

**Møteprotokoll**

Utval:	Kontrollutvalet
Møtestad:	Rådhuset, Onarheim
Dato:	24.11.2022
Tid:	10:00 – 11:00

Følgjande faste medlemer møte:

Namn	Funksjon	Representerer
Lorentz Lunde	Leder	KRF
Britt Ersvær	Nestleder	AP
Lars Heine Kåsa	Medlem	SP
Sigvard Michael Madsen	Medlem	H

Følgjande medlemer hadde meldt forfall:

Namn	Funksjon	Representerer
Kåre Haugland	Medlem	FRP

Følgjande varamedlemer møte:

Namn	Møtte for	Representerer
Marit Gunn Dalland	Kåre Haugland	FRP

Andre som møte:

Namn	Stilling
Helena H. Winkel	Rekneskapsrevisor, Deloitte AS
Kjersti Gjuvsland	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 7/22	Godkjenning av innkalling og sakliste		
GK 8/22	Godkjenning av møteprotokoll frå møte i kontrollutvalet 13.10.2022	033	
	Politiske saker		
PS 22/22	Forvaltningsrevisjon av informasjonstryggleik og personvern - prosjektplan	217	
PS 23/22	Kommunaløkonomisk berekraft i Tysnes kommune	219	
PS 24/22	Deloitte presenterer interimrevisjonsrapport for 2022	216	
PS 25/22	Gjennomgang av møteprotokollar frå andre politiske utval	033	
PS 26/22	Eventuelt	033	
	Referat saker		
RS 10/22	VS: FKT -info Oktober 2022	073	
RS 11/22	NKRF sin kontrollutvalskonferanse 2023	085	

Godkjenningsaker

GK 7/22 Godkjenning av innkalling og sakliste

Saksprotokoll 24.11.2022 - Tysnes kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Det kom ikkje merknader til innkalling eller sakslista

Vedtak

Innkalling og sakliste vart samrøystes godkjent

GK 8/22 Godkjenning av møteprotokoll frå møte i kontrollutvalet 13.10.2022

Saksprotokoll 24.11.2022 - Tysnes kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Det var ingen merknad til protokoll frå møte i kontrollutvalet 13.10.2022

Vedtak

Møteprotokoll frå møte i kontrollutvalet sitt møte 13.10.2022 vart samrøystes vedteke.

Politiske saker

PS 22/22 Forvaltningsrevisjon av informasjonstryggleik og personvern - prosjektplan

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet ber Deloitte AS gjennomføra forvaltningsrevisjon av informasjonstryggleik og personvern.
2. Eventuelt korrigert prosjektplan vert å senda til sekretariatet innan 15.12.2022. Kontrollutvalet gjev utvalsleiar i samråd med sekretariatet fullmakt til å godkjenna endeleg prosjektplan.
3. Kontrollutvalet godkjenner samla timetal, inkl. opsjon, i forslag til prosjektplan.
4. Kontrollutvalet ønskjer at revisjonsrapporten vert ferdig innan _____, verifisert og inkludert rådmannen sin uttale.

Saksprotokoll 24.11.2022 - Tysnes kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Forvaltningsrevisor orienterte om prosjektplanen, blant anna føremålet, problemstillingar, og metode. Deloitte AS kan ferdigstillast rapporten innan utgangen av mai 2023.

Ut i frå at dato for ferdigstilling av rapporten er tett på det siste møte i kontrollutvalet og kommunestyret før sommarferien, vart kontrollutvalet einig om å gje ein ny leveringsfrist til 15.08.2023. Deloitte vel sjølv om oppstart av prosjektet vert forskjøve etter avklaring med administrasjonen. Timetalet på 280 timar står seg sjølv om leveringsfristen vert endra.

Prosjektplanen vart vedteke slik den ligg føre i saka.

Vedtaket vart samrøystes vedteke.

Vedtak

1. Kontrollutvalet ber Deloitte AS gjennomføra forvaltningsrevisjon av informasjonstryggleik og personvern.
2. Kontrollutvalet godkjenner samla timetal, inkl. opsjon, i forslag til prosjektplan.
3. Kontrollutvalet ønskjer at revisjonsrapporten vert ferdig innan 15.08.2023 verifisert og inkludert rådmannen sin uttale.

PS 23/22 Kommunaløkonomisk berekraft i Tysnes kommune

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet ber rådmannen kome i første møte i 2023 for å gjere greie for status for kommunal økonomisk berekraft i Tysnes kommune.
2. Utgreiinga kan m.a. innehalde informasjon om status på:
 1. Finansielle måltal
 2. Aktuelle regelverk
 3. Vedlikehaldsetterslepet i kroner på f.eks.:
 - a) Kommunale bygg?
 - b) Kommunale veier, inkludert tunellar og bruer?
 - c) Kommunale kaianlegg?
 - d) Annan kommunal infrastruktur som vatn og avløp
 4. Er det utarbeidd planar for korleis eventuelt vedlikehaldsetterslep skal takast inn att?
3. Kontrollutvalet ber om at notat som grunnlag for utgreiinga vert sendt sekretariatet innan 15.01.2023.

Saksprotokoll 24.11.2022 - Tysnes kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Utvalseiar og sekretær orienterte om saka. Fristen slik det kjem fram i forslag til vedtak vert endra frå 15.01.2023 til 31.01.2023, etter ønskje frå kontrollutvalet om å gje rådmannen noko meir tid på tilbakemeldinga.

Forslag til vedtak med endring i vedtakspunkt 3, vart samrøystes vedteke.

Vedtak

- 1.
2. Utgreiinga kan m.a. innehalde informasjon om status på:
 - 1.Finansielle måltal
 - 2.Aktuelle regelverk
 - 3.Vedlikehaldsetterslepet i kroner på f.eks.:
 - a)Kommunale bygg?
 - b)Kommunale veier, inkludert tunellar og bruer?
 - c)Kommunale kaianlegg?
 - d)Annan kommunal infrastruktur som vatn og avløp
 - 4.Er det utarbeidd planar for korleis eventuelt vedlikehaldsetterslep skal takast inn att?
3. Kontrollutvalet ber om at notat som grunnlag for utgreiinga vert sendt sekretariatet innan 31.01.2023.

PS 24/22 Deloitte presenterer interimrevisjonsrapport for 2022

Forslag til vedtak

Kontrollutvalet tar oppsummering etter interimrevisjon 2022 for Tysnes kommune frå Deloitte til orientering.

Saksprotokoll 24.11.2022 - Tysnes kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Rekneskapsrevisor orienterte om resultatet etter interimrevisjonsarbeidet og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

- revisor har møte med administrasjonen gjeldande årsoppgjeret i veke 9 2023.
- kommunen har starta opp arbeidet med nytt økonomireglement.

Forslag til vedtak vart samøystes vedteke.

Vedtak

Kontrollutvalet tar oppsummering etter interimrevisjon 2022 for Tysnes kommune frå Deloitte til orientering.

PS 25/22 Gjennomgang av møteprotokollar frå andre politiske utval

Forslag til vedtak

Kontrollutvalet tar møteprotokollane som går fram av saksutgreiinga til orientering

Saksprotokoll 24.11.2022 - Tysnes kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Møteprotokollane vart gjennomgått, det kom ikkje fram noko spesielt ved gjennomgang av møteprotokollane.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

Kontrollutvalet tar møteprotokollane som går fram av saksutgreiinga til orientering.

PS 26/22 Eventuelt

Forslag til vedtak

Saka vert lagt fram utan forslag til vedtak.

Saksprotokoll 24.11.2022 - Tysnes kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Første møte i kontrollutvalet i 2023

Aktuelle møtedatoar vart diskutert og kontrollutvalet vart einig om at første møte i KU i 2023 vert 09.02.2023.

Møteplanen for 2023 kjem som sak til møte 09.02.2023.

Kurs for kontrollutvalet

Kontrollutvalet ønsker sak om bestilling av kurs frå Deloitte som sak til neste møte.

Vedtak

1. Kontrollutvalet skal ha møte 09.02.2023.
2. Kontrollutvalet ber om at det til første møte i 2023 vert satt opp ei sak om bestilling av kurs for kontrollutvalet.

Referatsaker

RS 10/22 VS: FKT -info Oktober 2022

Saksprotokoll 24.11.2022 - Tysnes kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Det kom ikkje fram noko spesielt ved handsaminga av referatsaka.

Vedtaket vart samrøystes vedteke.

Vedtak

Kontrollutvalet tar referatsaka til orientering.

RS 11/22 NKRF sin kontrollutvalskonferanse 2023

Saksprotokoll 24.11.2022 - Tysnes kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Det kom ikkje fram noko spesielt ved handsaminga av referatsaka.

Vedtaket vart samrøystes vedteke.

Vedtak

Kontrollutvalet tar referatsaka til orientering.