

Møteprotokoll

Utval: Ørsta Kontrollutval
Møtestad: Ørsta rådhus - Kantina
Dato: 13.04.2021
Tid: Kl. 13:30 – 15.45

Medlemmar som møtte	Reprenterer	Funksjon
Hilde Aambakk		medlem
Jetmund Øye		nestleiar
Sven Castberg		leiar
Sylvi Gulla Hovdenakk		medlem
Tore Thon		medlem

Andre som møtte

Vest kontroll:

Jostein Støylen. Dagleg leiar.

Søre Sunnmøre kommunerevisjon:

Bodill Skeide. Dagleg leiar/revisjonssjef.

Frå kommuneadministrasjonen:

Jan Inge Bueide. Økonomileiar. I sakene 19/21 og 21/21.

Inger Johanne Løeng. Konsulent politisk sekretariat. Vedk. praktisk gjennomføring av fjernmøtet.

Møtet var gjennomført som fjernmøte, grunna smittevernomsyn.

Sakliste

Sak nr.	Sakstittel	Arkivsaksnr.
11/21	Godkjenning av innkalling og sakliste - Underskrift møteprotokoll	21/162
12/21	Godkjenning av protokoll	21/162
13/21	Skriv og meldingar	21/162
01/21	FKT - Fagkonferanse og årsmøte 2021	21/26
02/21	NKRF Konferanse - Kontroll i pandemi og krise	21/26
03/21	Kontroll i mediene	21/26
04/21	KS gir råd til kommuner for å redusere risiko for nye dataangrep	21/26
05/21	Reglement Byggeprosjekt - Kommunale bygg	21/26
14/21	Gjennomgang av møteprotokollar	21/162
15/21	Orienteringar	21/162
16/21	Forenkla etterlevingskontroll 2020 - Risikovurdering	21/91
17/21	Vedtaksoppfølging	21/162
18/21	Saker til eventuell seinare behandling	21/162
19/21	Revisjonen sitt arbeid med finansiell revisjon 2020	21/185
20/21	Kommunerekneskapen med årsmelding 2020	21/181
21/21	Kommunerekneskapen med årsmelding 2020. Erstatning for sak 20/21.	21/189

Stad, 19.04.2021

Sven Castberg

11/21 Godkjenning av innkalling og sakliste - Underskrift møteprotokoll

Vedtak:

1. Kontrollutvalet godkjenner innkalling og sakliste.
2. Til å skrive under møteprotokollen saman med leiaren vert vald Tore Thon.

Behandling:

Dagleg leiar i Vest kontroll sitt framlegg:

1. Kontrollutvalet godkjenner innkalling og sakliste.
2. Til å skrive under møteprotokollen saman med leiaren vert vald

12/21 Godkjenning av protokoll

Vedtak:

Kontrollutvalet godkjenner møteprotokollen frå møtet 04.02.2021.

Behandling:

Dagleg leiar i Vest kontroll sitt framlegg:

Kontrollutvalet godkjenner møteprotokollen frå møtet 04.02.2021.

13/21 Skriv og meldingar

Underliggende sak:

Saksnr.	Tittel
01/21	FKT - Fagkonferanse og årsmøte 2021
02/21	NKRF Konferanse - Kontroll i pandemi og krise
03/21	Kontroll i mediene
04/21	KS gir råd til kommuner for å redusere risiko for nye dataangrep
05/21	Reglement Byggeprosjekt - Kommunale bygg

Vedtak:

1. Kontrollutvalet tek orienteringa til vitende.
2. Kontrollutvalet ber kommunedirektør og/eller SSIKT orientere om datatryggleiken for kommunen i eit seinare møte.

Behandling:

Kontrollutvalet drøfta tilhøve vedkomande datatryggleiken for kommunen. Dette sett i lys av datainnbort i komuner og på Stortinget. Det er viktig at utvalet får orientering om datatryggleiken for Ørsta kommune.

Dagleg leiar i Vest kontroll sitt framlegg:

Kontrollutvalet tek meldingane til vitande.

01/21 FKT - Fagkonferanse og årsmøte 2021**02/21 NKRF Konferanse - Kontroll i pandemi og krise****03/21 Kontroll i mediene****04/21 KS gir råd til kommuner for å redusere risiko for nye dataangrep**

05/21 Reglement Byggeprosjekt - Kommunale bygg

14/21 Gjennomgang av møteprotokollar

Vedtak:

Kontrollutvalet har, på noverande tidspunkt, ingen merknader til gjennomgådde møteprotokollar.

Behandling:

Ikkje framlegg til vedtak

15/21 Orienteringar

Underliggende sak:

Saksnr.	Tittel
01/21	Orientering frå Seksjonsleiar - Barnehage
02/21	Orientering frå kontrollutvalsleiar

Vedtak:

Kontrollutvalet tek orienteringa til vitende.

Behandling:

Orientering OS 16/21. Etter avtale med Seksjonsleiar - Barnehage vert saka trekt frå dette møtet og kjem opp på eit seinare møte.

Orientering OS 17/21. Leiaren i Kontrollutvalet oreienterte ut frå vedtaket om sine avklaringar vedkomande «Stillingsstopp» Utfordringa/problemet er løyst. Det er ikkje grunn til å gå vidare i denne "saka» no.

Dagleg leiar i Vest kontroll sitt framlegg:

Kontrollutvalet tek orienteringa til vitende.

16/21 Forenkla etterlevingskontroll 2020 - Risikovurdering**Vedtak:**

1. Kontrollutvalet tek revisjonen si vurdering av risiko- og vesentleg vurdering vedkomande etterlevingskontroll med økonomiforvaltninga til vitende.
2. Kontrollutvalet er positive til at området pleie/omsorg er teke ut til kontroll, og meiner at å sjå på vederlagsberekning for institusjonsopphald er særns nytting.

Behandling:

Revisjonssjef/dagleg leiar i Søre Sunnmøre kommunerevisjon IKS orienterte med bakgrunn i B-dokumentet.

Dagleg leiar i Vest kontroll sitt framlegg:

1. Kontrollutvalet tek revisjonen si vurdering av risiko- og vesentleg vurdering vedkomande etterlevingskontroll med økonomiforvaltninga til vitende.
2. Kontrollutvalet er positive til at området pleie/omsorg er teke ut til kontroll, og meiner at å sjå på vederlagsberekning for institusjonsopphald er særns nytting.

17/21 Vedtaksoppfølging**Vedtak:**

1. Kontrollutvalet tek gjennomgangen av vedtaksoppfølginga til vitende.

Behandling:

Dagleg leiar i Vest kontroll sitt framlegg:

Kontrollutvalet tek gjennomgangen av vedtaksoppfølginga til vitende.

18/21 Saker til eventuell seinare behandling**Vedtak:**

Kontrollutvalet viser til innspel 2 vedkomande førehandsvarsel om tvangsmulkt, og ser ikkje at dette er ei sak for kontrollutvalet no.

Behandling:

Vedkomande stillingsstopp har vorte avklara i sak 15/21.

Ikkje framlegg til vedtak:**19/21 Revisjonen sitt arbeid med finansiell revisjon 2020****Vedtak:**

Ut frå dei opplysningane som er mottekne og kjende, har Kontrollutvalet ikkje merknader til revisjonen sitt arbeid med finansiell revisjon for revisjonsåret 2020.

Behandling:**Dagleg leiar i Vest kontroll sitt framlegg:**

Ut frå dei opplysningane som er mottekne og kjende, har Kontrollutvalet ikkje merknader til revisjonen sitt arbeid med finansiell revisjon for revisjonsåret 2020.

20/21 Kommunerekneskapan med årsmelding 2020**Behandling:**

Saka inneheld feil og vart erstatta av ny utsending – sak 21/21.

21/21 Kommunerekneskapen med årsmelding 2020

Vedtak:

1. Kontrollvalet viser til revisjonsmelding for 2020 datert 26.03.2021.
2. Kontrollutvalet meiner at Ørsta kommune sitt årsrekneskap og årsmeldinga kan godkjennast.
Årsrekneskapen viser:
 - Netto driftsresultat på kr 1 356 922 (overskot) og
 - rekneskapsmessig mindreforbruk (overskot) kr 12 184 649.
 - Rekneskapen er sett saman av balanse per 31.12.2020, driftsrekneskap, investeringsrekneskap og økonomiske oversikter, notar medrekna samandrag og viktige rekneskapsprinsipp.
3. Kontrollutvalet viser til Kommunelova § 14-4 som viser at eit budsjett skal vere realistisk. Investeringsrekneskapen viser samla budsjetterte og rebudsjetterte investeringar der svært mange prosjekt ikkje er gjennomførte. Investeringsbudsjettet skal vere realistisk og muleg å gjennomføre.

Behandling:

Dagleg i leiar i Vest kontroll sitt framlegg:

1. Kontrollvalet viser til revisjonsmelding for 2020 datert 26.03.2021.
2. Kontrollutvalet meiner at Ørsta kommune sitt årsrekneskap og årsmeldinga kan godkjennast.
Årsrekneskapen viser:
 - Netto driftsresultat på kr 1 356 922 (overskot) og
 - rekneskapsmessig mindreforbruk (overskot) kr 12 184 649.
 - Rekneskapen er sett saman av balanse per 31.12.2020, driftsrekneskap, investeringsrekneskap og økonomiske oversikter, notar medrekna samandrag og viktige rekneskapsprinsipp.

Sven Castberg
Leiar

Tore Thon
Medlem