skogsrud	Nestleiar	AP
Jostein Sandvik	Medlem	KRF
Gro Rydland	Medlem	SP
Frank Solli	Medlem	FRP

Følgjande medlemmer hadde meldt forfall:

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

Følgjande varamedlemmer møte:

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

Merknader

Andre som møte:

Namn	Stilling
Else Holst-Larsen	Partner, Deloitte AS
Frode Løvlie	Forvaltningsrevisor, Deloitte AS
Helge Inge Johansen	Spesialrådgjevar, Vestland fylkeskommune

Bjørg Tislevoll
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	Godkjenning av innkalling og saksliste		
GK 8/20	Godkjenning av møteprotokoll frå møte i kontrollutvalet 14.09.2020	2019/143	
Politiske saker			
PS 25/20	Plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2020 - 2024 - Fitjar kommune	2019/127	
PS 26/20	Plan for eigarskapskontroll for perioden 2020-2024 - Fitjar kommune	2019/128	
PS 27/20	Deloitte presenterer revisjonsplan og risikovurdering for etterlevingskontroll for rekneskapen for 2020	2019/135	
PS 28/20	Gjennomgang av møteprotokollar frå andre politiske utval	2019/138	
PS 29/20	Eventuelt	2020/64	
Referatsaker			
RS 9/20	Særutskrift - melding om vedtak frå KS - Ekstern revisor og ny konkurranse	2014/34	
RS 10/20	FKT - medlemsinformasjon september 2020	2020/70	
Politiske saker			
PS 30/20	Ekstern revisor ny konkurranse - forslag til konkurransgrunnlag	2014/34	

Godkjenningssaker

GK 7/20 Godkjenning av innkalling og saksliste

Saksprotokoll 21.10.2020 - Kontrollutvalet i Fitjar kommune

Handsaming i møte

Det kom ikkje fram merknader til innkalling og saksliste

Vedtak

Innkalling og saksliste vart godkjent

GK 8/20 Godkjenning av møteprotokoll frå møte i kontrollutvalet 14.09.2020

Saksprotokoll 21.10.2020 - Kontrollutvalet i Fitjar kommune

Handsaming i møte

Det kom ikkje fram merknader til protokoll frå møte 14.09.2020

Vedtak

Protokoll frå møte 14.09.2020 vart godkjent

Politiske saker

PS 25/20 Plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2020 - 2024 - Fitjar kommune

Forslag til innstilling

1. Forslag til plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2020 - 2024 for Fitjar 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 21.10.2020 - Kontrollutvalet i Fitjar kommune

Handsaming i møte

Forslag til plan slik den ligg føre vart godkjent.

Forslag til innstilling vart samrøystes vedteke.

Innstilling

1. Forslag til plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2020 - 2024 for Fitjar 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.

PS 26/20 Plan for eigarskapskontroll for perioden 2020-2024 - Fitjar kommune

Forslag til innstilling

1. Forslag til plan for eigarskapskontroll for perioden 2020 - 2024 for Fitjar 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 21.10.2020 - Kontrollutvalet i Fitjar kommune

Handsaming i møte

Forslag til plan slik den ligg føre vart godkjent.

Forslag til innstilling vart samrøystes vedteke.

Innstilling

1. Forslag til plan for eigarskapskontroll for perioden 2020 - 2024 for Fitjar 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 27/20 Deloitte presenterer revisjonsplan og risikovurdering for etterlevingskontroll for rekneskapen for 2020

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet tar informasjonen frå Deloitte AS til orientering.

2. Utvalet ber vidare om at interimrevisjonsrapport 2020 vert klar til handsaming i møte i kontrollutvalet 10.12.2020 med frist for levering til sekretariatet innan 19.11.2020.
3. Kontrollutvalet ber også om at uttale om 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.

Saksprotokoll 21.10.2020 - Kontrollutvalet i Fitjar kommune

Handsaming i møte

Partner Else Holst-Larsen i Deloitte AS presenterte revisjonsplanen og risikovurderingen for etterlevingskontroll for rekneskapen for 2020, og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

Vedtaket vart samrøystes vedteke.

Vedtak

1. Kontrollutvalet tar informasjonen frå Deloitte AS til orientering.
2. Utvalet ber vidare om at interimrevisjonsrapport 2020 vert klar til handsaming i møte i kontrollutvalet 27.11.2020 med frist for levering til sekretariatet innan 13.11.2020.
3. Kontrollutvalet ber også om at uttale om 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.

PS 28/20 Gjennomgang av møteprotokollar frå andre politiske utval

Forslag til vedtak

Kontrollutvalet tar møteprotokollane som går fram av saksutgreiinga til orientering.

Saksprotokoll 21.10.2020 - Kontrollutvalet i Fitjar kommune

Handsaming i møte

Møteprotokollane vart gjennomgått.

Kontrollutvalet merkar seg at møtebøkene frå Viltneymda ikkje ligg på nettsida til kommunen, og minner om at møtebøker frå alle politiske utval og nemder skal vere offentleg etter kommunelova.

Vedtaket vart samrøystes vedteke

Vedtak

1. Kontrollutvalet tar møteprotokollane som går fram av saksutgreiinga til orientering.
2. Kontrollutvalet ber om at møtebøkene frå Viltneymda (innkallingar/protokollar) vert gjort tilgjengeleg på heimesida til kommunen.

PS 29/20 Eventuelt

Forslag til vedtak

Saka vert lagt fram utan forslag til vedtak.

Saksprotokoll 21.10.2020 - Kontrollutvalet i Fitjar kommune

Handsaming i møte

Endring av møtedato for kontrollutvalsmøte 10.12.20

Kontrollutvalet vart einige om å flytta møte frå 10.12.20 til 27.11.20.

Vedtaket vart samrøystes vedteke.

Vedtak

Kontrollutvalsmøte 10.12.20 vert flytta til 27.11.20.

Referatsaker

RS 9/20 Særutskrift - melding om vedtak frå KS - Ekstern revisor og ny konkurranse

Saksprotokoll 21.10.2020 - Kontrollutvalet i Fitjar kommune

Handsaming i møte

Det kom ikkje fram noko spesielt ved handsaminga av referatsaka

Vedtak

Kontrollutvalet tar referatsaka til orientering.

RS 10/20 FKT - medlemsinformasjon september 2020

Saksprotokoll 21.10.2020 - Kontrollutvalet i Fitjar kommune

Handsaming i møte

Det kom ikkje fram noko spesielt ved handsaminga av referatsaka

Vedtak

Kontrollutvalet tar referatsaka til orientering.

Politiske saker

PS 30/20 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 21.10.2020 - Kontrollutvalet i Fitjar 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, vart vedteke
2. Sekretariatet får fullmakt til å gjera naudsynte redaksjonelle og strukturelle endringar i konkurransegrunnlaget før det vert sendt ut.