

**Møteprotokoll**

Utval:	Stord kommune, Kontrollutvalet
Møtestad:	Stord rådhus, formannskapssalen
Dato:	04.12.2024
Tid:	14:00 - 17:15

Følgjande faste medlemer møte:

Namn	Funksjon	Representerer
Tarjei Aamot Haga	Leiar	AP
Nils Magne Blålid	Nestleiar	SV
Inga Margrethe Fagerbakke	Medlem	AP
Fredrik Litleskare	Medlem	H
Randi Høgås Nesse	Medlem	UAVH

Andre som møtte:

Namn	Stilling
Tommy Johansen	Kommunedirektør (PS 36/24 og PS 40/24)
Inger-Johanne Sørbo Solberg	Manager i Deloitte AS (rekneskapsrevisor)
Kjersti Kalberg	Forvaltningsrevisor i Deloitte AS
Hogne Haktorson	Kontrollsjef, sekret. for kontrollutvalet i Vestland fylkeskommune

Tarjei Aamot Haga
utvalsleiar

Hogne Haktorson
utvalssekretær

Dokumentet er godkjent elektronisk og har difor inga handskriven underskrift

Sakliste

Utvalls-saknr	Innhald	Arkiv-saknr	U.Off
	Godkjenningssaker		
GK 9/24 GK 10/24	Godkjenning av innkalling og sakliste Godkjenning av møteprotokoll frå møte 24.09.2024	2023/470	
	Politiske saker		
PS 32/24	Vurdering av om Deloitte AS er uavhengig i høve Stord kommune	2024/52	
PS 33/24	Deloitte presenterer interimisrevisjonsrapport for 2024	2023/476	
PS 34/24	Forvaltningsrevisjon av psykisk helse- og rustenester i Stord kommune - statusrapport	2024/98	
PS 35/24	Forvaltningsrevisjon innan beredskap - oppfølging	2022/248	
PS 36/24	Kommunedirektøren orienterer om protokollering ved synfaringar	2023/472	
PS 37/24	Kurs i regi av Deloitte vårhalvåret 2025	2023/471	
PS 38/24	Møteplan for kontrollutvalet 1. halvår 2025	2023/474	
PS 39/24	Gjennomgang av møteprotokollar i Stord kommune	2023/472	
PS 40/24	Eventuelt	2023/468	
	Referat saker		
RS 22/24	Årsmelding 2023-2024 Mobbeombodet i Vestland	2023/477	
RS 23/24	Politisk spørsmål og svar om mobbing.	2023/477	
RS 24/24	To vitjingsrapportar	2023/477	
RS 25/24	Avgjerd lovlegkontroll - tomt Studalen	2023/477	
RS 26/24	Ny anbefalingen for god skikk og praksis i kontrollutvalgssekretariatene - orienteringer fra kommunedirektøren	2022/33	
RS 27/24	Nytt fra FKT oktober 2024	2022/33	
RS 28/24	NKRF Kontrollutvalgskonferanse 2025	2023/471	
RS 29/24	Mottekne skriv relatert til selskap der Stord kommune har eigarinteresser mv	2023/475	
	Politiske saker		
PS 41/24	Konkurransetsetting av revisjonstenestene for Stord kommune - forslag til konkurransegrunnlag	2023/514	

GK 9/24 Godkjenning av innkalling og sakliste

Saksprotokoll 04.12.2024 - Stord kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Det var ingen merknader til innkalling og sakliste.
Innkalling og sakliste vart samrøystes godkjent.

Vedtak

Innkalling og sakliste vert godkjent.

GK 10/24 Godkjenning av møteprotokoll frå møte 24.09.2024

Forslag til vedtak

Møteprotokoll frå møte i kontrollutvalet 24.09.2024 vert godkjent.

Saksprotokoll 04.12.2024 - Stord kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Det var ingen merknader til møteprotokollen.
Møteprotokollen vart samrøystes godkjent.

Vedtak

Møteprotokoll frå møte i kontrollutvalet 24.09.2024 vert godkjent.

PS 32/24 Vurdering av om Deloitte AS er uavhengig i høve Stord kommune

Forslag til vedtak

Kontrollutvalet tar eigenvurderinga frå partner Unni-Renate Moe, vedrørande om Deloitte AS er uavhengig i høve Stord kommune, til etterretning.

Saksprotokoll 04.12.2024 - Stord kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Manager i Deloitte AS, Inger-Johanne Sørbø Solberg, var tilgjengeleg for spørsmål.

Sekretariatet orienterte om saka.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

Kontrollutvalet tar eigenvurderinga frå partner Unni-Renate Moe, vedrørende om Deloitte AS er uavhengig i høve Stord kommune, til etterretning.

PS 33/24 Deloitte presenterer interimisrevisjonsrapport for 2024

Forslag til vedtak

Kontrollutvalet tar oppsummering etter interimisrevisjon 2024 for Stord kommune frå Deloitte til orientering.

Saksprotokoll 04.12.2024 - Stord kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Manager i Deloitte AS, Inger-Johanne Sørbø Solberg, orienterte om interimisrevisjonsrapporten.

I ordskiftet som følgte var utvalet bl.a. innom slike moment:

- Betring på nokre undersøkte område ift. tidlegare rapporteringar.
- I kva grad bør det varslast ved overforbruk.
- Budsjettavviksanalyse.
- Korleis kommunen kan disponera rammetilskot, samanlikna med øyremerka midlar.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

Kontrollutvalet tar oppsummering etter interimisrevisjon 2024 for Stord kommune frå Deloitte til orientering.

PS 34/24 Forvaltningsrevisjon av psykisk helse- og rustenester i Stord kommune - statusrapport

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet tar informasjonen til orientering.
2. Kontrollutvalet ber om at midlar til ferdigstilling av rapporten i 2025, vert overført frå 2024 til 2025.

Saksprotokoll 04.12.2024 - Stord kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Forvaltningsrevisor i Deloitte Kjersti Kalberg orienterte om at prosjektet er i rute.

I ordskiftet som følgte hadde kontrollutvalet og revisor dialog om kven (funksjonar) som var aktuelle for å bli intervjuet undervegs.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

1. Kontrollutvalet tar informasjonen til orientering.
2. Kontrollutvalet ber om at midlar til ferdigstilling av rapporten i 2025, vert overført frå 2024 til 2025.

PS 35/24 Forvaltningsrevisjon innan beredskap - oppfølging

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet ser positivt på det forbetningsarbeidet som er utført i samband med forvaltningsrevisjon innan beredskap i Stord kommune.
2. Utvalet ber kommunedirektøren koma med ny skriftleg status, for pkt. B4 og B5 til første møte i utvalet, hausten 2025.
3. Ny statusrapport vert å senda til sekretariatet innan 15.08.25.

Saksprotokoll 04.12.2024 - Stord kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Kontrollutvalet drøfta fleire aspekt ved oppfølging av revisjonen og beredskapsarbeid generelt sett.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

1. Kontrollutvalet ser positivt på det forbedringsarbeidet som er utført i samband med forvaltningsrevisjon innan beredskap i Stord kommune.
2. Utvalet ber kommunedirektøren koma med ny skriftleg status, for pkt. B4 og B5 til første møte i utvalet, hausten 2025.
3. Ny statusrapport vert å senda til sekretariatet innan 15.08.25.

PS 36/24 Kommunedirektøren orienterer om protokollering ved synfaringar

Forslag til vedtak

Kontrollutvalet tar informasjonen til orientering.

Saksprotokoll 04.12.2024 - Stord kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Kommunedirektør Tommy Johansen orienterte om saka.

Kontrollutvalet merka seg at det vil koma prosedyre om protokollering ved synfaringar, som oppfølging av hendinga frå utvalet. Det var og ordskifte om moment som vil vera nyttige å omtale i ein prosedyre.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

Kontrollutvalet tar informasjonen til orientering.

PS 37/24 Kurs i regi av Deloitte vårhalvåret 2025

Forslag til vedtak

1. Utsett kurs om habilitet, vert sett opp i tilknytning til første møte i kontrollutvalet i 2025
2. Kontrollutvalet ber dessutan Deloitte gjennomføre kurs med tema:
.....
3. Tidspunkt for gjennomføring av dette kurset:
4. Sekretariatet vert beden om å ta seg av det praktiske med organisering, kunngjering og avvikling av kursa, gjerne i samarbeid med kommuneadministrasjonen.

Saksprotokoll 04.12.2024 - Stord kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Kontrollutvalet ønsker at Deloitte held kurs om "Klimarisiko og klimabudsjett" i tilknytning til utvalet sitt møte i april 2025. Dette er 21. tema i "Kurstilbud frå Deloitte 2024". Det var og ønskjeleg at varamedlemmar i kontrollutvalet, kommuneadministrasjon og evt. politisk leiing kan delta på dei to kursa som Deloitte skal halda i vårhalvår 2025

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke, inkl. tema for nytt kurs (pkt. 2) og ønskt dato for dette (pkt. 3).

Vedtak

1. Utsett kurs om habilitet, vert sett opp i tilknytning til første møte i kontrollutvalet i 2025.
2. Kontrollutvalet ber dessutan Deloitte gjennomføre kurs med tema "Klimarisiko og klimabudsjett"
3. Tidspunkt for gjennomføring av dette kurset vert 09.04.2024 i tilknytning til kontrollutvalet sitt møte same dag.
4. Sekretariatet vert beden om å ta seg av det praktiske med organisering, kunngjering og avvikling av kursa, gjerne i samarbeid med kommuneadministrasjonen.

PS 38/24 Møteplan for kontrollutvalet 1. halvår 2025

Forslag til vedtak

Kontrollutvalet legg opp til desse faste møtene i 1. halvår 2025:

- 18.02.2025
- 09.04.2025
- 21.05.2025

Saksprotokoll 04.12.2024 - Stord kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

Kontrollutvalet legg opp til desse faste møtene i 1. halvår 2025:

- 18.02.2025
- 09.04.2025
- 21.05.2025

PS 39/24 Gjennomgang av møteprotokollar i Stord kommune

Forslag til vedtak

Kontrollutvalet tar møteprotokollane til orientering.

Saksprotokoll 04.12.2024 - Stord kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Utvalet drøfta informasjon som kom fram i fleire av møteprotokollane.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

Kontrollutvalet tar møteprotokollane til orientering.

PS 40/24 Eventuelt

Forslag til vedtak

Saka vert lagt fram utan forslag til vedtak.

Saksprotokoll 04.12.2024 - Stord kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

A) Arbeid med etikk og missleg framferd i Stord kommune.

Sekretariatet orienterte om at sist orientering om etikk og missleg framferd i Stord kommune vart gjeve av konstituert rådmann i kontrollutvalet sitt møte 20.04.2023, sak PS 11/23.

Førre utval tilrådde då at tilsvarende sak vart sett på saklista i siste møte i 2024. Det er seinare kome ny kommunedirektør, som treng tid på å førebu seg til slik orientering. Denne orienteringa kan gjerne haldast i første møte i 2025.

B) Ny brannstasjon på Stord.

Byggmester Markhus AS som skal byggja brannstasjonen på Stord er under konkursbeskyttelse. Utvalsmedlem Fredrik U. Litleskare hadde fleire spørsmål relatert til det, som kommunedirektøren svara ut i møtet.

Vedtak i saka var samrøystes.

Vedtak

A) Arbeid med etikk og missleg framferd i Stord kommune.

Kommunedirektøren vert invitert til å orientera om etikk og missleg framferd i Stord kommune i kontrollutvalet sitt møte 18.02.2025.

Presentasjon treng ikkje følgja innkalling til møtet, men det er ønskemål om ein skriftleg presentasjon i møtet, som sekretariatet kan oversenda til kontrollutvalet sine medlemmar etterpå.

B) Ny brannstasjon på Stord.

Kontrollutvalet tar informasjon frå kommunedirektøren til orientering.

RS 22/24 Årsmelding 2023-2024 Mobbeombodet i Vestland

Saksprotokoll 04.12.2024 - Stord kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Det kom opp i ordsiftet at ein god del kommunar har politisk behandling av årsmeldingane frå Mobbeombodet i Vestland.

Kontrollutvalet ønskjer at det er ei årleg sak om mobbing som politisk sak i kommunestyret, gjerne i tilknytting til årsmeldinga frå Mobbeombodet i Vestland. Beste praksis frå skulane og barnehagane i Stord kommune kan gjerne vera eit deltema.

Vedtak i saka var samrøystes.

Vedtak

Kontrollutvalet ønskjer at det er ei årleg sak om mobbing som politisk sak i kommunestyret, gjerne i tilknytting til årsmeldinga frå Mobbeombodet i Vestland. Beste praksis frå skulane og barnehagane i Stord kommune kan gjerne vera eit deltema.

RS 23/24 Politisk spørsmål og svar om mobbing.

Saksprotokoll 04.12.2024 - Stord kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Vedtak i saka var samrøystes.

Vedtak

Referatsaka vart teken til orientering.

RS 24/24 To vitjingsrapportar

Saksprotokoll 04.12.2024 - Stord kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Vedtak i saka var samrøystes.

Vedtak

Referatsaka vart teken til orientering.

RS 25/24 Avgjerd lovlegkontroll - tomt Studalen

Saksprotokoll 04.12.2024 - Stord kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Vedtak i saka var samrøystes.

Vedtak

Referatsaka vart teken til orientering.

RS 26/24 Ny anbefalingen for god skikk og praksis i kontrollutvalgssekretariatene - orienteringer fra kommunedirektøren

Saksprotokoll 04.12.2024 - Stord kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Vedtak i saka var samrøystes.

Vedtak

Referatsaka vart teken til orientering.

RS 27/24 Nytt fra FKT oktober 2024

Saksprotokoll 04.12.2024 - Stord kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Vedtak i saka var samrøystes.

Vedtak

Referatsaka vart teken til orientering.

RS 28/24 NKRF Kontrollutvalgskonferanse 2025

Saksprotokoll 04.12.2024 - Stord kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Kontrollutvalet ønskte å delta med ein personar på NKRF sin kontrollutvalgskonferanse i januar 2025. Utvalet valde nestleiar Nils Magne Blålid til å representera utvalet. Om han ikkje har høve til å vera med, vil andre faste utvalsmedleamar bli spurt om å ta over plassen.

Vedtak i saka var samrøystes.

Vedtak

Kontrollutvalet vel nestleiar Nils Magne Blålid til å representera utvalet på NKRF sin kontrollutvalgskonferanse i januar 2025.

RS 29/24 Mottekne skriv relatert til selskap der Stord kommune har eigarinteresser mv

Saksprotokoll 04.12.2024 - Stord kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Vedtak i saka var samrøystes.

Vedtak

Referatsaka vart teken til orientering.

PS 41/24 Konkurransetsetting av revisjonstenestene for Stord kommune - forslag til konkurransegrunnlag

Forslag til vedtak

1. Forslag 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 04.12.2024 - Stord kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Sekretariatet gjorde merksam om at alle delar av konkurransegrunnlaget er unnateke offentlegheit etter offentleglova § 23, 3. avsnitt, fram til konkurransegrunnlaget er offentleggjort ved kunngjering av konkurransen.

Møtet blei lukka med heime i kommunelova § 11-5, jf. offl. § 14. Lukningsvedtaket var samrøystes.

Sekretariatet presenterte tidsplan for konkurransen og dei hovudtrekka i konkurransegrunnlaget som det var behov for at kontrollutvalet tok stilling til, og svarte på spørsmål. Kontrollutvalet fekk lagt fram ein powerpointpresentasjon. Det blei gjort ei avklaring på møteplikt for forvaltningsrevisor i tråd med tilrådinga frå sekretariatet (presentert som alternativ a i presentasjonen). Det blei ikkje gjort andre endringar i konkurransegrunnlaget.

Vedtaket i saka var samrøystes.

Vedtaket

1. Forslag 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.