



Austrheim kontrollutval

Møteprotokoll

Møtedato: 10. juni 2020 kl. 09.30 – 11.30
Stad: Kantina, kommunehuset
Tilstade: Gunnstein Sætre (leiar), Jan Erik Espelid (nestleiar),
Britt M. Skaalevik Lerøy (medlem), Morten Hodnekvam (medlem)
og Inger Aasen (medlem)
Forfall:
Innkalla: Rådmann Liv Løvvik, avtroppande økonomisjef Olav B. Andersen og økonomi-
og personalsjef Odd Harald Dommersnes.
Revisor: Revisjonssjef Janne Eraker, Nordhordland Revisjon IKS (NHR)
Sekretær: Tonje Husum Aarland, Nordhordland Utviklingsselskap IKS (NUI)

21/20 Godkjenning av innkalling og sakliste

Saksopplysingar:

Innkalling og sakliste til fjernmøte vert lagt fram til godkjenning.

Framlegg til vedtak:

Innkalling og sakliste til fjernmøte i kontrollutvalet 10. juni 2020 er godkjent.

Behandling i møte:

Kontrollutvalet godkjente innkalling og sakliste.

Samrøystes vedtak:

Innkalling og sakliste til møte i kontrollutvalet 10. juni 2020 er godkjent.



22/20 Godkjenning av møteprotokoll frå fjernmøte i kontrollutvalet 6. mai 2020

Saksvedlegg:

Møteprotokoll frå møtet 06.05.2020 (vedlegg 1)

Saksopplysingar:

Møteprotokollen frå møtet 06.05.2020 vert lagt fram til godkjenning.

Framlegg til vedtak:

Møteprotokoll frå fjernmøtet 06.05.2020 er godkjent slik den ligg føre.

Behandling i møte:

Samrøystes vedtak:

Møteprotokoll frå fjernmøte i kontrollutvalet 6. mai 2020 er godkjent.

23/20 Skriv og meldingar

Saksopplysingar:

Ingen skriv og meldingar til møtet.

Framlegg til vedtak:

Ingen framlegg til vedtak.

Behandling i møte:

Ingen skriv og meldingar.

Samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet tek saka til orientering.



24/20 Orientering om aktuelle saker i Austrheim kommune

Saksopplysingar:

Rådmann Liv Løvvik vil gje ei kort orientering om aktuelle saker i kommunen, mellom anna om kommunal kriseleiing og oppfølging av situasjonen med Covid-19.

Framlegg til vedtak:

Kontrollutvalet tek saka til orientering.

Behandling i møte:

Det vart orienterte om aktuelle saker i Austrheim kommune, mellom anna:

- Gjennomgang av prosessen for å kutte i utgiftene i kommunen
- Sjukefråvær innan oppvekst og helse, og oppfølging av sjukemeldte
- Medarbeiderundersøkingar og utvikling av gode samarbeidskulturer og helseframande arbeidsmiljø
- Ettervirkningar av corona-situasjonen og belastning på tilsette

Samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet tek saka til orientering.

25/20 Orientering om internkontrollsystem

Saksopplysingar:

Frå 01.01.2020 er ny kommunelov i heilheit trådt i kraft, og kapittel 25 i lova omhandlar internkontroll i kommunen. § 25-1 spesifiserer at kommunedirektøren er ansvarleg for internkontrollen, og at internkontroll vidare skal vere «systematisk og tilpasser virksomhetens størrelse, egenart, aktiviteter og risikoforhold». Lova spesifiserer vidare kva internkontrollen skal innebære. Særlovjennomgang om internkontroll som oppfølging av ny kommunelov har vore på høyring i 2019 og er under handsaming.

Rådmann vil i møtet gje ei orientering om oppfølging av internkontroll i Austrheim kommune.

Framlegg til vedtak:

Kontrollutvalet tek saka til orientering.



Behandling i møte:

Saka vart handsama etter sak 27/20.

Rådmann orienterte om internkontroll i Austrheim kommune og peika på ulike prosjekt som er sett i gang for å styrke internkontrollen. Det vart mellom anna orientert om;

- økonomiområde og prosjekt for gjennomgang av innkjøpsområde
- avtalar og tilbodsvilkår
- grep i forhold til arealbruk og kontraktgjennomgang
- smittevernsplan og revisjon av beredskapsplanen
- gjennomgang av betalingsordningar og innføring av EHF-faktura
- rutiner for kontraktinngåing
- gjennomgang av etiske reglar og rutinar for habilitetsvurdering

Det vart vidare orientert om:

- Innsynsbegjering som kommunane har fått kring innkjøp under corona-situasjonen
- System for å melde avvik og varsling; det er ikkje digitalt system for varsling og rutinane er nemnt i kvalitetsdokument for Austrheim kommune, men det er behov for ein gjennomgang av dette
- Utvikling av kultur for å ha ein openheit og saumlaus organisasjon med dialog på tvers
- Det vert jobba med å gjennomgå og følgje opp eksisterande kunnskap og planar; strukturering av gjeldande dokument, retningslinjer og planar for å gjere desse meir tilgjengelege og oppdaterte
- Årshjul for budsjettarbeidet og oppfølging av dette

Samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet tek saka til orientering.

26/20 Orientering om status økonomi 2020

Saksopplysingar:

Administrasjonen vil i møtet gje ei kort statusmelding for økonomisituasjonen hittil i 2020.

Framlegg til vedtak:

Kontrollutvalet tek saka til orientering.



Behandling i møte:

Det vart orientert om tertialrapporten som vert handsama politisk denne veka. Det vert teke med prognosar for den økonomiske situasjonen framover, og ein ser mellom anna på skatteinntekter og driftsutgifter med koronasituasjonen. Per april 2020 ligger ein innanfor budsjett. Men det ser ut som det kan bli eit negativt driftsresultat i 2021, grunna unntakssituasjonen som har vore, og samt usikre prognoser framover. Utfordringa er mellom anna manglande oversikt over kva ein får dekkja av staten til dei ekstra kostnadene og reduserte inntektene under situasjonen med covid-19.

Samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet tek saka til orientering.

27/20 Prosjektplan for risiko- og vesentlegvurdering

Saksvedlegg:

Prosjektplan for risiko- og vesentlegvurdering (vedlegg 2)

Saksopplysingar:

Kontrollutvalet skal seinast innan utgangen av året utarbeide ein plan som viser på kva områder det skal gjennomførast forvaltningsrevisjoner. Planen skal baserast på ein risiko- og vesentlegvurdering av kommunen si verksemd, samt kommunen sine eigarskap, jf. kommunelova §§ 23-3 og 23-4 om forvaltningsrevisjon og eigarskapskontroll.

Vedlagt er prosjektplan for arbeidet med risiko- og vesentlegvurdering, etter bestilling frå kontrollutvalet i sak 05/20. Prosjektplanen er utarbeida av kontrollutvalssekretariatet saman med Nordhordland Revisjon IKS (NHR).

Føremålet med risiko- og vesentlegvurdering er å identifisere aktuelle områder for forvaltningsrevisjon og for eigarskapskontroll. Det vert lagt opp til ein involverande prosess som inkluderer politisk og administrativt nivå, i tillegg til drøftingane i og innspela frå kontrollutvalet. Tidslinja vert tilpassa oppdatert møteplan for kontrollutvalet.

Framlegg til vedtak:

Kontrollutvalet godkjenner prosjektplanen slik den ligg føre.



Behandling i møte:

Sekretariatet gjennomgjekk prosjektplanen og prosessen for risiko- og vesentlegvurdering, samt tidsplanen for handsaming framover.

Samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet godkjenner prosjektplanen slik den ligg føre.

28/20 Møteplan haust 2020

Saksopplysingar:

Den vedtekne møteplanen for 2020 manglar møtedatoar for hausten.
Sekretariatet legg fram forslag til oppdatert møteplan for 2020 med møtedatoane:
28. september og 30. november.

Framlegg til vedtak:

Kontrollutvalet vedtek oppdatert møteplan for 2020 med følgjande møtedatoar:

Behandling i møte:

Saka vart handsama etter sak 23/20.

Kontrollutvalet gjennomgjekk forslag til møteplan for hausten 2020. Kontrollutvalet ønskjer å bytte møtedag frå måndager til onsdagar, med møtestart kl. 08.30 eller kl. 12.30.

Samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet vedtek oppdatert møteplan for 2020 med følgjande møtedatoar:
30. september og 25. november.



29/20 Møteprotokollar frå politiske utval

Saksopplysingar:

Kontrollutvalet vert oppmoda til å følgje med på aktiviteten til dei politiske utvala i kommunen.

Frå sist møte i kontrollutvalet i februar, har dei fleste utvala hatt møter:

<http://innsyn.sing.no/Austrheim/innsyn/wfinnsyn.ashx?response=moteplan&>.

Framlegg til vedtak:

Kontrollutvalet hadde ingen merknader til møteprotokollar frå politiske utval.

Behandling i møte:

Kontrollutvalet drøfta møteprotokollar.

Samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet hadde ingen merknader til møteprotokollar frå politiske utval.

30/20 Eventuelt

Ingen saksopplysingar eller framlegg til vedtak i denne saka.

Behandling i møte:

Ingen saker til eventuelt.

Samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet tek saka til orientering.



Neste møte: 30. september

Austrheim, 10.06.2020

Gunnstein Sætre
Leiar i kontrollutvalet

Tonje Husum Aarland
Kontrollutvalssekretær

Dette dokumentet er elektronisk godkjent og har difor ingen signatur.