



Osterøy kontrollutval

Møteprotokoll

Møtedato: 02.02.2021, kl. 12.00 – 14.30
Stad: Heradsstyresalen
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 og økonomisjef Øyvind Johannesen
Frå revisjonen: Revisjonssjef Janne Eraker, Vestlandsrevisjon IKS
Sekretær: Tonje Husum Aarland, Region Nordhordland

01/21 Godkjenning av innkalling og sakliste

Saksopplysingar:

Innkalling og sakliste til møte vert lagt fram til godkjenning.

Framlegg til vedtak:

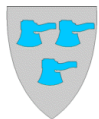
Innkalling og sakliste til møte i kontrollutvalet 2. februarar 2021 er godkjent.

Behandling i møte:

Innkalling og sakliste er godkjent.

Samrøystes vedtak:

Innkalling og sakliste til møte i kontrollutvalet 2. februarar 2021 er godkjent.



02/21 Godkjenning av møteprotokoll frå førre møte

Saksvedlegg:

Møteprotokoll frå møtet 23.11.2020

Saksopplysingar:

Møteprotokollen frå førre møtet i kontrollutvalet 23.11.2020 vert lagt fram til godkjenning.

Framlegg til vedtak:

Møteprotokoll frå møtet 23. november 2020 er godkjent slik den ligg føre.

Behandling i møte:

Møteprotokollen frå sist møte er godkjent.

Samrøystes vedtak:

Møteprotokoll frå møtet 23. november 2020 er godkjent slik den ligg føre.

03/21 Skriv og meldingar

- a. HS sak 103/20 – Eigarskapskontroll Osterøy Utvikling AS
- b. HS sak 104/20 – Plan for eigarskapskontroll
- c. HS sak 105/20 – Plan for forvaltningsrevisjon
- d. Budsjettvedtak – Kontrollarbeidet

Saksopplysingar:

- a. HS sak 103/20 – Eigarskapskontroll Osterøy Utvikling AS
Heradsstyret handsama eigarskapskontrollen av Osterøy Utvikling AS i møtet 09.12.2020. Heradsstyret vedtok å slutte seg til revisor sine tilrådingar og vil følgje opp desse i det vidare arbeidet med eigarskapsmelding og eigarstrategi. Heradsstyret vil gje ei tilbakemelding til kontrollutvalet om oppfølging av tilrådingane i løpet av våren 2021.
- b. HS sak 104/20 – Plan for eigarskapskontroll
Heradsstyret vedtok plan for eigarskapskontroll i møtet 09.12.2020. Kontrollutvalet sitt framlegg til vedtak vart samrøystes vedteke.



c. HS sak 105/20 – Plan for forvaltningsrevisjon

Heradsstyret vedtok plan for forvaltningsrevisjon i møtet 09.12.2020. Heradsstyret vedtok nokre endringar frå framlegg til vedtak; forvaltningsrevisjonsprosjekt om barnevern vart flytta opp til 4. prioriterte prosjekt, og første prioriterte prosjekt om helse og omsorg har fått eit nytt fokus/avgrensning.

d. Budsjettvedtak – Kontrollarbeidet

Kommunestyret vedtok i møtet 09.12.2020 budsjett og økonomiplan for 2021.

Framlegg til vedtak:

Ingen framlegg til vedtak.

Behandling i møte:

Kontrollutvalet gjennomgjekk skriv og meldingar.

Eigarskapsmeldinga skal etter planen handsamast i formannskapet 17. mars og i heradsstyret i april, og ein kan rekne med at kontrollutvalet kan få orientering om saka i neste kontrollutvalsmøte.

Samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet tek saka til orientering.

04/21 Aktuelt i Osterøy kommune

Saksopplysingar:

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

Framlegg til vedtak:

Kontrollutvalet tek saka til orientering.

Behandling i møte:

Rådmann Ingvald Hjelmteit orienterte om:

- Økonomi og budsjettoppfølging;
 - innsparingar, nedbemanningsprosjekt og fråvær
 - helse- og omsorg, og oppgradering av bygg og endring av kledning
- Handsaming av revisjonsrapport om Osterøy Utvikling AS
- Reguleringsplanar og dialog med Vestland Fylkeskommune og Statsforvaltaren



- Høg saksaktivitet i formannskapet og Heradsstyret, mellom anna Lonevågplanen
- Avviksmeldingar og manglande kapasitet grunna fråvær
- Ressurskapasitet og turn-over innan helse- og omsorg, med særleg utfordrande å rekruttere til vikarstillingar for sjukepleiarar
- Garantiordning for gjenkjøp av legelister for å sikre rekruttering av legar
- Planlegging og gjennomføring av vaksining, og samarbeid med Helselaget.

Samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet tek saka til orientering.

05/21 Orientering om interimsrevisjon 2020

Saksvedlegg:

Revisjonsrapport interim 2020, *Vestlandsrevisjon IKS*

Saksopplysingar:

Vestlandsrevisjon IKS har gjennomført interimsrevisjon i Osterøy kommune, og har gjennom dette utført tester og kontroll av rekneskapsdata.

Hovudkonklusjonen etter interimsrevisjonen er:

- Ingen vesentlege feil er avdekka i løpet av revisjonen
- Innspel knytt til dokumentasjon av prosjektvurderingar og grensedragning drift/investering
- Kommunen er ajour med avstemmingar på mange område, men avstemmingsrutinane på lønsområdet synes noko svake og bør prioriterast framover.

Kontrollutvalet vil få nærare orientering om interimsrevisjonen i møtet.

Framlegg til vedtak:

Kontrollutvalet tek saka til orientering.

Behandling i møte:

Revisjonssjef Janne Eraker orienterte om gjennomføring av interimsrevisjon i Osterøy kommune med særleg fokus på kontrollar av avstemmingar på lønsområdet og skiljet mellom investering og drift.

Økonomisjef Øyvind Johannesen orienterte kort om oppfølging av dette, og arbeidet med årsrekneskapen:



- Det er tett dialog med Statsforvaltaren kring budsjettet for 2021, og oversikt over disposisjonsfond til bruk for 2021 er særleg viktig å få avklart.
- Stort fokus på lønn og avstemmingar undervegs.
- God gjennomgang av avklaringa mellom vedlikehald og drift saman med administrasjonen og revisjonen, og planlegging og dokumentasjon for aktuelle avveiningar.
- Økonomisk handleevne; heradsstyret har vedteke eit lågare måltal enn standard (2%) for netto driftsresultat av driftsinntektene på 1 %.
- Automatisering av bankavstemmingar; vurderer å få dette på plass, samt bruk av e-bilag, e-handel og EHF.
- Refusjon av mva.

Samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet tek saka til orientering.

06/21 Orientering om status for rekneskapen 2020

Saksopplysingar:

Kontrollutvalet vedtok i sist møte i sak 62/20 om å få ei statusorientering om arbeidet knytt til rekneskapen for 2020.

Administrasjonen er beden om å orientere i møtet.

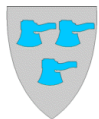
Framlegg til vedtak:

Kontrollutvalet tek saka til orientering.

Behandling i møte:

Økonomisjef orienterte om arbeidet med rekneskapen i sak 05/20, og orienterte vidare om status for rekneskapsresultatet for 2020:

- Rapport om 2. tertial og foreløpig negativt resultat på omkring 16 mill. i underskot.
- Har vore stort fokus på oppfølging av smittesituasjonen, som har tatt fokus frå andre driftsoppgåver.
- Det er budsjettet for kostnader kring oppfølging av korona i 2021.
- Ressurssituasjon på økonomikontoret.



Samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet tek saka til orientering.

07/21 Orientering om automatiseringar, digitaliserte tenester og velferdsteknologi i Osterøy kommune

Saksopplysingar:

Norges Kommunerevisorsforbund (NKRF) har pågåande ei kartlegging av behov, ønsker og kompetanse i digitaliseringsarbeidet for sine medlemmer. Ei side av dette omhandlar revisjon og kontroll med «det digitale», og det er derfor sendt ut spørsmål om;

- korleis kommunane har tatt i bruk automatisert sakshandsaming eller tenesteyting,
- om det er tatt i bruk velferdsteknologi som kan skape nye utfordringar i planlegging og gjennomføring av revisjonar,
- og om det er områder innan velferdsteknologi kommunen ser behov for revisjon og kontrolltiltak.

Administrasjonen er beden om å orientere om bruk av dette i Osterøy kommune.

Framlegg til vedtak:

Kontrollutvalet tek saka til orientering.

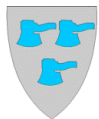
Behandling i møte:

Rådmann Ingvild Hjelmtveit orienterte om automatiseringar, digitaliserte tenester og velferdsteknologi, og orienterte mellom anna:

- Interkommunalt prosjekt om Velferdsteknologi og innføring av teknologiar som trygghetsalarmar.
- «Kommune-Kari» er ein automatisk chat-teneste for innbyargarar som vil kome på heimesida, og det er ein tilsvarande «Tore-på-kontoret» for tilsette i kommunen.
- Robotic Process Automation; «robot» som kan tilpassast ulike digitale oppgåver.
- e-Plan / eByggjesak; sakshandsaming og kommunikasjon med innbyggjarar.
- Felles prosjekt om telefonsentral til fleire kommunar.
- Mange av prosjekta er på eit ide-stadie, bortsett frå «Tore-på-kontoret».
- Fokus på integrasjon mellom system.

Samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet tek saka til orientering.



08/21 Reglement for kontrollutvalet i Osterøy kommune

Saksvedlegg:

Framlegg til reglement for kontrollutvalet i Osterøy kommune

Saksopplysingar:

Reglement for kontrollutvalet i Osterøy kommune vart vedteke sist i 2016 av heradsstyret. Reglementet er no revidert og oppdatert jamfør ny kommunelov og forskrift for kontrollutval og revisjon.

Kontrollutvalet får reglementet til uttale før det vert handsama i formannskapet og heradsstyret.

Framlegg til vedtak:

Kontrollutvalet tek reglement for kontrollutvalet til orientering.

Behandling i møte:

Kontrollutvalet gjennomgjekk reglementet.

Samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet tek reglement for kontrollutvalet til orientering.

09/21 Årsmelding 2020 – Osterøy kontrollutval

Saksvedlegg:

Framlegg til årsmelding 2020 for Osterøy kontrollutval, *Kontrollutvalssekretariatet*

Saksopplysingar:

Kontrollutvalet skal rapportere resultatene av sitt arbeid til kommunestyret, jf. kommuneloven § 23-5.

Sekretariatet har utarbeida framlegg til årsmelding for kontrollutvalet sitt arbeid i 2020. Framlegget vert sendt til kontrollutvalet for intern gjennomgang. Den vedtekne



årsmeldinga skal gå som ei eiga rapport til kommunestyret for å synleggjere arbeidet til kontrollutvalet i året som er gått.

Framlegg til vedtak:

Kontrollutvalet vedtek årsmeldinga for 2020 slik den ligg føre.

Behandling i møte:

Kontrollutvalet gjennomgikk årsmeldinga for 2020 og drøfta endringar.

Årsmeldinga vert sendt til leiar til godkjenning, før den sendast til heradsstyret til orientering.

Samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet vedtek årsmeldinga for 2020 med dei drøfta endringane.

10/21 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&>

Framlegg til vedtak:

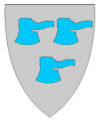
Ingen framlegg til vedtak.

Behandling i møte:

Ingen kommentarar til møteprotokollar frå politiske utval.

Samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet tek saka til orientering.



11/21 Eventuelt

Ingen saksopplysingar eller framlegg til vedtak i denne saka.

Behandling i møte:

Kontrollutvalet drøfta kort kvalitetskrav til brøyting og strøing.

Samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet tek saka til orientering.

Neste møte: 20. april 2021.

Osterøy, 02.02.2021

Kato Melchersen
Leiar i kontrollutvalet

Tonje Husum Aarland
Kontrollutvalssekretær

Dette dokumentet er elektronisk godkjent og har difor ingen signatur.