

Osterøy kontrollutval

FRAMLEGG til møteprotokoll

Møtedato: 13.12.2019
Stad: Heradsstyresalen, Rådhuset
Tilstade:
Forfall:
Vara tilstade:
Innkalla:
Frå revisjonen: Janne Eraker, Revisjonssjef, Nordhordland Revisjon IKS
Sekretær: Tonje Husum Aarland, Nordhordland Utviklingsselskap IKS

31/19 Godkjenning av innkalling og sakliste

Framlegg til vedtak:

Innkalling og sakliste er godkjent.

Behandling i møte:

Samrøystes vedtak:

32/19 Godkjenning av møteutskrift frå sist møte

Saksvedlegg:

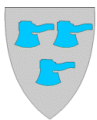
Møteprotokoll frå sist møte 17.09.2019.

Framlegg til vedtak:

Møteprotokoll frå sist møte 17.09.2019 er godkjent.

Behandling i møte:

Samrøystes vedtak:



33/19 Skriv og meldingar:

Saksvedlegg:

a. Vedtak om val av kontrollutval 2019 – 2023

Saksopplysingar:

Heradstyret vedtok i sak 066/29 i møtet 16.10.2019 faste og varamedlemmer til kontrollutvalet, samt leiar og nestleiar.

Framlegg til vedtak:

Kontrollutvalet tek vedtaket til oreintering.

Behandling i møte:

Samrøystes vedtak:

34/19 Orientering frå sekretariatet

Saksopplysingar:

Kontrollutvalet er eit lovpålagt utval, jf. kommunelova kapittel 23 og Forskrift om kontrollutvalg og revisjon.

Sekretariatet v/ Tonje Husum Aarland vil i møtet orientere om sentrale føringar og rammar for kontrollutvalet og sekretariatets mandat og oppgåver.

Framlegg til vedtak:

Kontrollutvalet tek orienteringa til etterretning.

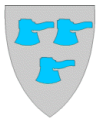
Behandling i møte:

Samrøystes vedtak:

35/19 Orientering frå revisjonen

Saksopplysingar:

Kommuneloven sitt kapittel 24 (av 22.06.2018 nr. 55) omhandlar revisjon. Revisor skal mellom anna rapportere om sitt arbeid og resultata av sin revisjon til



kontrollutvalet, jf. kommunelova kapittel 24. I møtet vil revisjonssjef Janne Eraker gje ein orientering til kontrollutvalet om sentrale føringar og rammar for revisjonen sitt arbeid og funksjon.

Framlegg til vedtak:

Kontrollutvalet tek orienteringa til etterretning.

Behandling i møte:

Samrøystes vedtak:

36/19 Engasjementsbrev

Saksvedlegg:

Engasjementsbrev – Austrheim kommune, Nordhordland Revisjon IKS

Saksopplysingar:

Nordhordland Revisjon IKS har revidert Fedje kommune siden 1995. Revisjonen består av forvaltningsrevisjon og rekneskapsrevisjon. Revisjonssjef Janne Eraker orienterer kort om engasjementsbrevet i møtet.

Framlegg til vedtak:

Kontrollutvalet tek engasjementsbrevet til etterretning.

Behandling i møte:

Samrøystes vedtak:

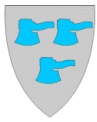
37/19 Uavhengighetserklæring

Saksvedlegg:

Uavhengighetserklæring, Nordhordland Revisjon IKS

Saksopplysingar:

Oppdragsansvarleg revisor skal kvart år, og elles ved behov, levere ein skriftleg eigenvurdering av sin uavhengighet til kommunen, som vert handsama av



kontrollutvalet (jf. Forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 19).
Nordhordland Revisjon IKS v/ revisjonssjef Janne Eraker orienterer kort om uavhengighetserklæringa i møtet.

Framlegg til vedtak:

Kontrollutvalet tek erklæringa til etterretning.

Behandling i møte:

Samrøystes vedtak:

38/19 Rapport frå interimsrevisjon

Saksvedlegg:

Rapport frå interimsrevisjon, Nordhordland Revisjon IKS

Saksopplysingar:

Interimsrevisjon er den revisjonen som gjennomførast i løpet av året for å kontrollere at dei interne kontrollane fungerer som forutsett.

Nordhordland Revisjon IKS v/ revisjonssjef Janne Eraker orienterer i møtet om interimsrevisjonen.

Framlegg til vedtak:

Kontrollutvalet tek rapport om interimsrevisjon til etterretning.

Behandling i møte:

Samrøystes vedtak:

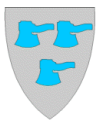
39/19 Oppsummering av perioden 2015 - 2019

Saksvedlegg:

Oppsummering av arbeidet i perioden 2015 - 2019

Saksopplysingar:

Det vart i førre periode utarbeida ein rapport om evaluering av kontrollutvalet sitt arbeid i perioden.



Framlegg til vedtak:

Kontrollutvalet tek oppsummeringa av perioden 2015 – 2019 til orientering.

Behandling i møte:

Samrøystes vedtak:

40/19 Dialog med ordførar

Saksopplysingar:

Ordførar har møte- og talerett i kontrollutvalet, jf. kommuneloven § 6-1.

Ordførar Lars Fjeldstad er invitert til å gje ei kort orientering til kontrollutvalet om forventingar og kommunikasjon mellom kommunestyret og kontrollutval.

Framlegg til vedtak:

Kontrollutvalet tek orienteringa til etterretning.

Behandling i møte:

Samrøystes vedtak:

40/19 Møteplan for 2020

Saksopplysingar:

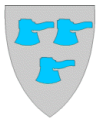
Sekretariatet legg fram forslag til møteplan for kontrollutvalet, med aktuelle møtedatoar og saker.

Framlegg til vedtak:

Kontrollutvalet vedtek møteplanen med møtedatoane:

Behandling i møte:

Samrøystes vedtak:



41/19 Gjennomgang av møteprotokollar frå politiske utval

Saksopplysingar:

Sekretariatet vil orientere om rutinar kring gjennomgang av møteprotokollar frå politiske utval.

Framlegg til vedtak:

Behandling i møte:

Samrøystes vedtak:

42/19 Eventuelt

Behandling i møte:

Samrøystes vedtak:

Neste møte:

Knarvik, xx.xx.2019

Kato Melchersen
Leiar i kontrollutvalet

Tonje Husum Aarland
Kontrollutvalssekretær