

Osterøy kontrollutval

Møteprotokoll

Møtedato: 23.11.2021, kl. 12.00 – 15.00
Stad: Heradsstyresalen, kommunehuset
Tilstade: Kato Melchersen (leiar), Ann Christin Reigstad (medlem) Ole Johannes Mjøs (medlem) og Jon Daltveit (medlem)
Forfall: Margrethe Rippe Ådland (nesteleiar)
Andre: Rådmann Ingvild Hjeltnet, Ordførar Lars Fjeldstad og kommunalsjef for oppvekst, undervisning og kultur Olaf M. Hella
Frå revisjonen: Revisjonssjef Janner Eraker og forvaltningsrevisor Arne Gilbakken, Vestlandsrevisjon IKS
Sekretær: Tonje Husum Aarland, Region Nordhordland IKS

44/21 Godkjenning av innkalling og sakliste

Saksopplysingar:

Innkalling og sakliste til møte vert lagt fram til godkjenning.

Behandling i møte:

Innkalling og sakliste vart lagt fram til godkjenning.

Samrøystes vedtak:

Innkalling og sakliste til møte i kontrollutvalet 23. november 2021 er godkjent.



45/21 Godkjenning av møteprotokoll frå møtet i kontrollutvalet 21.09.2021

Saksvedlegg:

Møteprotokoll frå møtet 21.09.2021

Saksopplysingar:

Møteprotokollen frå førre møtet i kontrollutvalet 21.09.2021 vert lagt fram til godkjenning.

Behandling i møte:

Møteprotokollen ble lagt fram til godkjenning.

Samrøystes vedtak:

Møteprotokoll frå møtet 21. september 2021 er godkjent slik den ligg føre.

46/21 Skriv og meldingar

- a. Førespurnad om sak i kontrollutvalet, 12.11.2021
- b. Førespurnad om sak i kontrollutvalet, 05.10.2021
- c. Info om webinar: Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet og årsberetning 10. – 11. januar 2022

Saksopplysingar:

a. Førespurnad om sak i kontrollutvalet, 12.11.2021

Kontrollutvalet har fått innsendt førespurnad til sak i kontrollutvalet frå Osterøy FrP. Førespurnaden omhandlar spørsmål om lovkrav kring val av styremedlem til OPRO AS. Det er etter avtale med leiar sett opp sak på saklista som omhandlar lovkrava kring val av styremedlem, jf. sak 52/21.

b. Førespurnad om sak i kontrollutvalet, 05.10.2021

Kontrollutvalet har fått innsendt førespurnad til sak i kontrollutvalet frå Osterøy FrP. Førespurnaden omhandlar spørsmål om rammer for tilsettingsforhold og løn til rådmann. Det er etter avtale med leiar sett opp sak på saklista som omhandlar rammer for- og oppfølging av løn til kommunedirektør (rådmann), jf. sak 53/21.

c. Info om webinar: Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet og årsberetning 10. – 11. januar 2022

Osterøy kontrollutval er medlem av FKT og har fått infoskriv på e-post om webinar som vert arrangert 10. – 11. januar 2022 om kontrollutvalet sin uttalelse til årsrekneskap og årsmelding. Les meir om program og påmelding her:



[Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet og årsberetningen 10.-11. januar 2022 \(webinar\) - Forum for Kontroll og Tilsyn \(fkt.no\)](#)

Behandling i møte:

Sekretariatet og leiar for kontrollutvalet orienterte om innkomne førespurnader og om info om webinar. Førespurnadene vart ikkje sendt ut på førehand, men vart lagt fram i møtet.

Samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet tek skriv og meldingar til orientering.

47/21 Aktuelt i Osterøy kommune

Saksopplysingar:

Rådmann og ordførar er beden om å gje ei kort orientering om aktuelle saker i Osterøy kommune.

Behandling i møte:

Rådmann Ingvild Hjelmtveit orienterte nærare om:

- Arbeid med budsjett og bruk av verktøyet Framsikt
- Lønsforhandlingar
- Boligssosialt arbeid
- Covid-19 og oppfølging av ny smittebølge
- Oppfølging av dagleg drift
- Interkommunalt ØHD- og legevaktsamarbeid
- Prosjekt knytt til IKT- og datasikkerheit og data-arkitektur
- Prosjekt om felles interkommunalt kontaktsenter; kommunane Gulen og Samnanger er pilotkommunar
- BØL; Bergen Økologiske Landsby.

Ordførar Lars Fjeldstad orienterte nærare om:

- Oppfølging av lønsforhandlingar
- Varslingssaka knytt til barnevernet
- Handsaming av plan for forvaltningsrevisjon 2020 – 2024.

Samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet tek saka til orientering.



48/21 Orientering om oppfølging av sak 26/21: Forvaltningsrevisjonsrapport Barn og unge

Saksvedlegg:

Saksnotat om oppfølging av vedtak i Osterøy kontrollutval sak 26/21, Osterøy kommune

Saksopplysingar:

Kontrollutvalet handsama forvaltningsrevisjonsrapport Barn og unge i sak 26/21 i møtet 8. juni 2012. Kontrollutvalet slutta seg til revisor sine tilrådingar og innstilte til vedtak i heradsstyret om å be administrasjonen følge opp tilrådingane. Kontrollutvalet ba om ei skriftleg tilbakemelding om oppfølging av tilrådingane i løpet av hausten 2021.

Vedlagt er saksnotat utarbeida av administrasjonen om oppfølging av tilrådingane frå forvaltningsrevisjonsrapporten. Rådmann/administrasjonen vil i møtet orientere nærare om oppfølging av tilrådingane.

Behandling i møte:

Saka vart handsama etter sak 45/21.

Kommunalsjef for oppvekst, undervisning og kultur Olaf M. Hella orienterte om arbeid knytt til oppfølging av tilrådingane, og orienterte særskild om:

- Oppdatering av kvalitetssystem
- Samhandlingsfokus og heilheitleg samarbeidskultur
- Pedagogisk utviklingsteam
- Arbeid for likeverdige tilbod
- Informasjon og kommunikasjon gjennom nettsider og tilstandsrapportar
- Oppfølging av barn og unge
- Kompetanseløftet og nedskallering av Statped (2025).

Det er fleire pågåande prosesser for å få på plass ulike tiltak for oppfølging, og målet er å ferdigstille arbeidet til skulestart 2022.

Samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet tek oppfølgingsplanen til vitande, og ber om ei ny statusorientering om oppfølging av forbetringpunkta i løpet av hausten 2022.



49/21 Engasjementsbrev, Vestlandsrevisjon IKS

Saksvedlegg:

Engasjementsbrev – Osterøy kommune, Vestlandsrevisjon IKS

Saksopplysingar:

Kontrollutvalet har motteke engasjementsbrev frå Vestlandsrevisjon IKS, som skal sendast ein gang kvar valperiode og elles ved behov. Vestlandsrevisjon IKS er samanslått frå dei tidlegare revisjonsselskapa Indre Hordaland revisjonsdistrikt og Nordhordland Revisjon IKS, og har formelt vore revisor for Osterøy kommune frå 01.01.2021.

Engasjementsbrevet gjev nærare informasjon om innhaldet i oppgåver og ansvar til revisor.

Revisjonssjef Janne Eraker vil i møtet gje ei orientering om engasjementsbrevet.

Behandling i møte:

Revisjonssjef Janne Eraker orienterte om engasjementsbrevet, og peika på at dette kom på nytt no på grunn av endringa kring samanslåinga av revisjonsselskap. Nordhordland Revisjon IKS no er Vestlandsrevisjon IKS, og det er difor naturleg med eit nytt engasjementsbrev slik at formalia er på plass. Det er ikkje endringar i engasjementsbrevet ut over dette.

Samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet tek saka til orientering.

50/21 Orientering om overordna revisjonsstrategi

Saksvedlegg:

Overordna revisjonsstrategi 2021 – Osterøy kommune, Vestlandsrevisjon IKS

Saksopplysingar:

Kontrollutvalet har motteke overordna revisjonsstrategi for 2021 frå revisor. Føremålet med dokumentet er å informere kontrollutvalet og kommunen si leiing om dei oppgåver som revisor har planlagt for Osterøy kommune for regnskapsåret 2021.



Revisjonssjef vil i møtet gje ei nærare orientering om den overordna revisjonsstrategien og svare på spørsmål knytt til dette.

Behandling i møte:

Revisjonssjef Janne Eraker orienterte nærare om overordna revisjonsstrategi for revisjonsåret, som starta tidleg i august 2021, og føremålet med denne. Strategien omfattar rekneskapsrevisjon, forvaltningsrevisjon og eigarskapskontroll. Strategien er basert på risikobiletet, som kan endra seg frå år til år.

Revisor er no i prosess med interimsrevisjon, der ein i år har fokus både på kontroll av interne rutinar og stikkprøver.

Det vart vidare orientert nærare om planar for revidering av årsoppgjeret og særlege fokusområde. Kontrollutvalet vil få interimsrapport til handsaming på første møte i kontrollutvalet etter nyttår. Elles vil det kome rapport frå årsoppgjeret til sakshandsaming etter årsoppgjeret er avslutta.

Samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet tek saka til orientering.

51/21 Oppfølging av plan for forvaltningsrevisjon – forslag til prosjektplan

Saksvedlegg:

Forslag til prosjektplan forvaltningsrevisjon: Ressurskrevjande helse- og omsorgstenester i Osterøy kommune

Saksopplysingar:

Heradsstyret vedtok i sak 105/20 plan for forvaltningsrevisjon 2020 – 2024 med mellom anna prioriterte område innanfor helse og omsorg. Kontrollutvalet fekk i sak 27/21 ei orientering om organisering og tenesteområder innan helse- og omsorg. I saka drøfta kontrollutvalet oppfølging av planen, første prioriterte prosjekt og moglege avgrensingar for eit forvaltningsrevisjonsprosjekt innan området.

I sak 40/21 fekk kontrollutvalet orientering om eit forvaltningsrevisjonsprosjekt om refusjon knytt til ressurskrevjande brukarar som vert gjennomført i andre kommunar av Vestlandsrevisjon IKS. Kontrollutvalet vedtok i saka å tinga ei skisse til prosjektplan for eit forvaltningsrevisjonsprosjekt knytt til ressurskrevjande brukarar og sytsem for oppfølging av refusjon til denne brukargruppa.



Forslag til prosjektplan er vedlagt saka og revisor vil vere tilgjengeleg til å svare på spørsmål knytt til denne.

Behandling i møte:

Forvaltningsrevisor Arne Gilbakken orienterte om aktuelle problemstillingar og revisjonskriterier for foreslått forvaltningsrevisjonsprosjekt om ressurskrevjande helse- og omsorgstenester i Osterøy kommune.

Tidsestimat er oppstart i desember 2021 og forvaltningsrevisjonsprosjektet er forventa ferdigstilt til sommar 2022.

Kontrollutvalet stilte spørsmål og fekk svar, og slutte seg til framlagt prosjektplan.

Samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet godkjenner prosjektplanen slik den ligg føre.

52/21 Orientering om lovkrav kring val av styremedlem i aksjeselskap

Saksopplysingar:

Kontrollutvalet har fått spørsmål om ein kan sjå nærare på lovkrava kring val av styremedlem i aksjeselskap. Det er særleg vist til val av styremedlem i OPRO AS.

Aksjeloven kapittel 6 regulerer heimlane for mellom anna val av styret og tenestetid: [Lov om aksjeselskaper \(aksjeloven\) - I. Krav om styre og daglig leder. Valg av styret, tjenestetid mv - Lovdata](#). Sekretariatet vil i møtet orientere nærare om dette og andre relevante føringar knytt til saka.

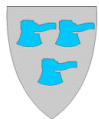
Behandling i møte:

Kontrollutvalet drøfta saka og viser til Aksjelova § 6-7 om avsetting av eit styremedlem før teneste 2. ledd «Et styremedlem kan avsettes av den som har valgt styremedlemmet. (...)»

Ordførar Lars Fjeldstad orienterte om bakgrunn for valet i generalforsamlinga og endringa grunna oppfølginga av den vedtekne eigarstrategien.

Samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet tek saka til orientering og viser til Aksjelova § 6-7 2. ledd om avsetting av eit styremedlem før teneste.



53/21 Orientering om rammer for løn – kommunedirektør

Saksopplysingar:

Kontrollutvalet har fått spørsmål om ein kan sjå nærare på føringar knytt til fastsetting og oppfølging av løn til rådmann. Kontrollutvalet har ikkje mynde til å vurdere fastsettinga av løn, men kan vise til dei formelle rammene kring dette.

Det er heradsstyret sjølv som tilsetter rådmann, og heradsstyret eller den som har fått mynde som fastset rådmannen sin løn, jf. hovudtariffavtalen kap.3, pkt. 2.4.1:

«3.4.1 Lederavlønning – toppledere

Lønn til følgende toppledere fastsettes av kommunen/fylkeskommunen/ bedriften:

A. Kommune/fylkeskommune

Administrasjonssjef/Rådmann

Assisterende administrasjonssjef/Assisterende rådmann

(...)

Vurdering av lederlønninger foretas en gang i året. Grunnlaget for vurderingene er ett eller flere av følgende kriterier:

- oppnådde resultater i forhold til virksomhetens mål*
- utøvelse av lederskap*
- betydelige organisatoriske endringer*
- behov for å beholde kvalifisert arbeidskraft*

Ved behov kan det opptas forhandlinger i tillegg til de årlige forhandlingene.

Kommer partene ikke til enighet ved forhandlinger, kan tvisten ikke ankes.

Arbeidsgivers siste tilbud skal da vedtas.

Se for øvrig punkt 3.4.0 Innledende merknad nr. 3 og vedlegg 1 til HTA.»

I Reglement for formannskapet, vedteke av heradsstyret 09.12.2020 og 24.02.2021 (s. 20 i Politisk styringsstruktur og reglement, jf. sak 114/20), har formannskapet mellom anna følgjande arbeids- og ansvarsområde:

«Formannskapet har ansvar for gjennomføring av utviklingssamtale og forhandlingar om løn til rådmannen. Lønn til rådmannen skal forhandlast av eit forhandlingsutval der ordførar og to andre representantar, utpeikt av og frå formannskapet, er med. Forhandlingsresultatet går som informasjon til formannskapet, og står som informasjon i årsmeldinga for Osterøy kommune.»

(§2 Arbeids- og ansvarsområde, s. 20)

Note 17 i årsrekneskapen for 2020 viser oversikt over ytelsar til rådmann for 2019 og 2020.

Sekretariatet vil i saka orientere nærare om dei formelle rammene kring løn til kommunedirektør.



Behandling i møte:

Kontrollutvalet drøfta vedtekne reglement og delegeringsmynde.

Ordførar Lars Fjeldstad orienterte om prosessar og møteaktivitet til Forhandlingsutvalet, som hadde sitt siste møte 23.11.2021.

Samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet tek saka til orientering og viser til reglement for formannskapet med vedteken delegeringsmynde.

54/21 Orientering om evaluering undervegs i perioden 2019 – 2023 – Kontrollutvalet sin eigenvurdering

Saksopplysingar:

I Kontrollutvalsboka frå Kommunal- og moderniseringsdepartementet, som er rettleiande for arbeidet til kontrollutvala, står det at det kan vere nyttig for kontrollutvalet å evaluere eige arbeid jamleg. Målsetjinga er å sørge for kontinuerleg læring og forbetring ved å fokusere på korleis kontrollutvalet fyller sin kontroll- og tilsynsfunksjon. Ved å gjennomføre evaluering midtvegs i ein periode vil det vera mogleg å gjera forbetringstiltak som kjem arbeidet i utvala til gode i resten av perioden.

Sentrale spørsmål kan vera om kontrollutvalet sine forventningar til sekretariat og revisjon blir innfridde, om saker blir tilstrekkeleg førebudde, korleis utvala vurderer arbeidet sitt og generelt korleis mulighetane ligg til rette til å få gjort ein god jobb i kontrollutvala.

Evalueringa kan gjerast som ei anonym, digital spørjeundersøking der ein i hovudsak rangerer ulike tema på ein skala frå 1 – 5. Sekretariatet ved Region Nordhordland IKS (RNI) planlegg å gjennomføre same undersøking i alle kontrollutvala RNI er sekretariat for. Slik kan ein sjå på resultat for kvart enkelt utval, samt identifisera om det er fellestrekk som går igjen i dei ulike kommunane, og som kan vera arbeidd med overordna og på tvers for forbetring.

Undersøkinga er tenkt gjennomført seinhaust 2021, og resultat kan bli gjennomgått i første møte i 2022, samt i leiarsamling som er planlagt i januar 2022.

Sekretariatet vil orientere nærare i møtet om planane for evalueringa, og legg opp til ein kort drøfting kring innspel til prosessen.

Behandling i møte:

Sekretariatet informerte om prosessen.



Kontrollutvalet er positive til undersøkinga og prosessen ein legg opp til rundt dette, og støtter at ein set av tid til oppfølging av denne i etterkant.

Samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet tek saka til orientering.

55/21 Møteplan for 2022

Saksopplysingar:

Kontrollutvalet vil få framlagt forslag til møteplan for 2022 i møtet.

Behandling i møte:

Kontrollutvalet drøfta framlegg til møteplan som vart lagt fram i møtet av sekretariatet. Kontrollutvalet ønskjer å fortsette med møtedag og kl.slett tysdagar kl. 12.00. Møteplanen vert vedteke med atterhald om endringar undervegs i året.

Samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet vedtek møteplan med følgjande møtedatoar 8. februar, 26. april, 7. juni, 6. september og 15. november.

56/21 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:

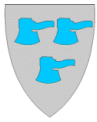
<http://innsyn.sing.no/osteroy/innsyn/wfinnsyn.ashx?response=moteplan&>

Behandling i møte:

Ingen merknader til møteprotokollar frå politiske utval.

Samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet tek saka til orientering.



57/21 Eventuelt

Ingen saksopplysingar eller framlegg til vedtak i denne saka.

Behandling i møte:

Ingen saker under eventuelt.

Samrøystes vedtak:

Ingen saker til eventuelt.

Neste møte: tysdag 8. februar 2022 kl. 12.00.

Osterøy, 23.11.2021

Kato Melchersen
Leiar i kontrollutvalet

Tonje Husum Aarland
Kontrollutvalssekretær

Dette dokumentet er elektronisk godkjent og har difor ingen signatur.