



## Møteprotokoll

|                  |                                     |
|------------------|-------------------------------------|
| <b>Utval:</b>    | Kontrollutvalet i Samnanger kommune |
| <b>Møtestad:</b> | Biblioteket på Bjørkheim            |
| <b>Dato:</b>     | 16.11.2020                          |
| <b>Tid:</b>      | 14:00 - 15:30                       |

### Følgjande faste medlemmer møtte:

| Namn                | Funksjon  | Representerer |
|---------------------|-----------|---------------|
| Svein Verner Røseth | Medlem    | FRP           |
| Anne Tandstad       | Medlem    | SP            |
| Arild Røen          | Leiar     | H             |
| Terje Hoseth Næss   | Nestleiar | KRF           |

### Følgjande medlemmer møtte ikkje:

| Namn                    | Funksjon | Representerer |
|-------------------------|----------|---------------|
| Silvana Amaral Da Silva | Medlem   | BL            |

### Følgjande varamedlemmer møtte:

| Namn | Møtte for | Representerer |
|------|-----------|---------------|
|------|-----------|---------------|

### Merknader

Det var ikkje kalla inn vararepresentant for Silvana Amaral Da Silva då ho hadde gløymt møtet og dermed ikkje hadde meldt forfall.

### Andre som møtte:

| Namn                | Stilling                                |
|---------------------|---|
| Knut Harald Frøland | Ordførar                                |
| Ingebjørg Vamråk    | Rådmann                                 |
| Solveig Bø Dalstø   | Revisor, BDO AS                         |
| Einar Ulla          | Seniorrådgjevar, Vestland fylkeskommune |

Arild Røen  
utvalsleiar

Einar Ulla  
utvalssektretær

## Sakliste

| Utvals-<br>saknr         | Innhald   | Arkiv-<br>saknr | U.Off |
|--------------------------|---|-----------------|-------|
| <b>Godkjenningssaker</b> |   |                 |       |
| GK 12/20                 | Godkjenning av innkalling og sakliste   |                 |       |
| GK 13/20                 | Godkjenning av møteprotokoll etter møte i kontrollutvalet<br>19.10.2020               | 2019/94         |       |
| <b>Politiske saker</b>   |   |                 |       |
| PS 29/20                 | Engasjementsbrev frå BDO 2020   | 2020/178        |       |
| PS 30/20                 | BDO presenterer interimisrevisjonsrapport 2020  | 2019/105        |       |
| PS 31/20                 | Bestilling av forvaltningsrevisjon  | 2019/96         |       |
| PS 32/20                 | Kurs i regi av BDO - 2021   | 2020/192        |       |
| PS 33/20                 | Møteplan for kontrollutvalet i Samnanger kommune 2021                                 | 2020/76         |       |
| PS 34/20                 | Gjennomgang av møteprotokollar frå andre politiske utval<br>16.11.2020                | 2019/98         |       |
| PS 35/20                 | Eventuelt   | 2020/79         |       |
| <b>Referatsaker</b>      |   |                 |       |
| RS 15/20                 | Melding om vedtak kommunestyret 28.10.20 - Plan for<br>forvaltningsrevisjon 2020-2024 | 2019/96         |       |
| RS 16/20                 | FKT - medlemsinformasjon november 2020  | 2019/28         |       |

Godkjenningssaker

GK 12/20 Godkjenning av innkalling og sakliste

### **Saksprotokoll 16.11.2020 - Kontrollutvalet i Samnanger kommune**

#### **Handsaming i møte**

Møteinnkalling vart sendt ut 10.11.20 via e-post. Det kom ikkje merknader til innkalling eller sakliste.

#### **Vedtak**

Innkalling og sakliste vart samrøystes godkjent.

GK 13/20 Godkjenning av møteprotokoll etter møte i kontrollutvalet 19.10.2020

#### **Forslag til vedtak**

1. Møteprotokoll frå møte i kontrollutvalet 19.10.2020 vart samrøystes godkjent

### **Saksprotokoll 16.11.2020 - Kontrollutvalet i Samnanger kommune**

#### **Handsaming i møte**

#### **Vedtak**

1. Møteprotokoll frå møte i kontrollutvalet 19.10.2020 vart samrøystes godkjent

Politiske saker

PS 29/20 Engasjementsbrev frå BDO 2020

**Forslag til vedtak**

1. Engasjementsbrevet frå BDO datert 09.11.2020 vert teke til vitande.
2. Ved eventuelle avvik mellom engasjementsbrevet eller standardvilkåra til BDO og avtalen mellom BDO AS og Samnanger kommune vil avtalen ha førerrett.

**Saksprotokoll 16.11.2020 - Kontrollutvalet i Samnanger kommune**

**Handsaming i møte**

BDO presenterte engasjementsbrevet i møtet.

Vedtaket i saka var samrøystes.

**Vedtak**

1. Engasjementsbrevet frå BDO datert 09.11.2020 vert teke til vitande.
2. Ved eventuelle avvik mellom engasjementsbrevet eller standardvilkåra til BDO og avtalen mellom BDO AS og Samnanger kommune vil avtalen ha førerrett.
3. Ordføraren signerer brevet

PS 30/20 BDO presenterer interimisrevisjonsrapport 2020

**Forslag til vedtak**

1. Kontrollutvalet tek oppsummering etter interimisrevisjon 2020 frå BDO AS til orientering.

**Saksprotokoll 16.11.2020 - Kontrollutvalet i Samnanger kommune**

**Handsaming i møte**

BDO presenterte interimisrevisjonsrapporten og svarte på spørsmål frå utvalet.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

**Vedtak**

1. Kontrollutvalet tek oppsummering etter interimisrevisjon 2020 frå BDO AS til orientering.

PS 31/20 Bestilling av forvaltningsrevisjon

**Forslag til vedtak**

1. Kontrollutvalet ønskjer at det vert gjennomført forvaltningsrevisjon innan .....
2. Kontrollutvalet ber BDO levere forslag til prosjektplan i tråd med dei føringar utvalet har gjeve, inkl. føremål, problemstillingar, ev. avgrensingar, ressursbruk og leveringstidspunkt.

3. Kontrollutvalet ber BDO levere forslag til prosjektplan til sekretariatet seinast 20.01.2021.
4. Kontrollutvalet behandlar prosjektplanen i første møte i 2021.

## Saksprotokoll 16.11.2020 - Kontrollutvalet i Samnanger kommune

### Handsaming i møte

Kontrollutvalet diskuterte om val av forvaltningsrevisjonsprosjekt eller eit prosjekt innan eigarskapskontroll skulle prioriterast. Utvalet valde å bestille det første prosjektet på den prioriterte lista i plan for forvaltningsrevisjon.

Vedtak i saka var samrøystes vedteke.

### Vedtak

1. Kontrollutvalet ønskjer at det vert gjennomført forvaltningsrevisjon innan Arkiv og innsyn.
2. Kontrollutvalet ber BDO levere forslag til prosjektplan i tråd med dei føringar utvalet har gjeve, inkl. føremål, problemstillingar, ev. avgrensingar, ressursbruk og leveringstidspunkt.
3. Kontrollutvalet ber BDO levere forslag til prosjektplan til sekretariatet seinast 20.01.2021.
4. Kontrollutvalet behandlar prosjektplanen i første møte i 2021.

PS 32/20 Kurs i regi av BDO - 2021

### Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet ber om at BDO gjennomfører kurs med tema
  1. ....
  2. ....
2. Tidspunkt for gjennomføring av kurs: .....
3. Sekretariatet vert beden om å ta seg av alt det praktiske med organisering og avvikling av kursa, gjerne i samarbeid med kommuneadministrasjonen

## Saksprotokoll 16.11.2020 - Kontrollutvalet i Samnanger kommune

### Handsaming i møte

BDO orienterte om kurs for kontrollutvalet i høve til avtalen mellom kommunen og BDO.

Vedtak i saka vart samrøystes vedteke.

### Vedtak

1. Kontrollutvalet ber om at BDO gjennomfører kurs med tema
  3. Berekraft i kommunal sektor
  4. Innføring i kommunalt rekneskap
  5. Nettfiske (Phishing) og andre tryggleiksutfordringar
2. Tidspunkt for gjennomføring av kurs: 1. og 2. møte i kontrollutvalet våren 2021
3. Sekretariatet vert beden om å ta seg av alt det praktiske med organisering og avvikling av kursa, gjerne i samarbeid med kommuneadministrasjonen

PS 33/20 Møteplan for kontrollutvalet i Samnanger kommune 2021

#### **Forslag til vedtak**

1. Kontrollutvalet legg opp til denne møteaktiviteten i 2021:
  - 08.02.2021
  - 03.05.2021
  - 30.08.2021
  - 04.10.2021
  - 15.11.2021

#### **Saksprotokoll 16.11.2020 - Kontrollutvalet i Samnanger kommune**

##### **Handsaming i møte**

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

##### **Vedtak**

1. Kontrollutvalet legg opp til denne møteaktiviteten i 2021:
  - 08.02.2021
  - 03.05.2021
  - 30.08.2021
  - 04.10.2021
  - 15.11.2021

PS 34/20 Gjennomgang av møteprotokollar frå andre politiske utval 16.11.2020

#### **Forslag til vedtak**

1. Kontrollutvalet tek møteprotokollane som går fram av saksutgreiinga til orientering.

#### **Saksprotokoll 16.11.2020 - Kontrollutvalet i Samnanger kommune**

##### **Handsaming i møte**

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

##### **Vedtak**

1. Kontrollutvalet tek møteprotokollane som går fram av saksutgreiinga til orientering.

PS 35/20 Eventuelt

#### **Forslag til vedtak**

1. Saka vert lagt fram utan forslag til vedtak

## Saksprotokoll 16.11.2020 - Kontrollutvalet i Samnanger kommune

### Handsaming i møte

Det kom opp to spørsmål under eventuelt frå Anne Gerd Tandstad:

1.

«Kommunen har mottatt Coronamidler. Frå stortinget seier dei at kommunene skal få kompensert for dei ekstra utgiftene som dei har i forbindelse med pandemien. Til skule, barnehage, pleie og omsorg og andre som har ekstra utgifter. Alle som har ekstra utgifter til reinhald, bruk av vikarer og ekstra bemanning for å opprettholde god smittevern etter gjeldende regler.

Blir de ekstra midlene som kommune får til dette brukt til å gi barnehage, skule, pleie og omsorg, kirka og andre ekstra pengar til dette? Syns det kunne vært greit å få noke informasjon om dette.»

2.

«Midt i en pandemi, der utfordringene er store for alle, og ekstra store for barnehage og skule, så går rådmannen ut og varsler store kutt for skulene våre. Kordan skal en klare å ivareta forsvarlig drift og gjennomføre forsvarlig smittevern i året som kjem dersom store kutt skal skje? Frå stortinget seie dei at dette er et spesielt år, og det vil vedvare ut skuleåret 20/21. Mange er slitne, har stått på i snart et år. Det har vært krevende på mange måter. Og det blir varsla at det vil vedvare enda en tid. Er det rett tid å sei at det kjem store nedkjæringer?»

Rådmann og ordførar var til stades i møtet og svarte på spørsmåla frå Tandstad. Rådmannen svarte på det første spørsmålet at midlane vert brukt slik dei er tiltenkt og at dette er midlar ut over budsjett.

Ordførar svarte på det andre spørsmålet ved å framheve at kvaliteten i skule og barnehage er det mest viktige, og at vi må få ei god teneste ut frå dei midlane som vert brukt på oppvekstområdet. Ordførar viste ut over det til protokoll frå formannskapsmøte 12.11.20.

Svein Rødseth stilte spørsmål om fjerning av bilvrak på industriområdet i Rolvsvåg.

Ordførar svarte at han ville ta kontakt med BIR for å få varsla om forholdet.

Vedtak i saka var samrøystes.

### Vedtak

Spørsmåla frå Tandstad og Røseth vart svart ut i møtet.

Referatsaker

RS 15/20 Melding om vedtak kommunestyret 28.10.20 - Plan for forvaltningsrevisjon 2020-2024

**Saksprotokoll 16.11.2020 - Kontrollutvalet i Samnanger kommune**

**Handsaming i møte**

Vedtak i saka var samrøystes.

**Vedtak**

Referatsaka vart teken til orientering.

RS 16/20 FKT - medlemsinformasjon november 2020

**Saksprotokoll 16.11.2020 - Kontrollutvalet i Samnanger kommune**

**Handsaming i møte**

Vedtak i saka var samrøystes.

**Vedtak**

Referatsaka vart teken til orientering.