



Masfjorden kontrollutval

Møteprotokoll

Møtedato:	01.09.2020, kl. 09.15 – 12.15
Stad:	Kommunestyresalen, Masfjorden kommunehus
Tilstade:	Rigmor Søvik (leiar), Ragnvald Tangedal (nestleiar), Jostein Kvamme Duesund, Berit Lygre og Gro Serine Baarøy
Forfall:	
Frå administrasjonen:	Rådmann Svein Helge Hofslundsengen og ordførar Karstein Totland
Frå revisjonen:	Forvaltningsrevisor Ragnhild K. Høyland, Nordhordland Revisjon IKS (NHR)
Sekretær:	Tonje Husum Aarland, Nordhordland Utviklingsselskap IKS (NUI)

30/20 Godkjenning av innkalling og sakliste

Saksopplysingar:

Framlegg til vedtak:

Kontrollutvalet godkjenner innkalling og sakliste.

Behandling i møte:

Innkalling og sakliste vert godkjent.

Samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet godkjenner innkalling og sakliste.

31/20 Godkjenning av møteprotokoll frå sist møte

Saksvedlegg:

Møteprotokoll frå møtet 24.06.2020

Saksopplysingar:

Møteprotokollen frå førre møtet vert lagt fram til godkjenning.



Framlegg til vedtak:

Kontrollutvalet godkjenner møteprotokoll frå møtet 24.06.2020.

Behandling i møte:

Ingen kommentarar til møteprotokollen.

Samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet godkjenner møteprotokoll frå møtet 24.06.2020

32/20 Skriv og meldingar

Saksopplysingar:

Ingen skriv og meldingar til møtet.

Framlegg til vedtak:

Kontrollutvalet tek saka til orientering.

Behandling i møte:

Ingen skriv og meldingar til møtet.

Samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet tek saka til orientering.

33/20 Aktuelt i Masfjorden kommune

Saksopplysingar:

Rådmann og ordførar er invitert til å gje ei statusorientering om aktuelle saker i Masfjorden kommune, mellom anna om oppfølging av smittesituasjonen med Covid-19.

Framlegg til vedtak:

Kontrollutvalet tek saka til orientering.



Behandling i møte:

Ordfører og rådmann orienterte kort om aktuelle saker som foregår no, mellom anna om oppfølging av Covid-19 i Masfjorden kommune.

Samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet tek saka til orientering.

34/20 Orientering om forenkle etterlevingskontroll

Saksopplysingar:

Forenkla etterlevingskontroll med økonomiforvaltninga er eit av dei nye lovkrava i kommunelova, jf. § 24-9.

Nordhordland Revisjon IKS vil i saka orientere nærare om kontrollen.

Framlegg til vedtak:

Kontrollutvalet tek saka til orientering.

Behandling i møte:

Revisor Ragnhild K. Høyland orienterte om forenkla etterlevingskontroll og orienterte mellom anna om;

- lovkravet jf. § 24-9 om rammene for etterlevingskontroll med økonomiforvaltninga
- ny standard RSK 301 for gjennomføring, innhald og rapportering
- tema for kontrollen for 2019 er offentlege anskaffingar mellom 100 000 og 1 300 000,-
- tema er vald på bakgrunn av tidlegare risiko- og vesentleganalyser
- kontrollutvalet vil få ei kort rapport saman med revisoruttale på neste kontrollutvalsmøte, og kontrollutvalet vil få denne utsendt på e-post så snart den er klar til handsaming

Samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet tek saka til orientering.



35/20 ROV – Risikodrøfting og innspel til vesentleganalyse

Saksvedlegg:

Refleksjonsnotat med vurderingsskjema, NHR/NUI

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.

Føremålet med risiko- og vesentlegvurdering er å identifisere aktuelle områder for forvaltningsrevisjon og for eigarskapskontroll.

I møtet vil ein legge opp til gjennomgang og drøfting av risiko og innspel til vesentleganalysen.

Framlegg til vedtak:

Kontrollutvalet tek saka til orientering.

Behandling i møte:

Forvaltningsrevisor Ragnhild K. Høyland og kontrollutvalssekretær Tonje Husum Aarland gjennomgjekk drøftingsrunde med kontrollutvalet. Rådmann og ordførar deltok på gjennomgang av eigarskap.

I drøftingsrunden for forvaltningsrevisjon gjekk kontrollutvalet igjennom kommunen sin verksemd og vurderte risikofaktorar og vesentlegheit, og vidare aktuelle forvaltningsrevisjonstema. Drøftingsinnspela vert teke med i risiko- og vesentleganalysen som vert lagt fram for kontrollutvalet på neste kontrollutvalsmøtet.

Rådmannen si leiargruppe og formannskapet vert oppmoda til å vurdere risiko- og vesentlegheit og komme med innspel til analysen.

Samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet tek saka til orientering.



36/20 Gjennomgang av møteprotokollar frå politiske utval

Saksopplysingar:

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

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

Kontrollutvalet har fordelt gjennomgang mellom medlemmene slik:

Gro: Råd for menneske med nedsett funksjonsevne og eldrerådet

Berit: Administrasjonsutvalet, arbeidsmiljøutvalet og ungdomsrådet

Ragnvald: Teknisk utval

Jostein: Kommunestyret og kraftfondstyret

Rigmor: Formannskap

Framlegg til vedtak:

Ingen framlegg til vedtak i denne saka.

Behandling i møte:

Kontrollutvalet har gjennomgått aktuelle møteprotokollar for å sjå kva som rører seg i dei politiske utvala. Mellom anna følger utvala opp oppdatering av planar innan sektorane og har planar om å følgje opp reforma «Leve heile livet». Det har elles vore handsama plassering av dagsturhytte, og drøftingar kring sjukefråvær.

Samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet tek saka til orientering.

37/20 Eventuelt

Behandling i møte:

Ingen saker under eventuelt.

Samrøystes vedtak:

Ingen saker under eventuelt.



Neste møte i kontrollutvalet er: tysdag 10. november kl. 09.15.

Masfjorden, 01.09.2020

Rigmor Søvik

Rigmor Søvik
Leiar i kontrollutvalet

Tonje Husum Aarland

Tonje Husum Aarland
Kontrollutvalssekretær