



Osterøy kontrollutval

Møteprotokoll

Møtedato: 08.06.2020, kl. 12.00 – 16.00
Stad: Heradsstyresalen, Kommunehuset
Tilstade: Kato Melchersen (leiar), Margrethe Riple Ådland (nestleiar),
Ann Christin Reigstad (medlem), Ole Johannes Mjøs (medlem)
og Jon Daltveit (medlem)
Forfall:
Innkalla: Rådmann Ingvild Hjelmtveit (t.o.m. sak 31/20) og økonomisjef Øyvind
Johannesen (t.o.m. 28/20)
Frå revisjonen: Janne Eraker, Revisjonssjef, Nordhordland Revisjon IKS (via Teams)
Sekretær: Tonje Husum Aarland, Nordhordland Utviklingsselskap IKS

24/20 Godkjenning av innkalling og sakliste

Saksopplysingar:

Innkalling og sakliste til møte vert lagt fram til godkjenning.

Framlegg til vedtak:

Innkalling og sakliste til møte i kontrollutvalet 8. juni 2020 er godkjent.

Behandling i møte:

Innkalling og sakspapir til kontrollutvalsmøtet er ikkje lagt ut på heimesida til kommunen i forkant av dette møtet, slik dei skal. Rådmann vil følgje dette opp til neste møte.

Samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet godkjenner innkalling og sakliste.



25/20 Godkjenning av møteprotokoll frå førre møte

Saksvedlegg:

Møteprotokoll frå møtet 04.05.2020 (vedlegg 1)

Saksopplysingar:

Møteprotokollen frå førre møtet i kontrollutvalet 04.05.2020 vert lagt fram til godkjenning.

Framlegg til vedtak:

Møteprotokoll frå møtet 04.05.2020 er godkjent slik den ligg føre.

Behandling i møte:

Samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet godkjenner møteprotokoll frå førre møte.

26/20 Skriv og meldingar

a. Tilsynsrapport frå Fylkesmannen i Vestland: tilsyn med kommunal beredskapsplikt 11.12.2019 (vedlegg 2)

Saksopplysingar:

Fylkesmannen gjennomførte 01.11. - 10.12.2019 dokumenttilsyn med beredskapsplanen til Osterøy kommune, jf. § 15 i sivilbeskyttelseslova og §§ 4 og 6 i forskrift om kommunal beredskapsplikt. Det var to merknader til forbedringspunkt for kommunen som gjekk på krisekommunikasjon og opplæring.

Framlegg til vedtak:

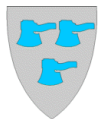
Kontrollutvalet tek skriv og meldingar til orientering.

Behandling i møte:

Rådmann kommenterte tilsynet som vart gjort og lukkinga av dei merknadene som vart peika på i tilsynsrapporten.

Samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet tek skriv og meldingar til orientering.



27/20 Orientering om status årsrekneskapen 2019

Saksopplysingar:

Midlertidig lov om unntak frå kommuneloven, IKS-loven og partiloven (Covid-19-tiltak), gjev mellom anna utvida fristar for rekneskapsrevisor og vedtak om årsrekneskapen og årsmelding, og gjev revisor moglegheit til å levere revisjonsmelding fram t.o.m. 15. juni, jf. § 5. Heradsstyret må vedta årsrekneskapa og årsmeldingane for 2019 seinast innan 15. september.

Kontrollutvalet har fått status om rekneskapen for 2019 på tidlegare møter, og rådmann vil gje ein ny statusoppdatering til dette møtet.

Framlegg til vedtak:

Kontrollutvalet tek saka til orientering.

Behandling i møte:

Rådmann og økonomisjef orienterte om status for årsrekneskapen og avklaringar som gjenstår, mellom anna bruken av disposisjonsfond.

Kontrollutvalet stilte spørsmål om system og rutiner på økonomiområde for å sikre at årsavslutningen vert avslutta innan tidsfristane. Det vart orientert om pågåande arbeid om å betre rutiner og om ressursbehovet.

Samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet tek saka til orientering. Kontrollutvalet ber om løpande orientering om utbetningsarbeidet med prosedyrer og rutiner på økonomiområde, og om tiltak for levering av årsrekneskapen og årsmeldinga innan dei lovpålagte tidsfristane.

28/20 Orientering om oppfølging av Robek-innmelding

Saksopplysingar:

Osterøy kommune er innmeldt i Robek med verknad frå 9. mars 2020, jf. vedtak om innmelding i brev frå Fylkesmannen (18.03.2020). Osterøy heradsstyre må vedta ein tiltaksplan som skal sikre at økonomien kjem i balanse og at alt meirforbruk vert indekka. Tiltaksplanen må seinast vedtakast innan 30. juni 2020.

Rådmann Ingvild Hjelmtveit orientere nærare om innmeldinga i Robek i møtet 4. mai.



Kontrollutvalet vil få ei statusorientering om oppfølginga av dette og om analysearbeidet som vert gjort for å redusere driftsutgiftene.

Framlegg til vedtak:

Kontrollutvalet tek saka til orientering.

Behandling i møte:

Rådmann orienterte om oppfølginga i etterkant av Robek-innmeldinga. Tiltaksplanen er ikkje klar innan tidsfristen grunna unntakssituasjonen med korona.

Telemarksforskning er engasjert for å gjere eit analysearbeid om innsparingsmoglegheiter i kommunen, og rådmann orienterte vidare om noko av dei utfordringane ein ser allereie no. Mellom anna har kommunen utfordring med å utnytte kapasiteten som ligg under ulike område og sektorar, som t.d. helse- og omsorg. Ein ser samtidig at utgifter til ressurskrevjande tenester aukar og det er ei utfordring å etablere gode strukturer som gjev innsparingseffekt no og over tid.

Det vart orientert kort om tal i tertialrapporten, som inndecking av utgifter til mellom anna kostnadene med korona. Prognosen viser eit større meirforbruk enn budsjettet, i stor grad grunna korona-kostnadene, samt auke i utgiftspostane til ressurskrevjande tenester. Det vart vidare orientert kort om sjukefråvær og kostnadene kring dette, samt prognosen for skatterammene, bruk av disposisjonsfond, investeringsprosjekt i 2020 og lån og rentenivå.

Samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet tek saka til orientering.

29/20 Orientering om oppfølging av klagen til KOFA

Saksopplysingar:

Kontrollutvalet fekk i sak 43/18 og 20/19 orientering om at kommunen var innklaga til KOFA (Klagenemnda for offentlige anskaffelser) etter utlysing av anbod vedkomande «Familiens hus». Kommunen vart innklaga i desember 2018 (sak 2018/521), og Klagenemnda tok endeleg avgjersle 11. mai 2020 der dei konkluderte med at Osterøy kommune ikkje har brutt regelverket for offentlege anskaffingar.

Frå samandraget til KOFA:

«Innklagede gjennomførte en åpen anbudskonkurranse for anskaffelse av totalentreprise for «total renovering/nybygg for et nytt Familiens hus». Klager anførte



at innklagede hadde gjennomført en ulovlig direkte anskaffelse ved å gjøre vesentlige endringer i konkurransegrunnlaget. Klagenemnda fant at konkurransegrunnlaget ble endret da det ble åpnet for å levere tilbud på oppføring av et helt nytt bygg. Nemnda fant imidlertid ikke grunnlag for å konstatere at endringen hadde påvirket deltakerinteressen. Klagers anførsel om ulovlig direkte anskaffelse, førte derfor ikke frem.» (<https://www.klagenemndssekretariatet.no/sak/2018-521>)

Rådmann vil i møtet gje ei kort orientering om dette.

Framlegg til vedtak:

Kontrollutvalet tek saka til orientering.

Behandling i møte:

Rådmann orienterte i møtet om oppfølginga av klaga til KOFA og den endelege avgjersla. Anbudskonkurranser er kompliserte og det er behov for spesialisert kunnskap for å følge opp anskaffingar og større prosjekt i kommunen.

Samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet tek saka til orientering.

30/20 Forvaltningsrevisjon og eigarskapskontroll – status for pågåande prosjekt

Saksvedlegg:

HS vedtak 032/16 og 064/16

Saksopplysingar:

Kontrollutvalet har hatt løpande oppfølging av planane for forvaltningsrevisjon og selskapskontroll for perioden 2016 – 2020. Det er gjennomført 2 forvaltningsrevisjonar mellom 2017 – 2019, og det føreligg prosjektplanar for eit forvaltningsrevisjonsprosjekt og ein eigarskapskontroll.

Under er ein oversikt over planane med merknad om status:

Prosjekt	2016	2017	2018	2019	2020	Merkn
Barnevern – ressursbruk, sakshandsaming, oppfølging og handsaming		X	X			Heradsstyrevedtak Sak 017/2018 Oppfølging KU Des, 2018



Vedtaksoppfølging – har kommunen system som sikrer at vedtak vert følgde opp?			X	X		Ferdig februar 2019 – KU handsaming sak 06/19, i møtet 20.02.19
Forvaltningsrevisjon: Tenestetilbodet til barn og unge med særskilte behov					X	Prosjektplan godkjent 05.09.19 – planlagd ferdig haust 2020*
Eigarskapskontroll: Osterøy Utvikling				X	X	Prosjektplan godkjent 13.06.19 – planlagd ferdig vår 2020*
KOSTRA – kvalitet på rapporteringa frå kommunen						Ikkje prioritert etter møte des. 2018
Miljøplanlegging i kommunen						Ikkje prioritert etter møte des 2018

Grunna unntakssituasjonen med Covid-19 er rapporten frå eigarskapskontrollen med Osterøy utvikling utsett til neste møte i kontrollutvalet. Det vil i dette møtet vere ein gjennomgang av planane og status for prosjekta.

Framlegg til vedtak:

Kontrollutvalet tek saka til orientering.

Behandling i møte:

Revisjonssjef Janne Eraker orienterte om pågåande prosjekt og status.

Eigarskapskontrollen med Osterøy Utvikling er utsett til neste møte i kontrollutvalet, og forvaltningsrevisjonsprosjektet Tenestetilbodet til barn og unge med særskilte behov har planlagt oppstart i løpet av hausten 2020 og kan leggest fram for kontrollutvalet tidleg i 2021.

Samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet tek saka til orientering.

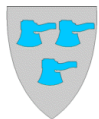
31/20 Prosjektplan for risiko- og vesentlegvurdering

Saksvedlegg:

Prosjektplan for risiko- og vesentlegvurdering, 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.

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:

Kontrollutvalssekretariatet orienterte om prosjektplanen for risiko- og vesentlegvurdering, og datainnsamlinga som fører fram til analysedokumentet.

På neste møtet i kontrollutvalet vert det lagt opp til ei drøftingssak der kontrollutvalet gjennomgår og drøfter risikoområder i kommunen.

Samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet godkjenner prosjektplanen slik den ligg føre.

32/20 Medlemsskap i Forum for Kontroll og Tilsyn (FKT)

Saksvedlegg:

Invitasjon til medlemsskap i FKT, vedtekter for FKT og infobrosjyre om FKT

Saksopplysingar:

Osterøy kontrollutval har fått invitasjon til å bli medlem i Forum for Kontroll og Tilsyn (FKT). FKT er ein bransjeuavhengig organisasjon der kontrollutvala er direkte representert, og har som formål å vere ein møte- og kompetanseplass for menneske som arbeider med kontroll og tilsynsfunksjon i kommunar, Sametinget og



fylkeskommunar. Styret i FKT er samansett med lik fordeling av politiske kontrollutvalsrepresentantar og sekretariat.

Osterøy kommune faller innunder årleg kontigentsats for kommunar med mellom 5 001 – 10 000 innbyggjarar, som for 2020 er kr 7 000.

Framlegg til vedtak:

Ingen framlegg til vedtak.

Behandling i møte:

Kontrollutvalet drøfta medlemsskap i Forum for Kontroll og Tilsyn.

Samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet melder seg ikkje inn i Forum for Kontroll og Tilsyn (FKT).

33/20 Møteplan 2020

Saksopplysingar:

Kontrollutvalet vil få framlagt forslag til oppdatert møteplan med eit ekstra møte 31. august (for handsaming av rekneskapen 2019), samt forslag til nye møtedatoar for hausten 2020.

Framlegg til vedtak:

Kontrollutvalet vedtek oppdatert møteplan med møtedatoane.

Behandling i møte:

Kontrollutvalet drøfta møteplanen og aktuelle saker på møtene i haust.

Samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet vedtek oppdatert møteplan med møtedatoene: 31. august, 13. oktober og 16. november.



34/20 Gjennomgang av møteprotokollar frå politiske utval

Saksopplysingar:

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

Innkallingar og møteprotokollar frå politiske utval kan ein finne her:

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

Framlegg til vedtak:

Kontrollutvalet hadde ingen merknader til møteprotokollar frå politiske utval.

Behandling i møte:

Kontrollutvalet drøfta møteprotokollar frå politiske utval.

Det er ikkje sendt ut skriftleg svar på spørsmålet som vart teke opp i sak 22/20 om Havråtunet, og kontrollutvalet ber om å få ei tilbakemelding til neste møte.

Samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet hadde ingen merknader til møteprotokollar frå politiske utval.

35/20 Eventuelt

Behandling i møte:

1. Kontrollutvalet mottok ei henvending på e-post datert 7. juni med førespurnad om gransking av ei enkeltsak. Kontrollutvalet minner om at utvalet ikkje er eit klageorgan og ikkje har mandat til å gjere endringar i enkeltsaker. Kontrollutvalet ønskjer ikkje å gå inn i saka, men vil ta med innspela inn i dei overordna risiko- og vesenlegvurderingane som er under arbeid.

2. Det vart i møtet peika på ei pågåande sak om kommunen sin handtering av krav om betaling kring skredsikringstiltak.

Samrøystes vedtak:

1. Kontrollutvalet ønskjer ikkje å gå inn i enkeltsaka, men vil ta med innspela inn i dei overordna risiko- og vesentlegvurderingane.



Neste møte: 31. august 2020.

Osterøy, 08.06.2020

Kato Melchersen
Leiar i kontrollutvalet

Tonje Husum Aarland
Kontrollutvalssekretær

Dette dokumentet er elektronisk godkjent og har difor ingen signatur.