



MØTEPROTOKOLL

A

Utval: Ulstein kontrollutval
Møtestad: Ulstein rådhus, møterom Hasund
Dato: 20.11.2019
Tid: 13.00 – 16.00

Faste medlemmer som møtte:

Namn	Funksjon
Ivar Mork	Leiar
Asbjørn Gausdal	Nestleiar
Berit Lyngstad	Medlem
Gerd Bang Brevik	Medlem

Faste medlemmer som ikkje møtte:

Knut Kleiven

Varamedlemer som møtte:

Namn	Møtte for
Nils Einar Garnes	Knut Kleiven
Håkon Waage	
Sussane Løseth	

Frå Vest kontroll møte:

Namn	Stilling
Jostein Støylen	Dagleg leiar Vest Kontroll

Frå Søre Sunnmøre kommunerevisjon IKS møte:

Namn	Stilling
------	----------

Frå administrasjonen møte:

Namn	Stilling
------	----------

SAKLISTE

- SAK 40/19 GODKJENNING AV INNKALLING OG SAKLISTE. MØTEPROTOKOLL
- SAK 41/19 MØTEPROTOKOLLEN FRÅ SISTE MØTE TIL ORIENTERING
- SAK 42/19 KONTROLLUTVALET SITT ANSVAR OG OPPGÅVER
- SAK 43/19 ORIENTERING OM SEKRETARIATET FOR KONTROLLUTVALET -
VEST KONTROLL
- SAK 44/19 STATUS PÅ SAKER
- SAK 45/19 ARBEIDET I KONTROLLUTVALET

SAKER SOM MÅTTE KOMME TIL.

Saksnr.:	Arkivnr.:	Dato:	Møtedato:	Saksbehandlar:
40/19	033	07.11.2019	20.11.2019	KS

GODKJENNING AV INNKALLING OG SAKLISTE. MØTEPROTOKOLL

Samrøystes vedtak

1. Innkalling og sakliste vert godkjent.
2. Til å skrive under møteprotokollen saman med leiaren vert vald Gerd Bang Brevik.

Saksnr.:	Arkivnr.:	Dato:	Møtedato:	Saksbehandlar:
41/19	049	13.11.2019	20.11.2019	KS

MØTEPROTOKOLLEN FRÅ SISTE MØTE TIL ORIENTERING

Samrøystes vedtak

Kontrollutvalet tek møteprotokollen frå 11.10.2019 til orientering.

Vedlegg

Møteprotokollen frå møtet 11.10.2019.

Saksnr.:	Arkivnr.:	Dato:	Møtedato:	Saksbehandlar:
42/19	033	13.11.2019	20.11.2019	JS

KONTROLLUTVALET SITT ANSVAR OG OPPGÅVER

Samrøystes vedtak

Kontrollutvalet tek sekretariatet sin gjennomgang av kontrollutvalet sitt ansvar og oppgåver til orientering.

Vedlegg

1. Ny rammebetingelse og nye kontrollutvalg av Per Olav Nilsen
2. Hjelp – jeg er ny i kontrollutvalget, av Bjørn Bråthen
3. Frå Kommuneloven sjuande del Egenkontroll – kapittel 22 Kommunestyrets og fylkestingets kontrollansvar, kapittel 23 Kontrollutvalgets virksomhet, kapittel 24 Revisjon
4. Forskrift om kontrollutvalg og revisjon

Saksopplysningar

Det vert ei orientering om kontrollutvalet sitt ansvar og oppgåver. Ein viser til vedlegga og til PowerPoint i møtet.

I seinare møte kan ein legge opp til orientering/opplæring i ulike tema, frå både sekretariatet, revisjonen og kommuneadministrasjonen.

Døme på tema kan vere:

- Rekneskap og årsrekneskap
- Habilitetsreglar
- Forvaltningsrevisjon og andre rapportar
- Eigarskapskontroll på selskap

Det vert også lagt opp til felles kursdag i januar for alle kontrollutvala Vest kontroll har sekretariatsfunksjonen for. Tilsvarande kurs vert også køyrt på Skei i Jølster.

Vidare legg ein opp til kurs for å forstå betre det kommunale rekneskapssystemet og eige kurs for styremedlemer og dei som representerer kommunane i representantskap og generalforsamlingar i selskap der kommunen har interesse.

Det kan gjerast andre kurs i tema/område etter kontrollutvala sin ynskjer.

Norges kommunerevisorforbund (NKRF) arrangerer sin kontrollutvalgskonferanse 29. og 30. januar i 2020.

<https://www.nkrf.no/kurs/nkrfs-kontrollutvalgskonferanse-2020>

Forum for kontroll og tilsyn (FKT) arrangerer sin kontrollutvalgskonferanse 03. og 04. juni 2020.

<https://www.fkt.no/konferanser/fagkonferansen-2020/fagkonferansen-2020/>

Forum for kontroll og tilsyn arrangerer også kurs for kontrollutvalsleiarar «Kontrollutvalslederskolen» 21. og 22. april 2020.

<https://www.fkt.no/konferanser/kontrollutvalgsskolen-2020/>

Nyttinge linkar finn ein på Vest kontroll si heimeside

<https://www.vestkontroll.no>

Kommunal- og moderniseringsdepartementet vil også utarbeide ny versjon av Kontrollutvalsboka.

Denne vil vi legge ut link til så snart den ligg føre.

I møte

Dagleg leiar Jostein Støylen orienterte og svara på spørsmål.

Saksnr.:	Arkivnr.:	Dato:	Møtedato:	Saksbehandlar:
43/19	033	13.11.2019	20.11.2019	JS

ORIENTERING OM SEKRETARIATET FOR KONTROLLUTVALET – VEST KONTROLL

Samrøystes vedtak

Kontrollutvalet tek sekretariatet sin gjennomgang om sekretariatet til orientering.

Vedlegg

Saksopplysningar

Dagleg leiar i Vest kontroll vil orientere om samarbeidet/selskapet. PowerPoint vil bli ein del av orienteringa.

I møtet

Dagleg leiar Jostein Støylen orienterte i møte.

Saksnr.:	Arkivnr.:	Dato:	Møtedato:	Saksbehandlar:
44/19	033	13.11.2019	20.11.2019	KS

STATUS PÅ SAKER

Samrøystes vedtak

Kontrollutvalet tek statusoversikt pr. november 2019 til vitende.

Vedlegg

1. Utskrift frå møteprotokoll sak 30/19 Forvaltningsrevisjonsprosjekt – Innkjøp - Utsatt frå forgje møte
2. Utskrift frå møteprotokoll sak 39/19 Selskapskontroll av SSR IKS

Saksopplysningar

Prosjekter behandla i kontrollutvala der kommunestyret sitt vedtak skal følgjast opp.

Bestilt	Tittel	Beskriving	KU- behandla
08.05.2018 Sak 31/18	Forvaltningsrevisjonsprosjekt – Innkjøp - Utsatt frå forgje møte	Kontrollutvalet ynskjer at revisjonen skal vurdere praksis vedk. lov om offentlege innkjøp, forskrifter og reglement/rutinar, om kommunen bruker rammeavtalane dei er bundne av. Målsettinga med prosjektet var å undersøke om kommunen følgjer lov om offentlege innkjøp med tilhøyrande forskrifter og retningsliner innanfor innkjøpsområdet i 2017 og 2018.	11.10.2019 I sak 30/19 Kontrollutvalet har bedt om tilbakemelding på anbefalingane frå revisjonen innan 15.01.2020
08.05.2018 Sak 32/18	Selskapskontroll av SSR IKS	Kontrollutvalet i eigarkommunane Hareid, Herøy, Ulstein og Sande har gjort vedtak om selskapskontroll for perioden 2015-2017, utvida til 2018, i Søre Sunnmøre Reinholdsverk IKS. Søre Sunnmøre Reinholdsverk IKS (SSR IKS) er eit interkommunalt renovasjonsselskap som leverer renovasjonstenester til eigarkommunane sine innbyggjarar (hushald) i tillegg til næringsaktivitet (off. og privat verksemdar).	11.10.2019 I sak 39/19 Kontrollutvalet har bedt om tilbakemelding innan 15.03.2020

Saksnr.:	Arkivnr.:	Dato:	Møtedato:	Saksbehandlar:
45/19	033	12.11.2019	20.11.2019	JS

ARBEIDET I KONTROLLUTVALET

Samrøystes vedtak

1. Kontrollutvalet tek saka til vitende
2. Kontrollutvalet har desse innspela til plan for 2020:
 - Det bør setjast opp 6 møte. Så får ein utvide ved behov
 - Fordeling av oppgåver vert å ta standpunkt til seinare
 - Det er ikkje ynskjeleg med møte på måndag
 - Møtestart bør vere kl. 13.00
 - Medlemane sender melding til sekretariatet om dagar/periodar dei ikkje har høve til å møte
 - Det bør vurderst meir kontroll på området for praktisering av offentleglova og forvaltningslova

Vedlegg

Evaluering av kontrollutvalet 2015-2019

Saksopplysningar

Utvalet sin status

Kommunelova slår fast at kommunestyret har det øvste ansvaret for kommunen si verksemd, og dei sjølve skal velje eit kontrollutval som skal føre det løpande tilsyn på sine vegne.

Kontrollutvalet kan, utan hinder av teieplikt, ta opp ei kvart tilhøve knyta til kommunen si verksemd. Men:

- Utvalet kan ikkje overprøve politiske vurderingar.
- Har ikkje tilsynsansvar overfor kommunestyret

Kontrollutvalet skal sjå til at kommunen følger lover og føresegner og rettar seg etter politiske vedtak og etiske normer.

Det er viktig at kontrollutvalet har god kontakt med kommunestyret, det politiske miljøet elles og kommunen sin administrasjon.

Saksbehandlinga

Saker

I alle møte:

- Godkjenning av innkalling og sakliste. Underskrift av møteportokollen
- Godkjenning av møteprotokollen frå siste møte
- Meldingar
- Gjennomgang av møtebøker
- Orientering om status for pågåande saker

Vinter:

- Årsplan inklusiv møteplan for året
- Skatterekneskapen
- Årsmelding for kontrollutvalet

Vår:

- Revisjonen sitt arbeid med finansiell revisjon frå året før
- Uttale til kommunerekneskapen
- Oppsummering frå revisor om tilhøve som ikkje er retta opp
- Overordna analyse – Plan for forvaltningsrevisjon (2020)
- Overordna analyse – Plan for selskapskontroll (2020)

Haust:

- Revisjonsplan for revisjonsåret
- Orientering om løpande finansiell revisjon
- Budsjett for kontrollutvalet neste år

Andre saker – etter kvart dei ligg føre:

- Forvaltningsrevisjonar
- Oppfølging av forvaltningsrevisjonar
- Selskapskontrollar
- Oppfølging av selskapskontrollar
- Undersøkingar
- Orienteringar frå revisor
- Orienteringar frå kommunedirektør (kommuneadministrasjonen)
- Oppfølging av andre saker som utvalet har behandla
- Orienteringsbesøk
- Andre saker som oppstår og er relevante å ta opp
- Tilsynsrapportar frå fylkesmannen og andre statlege kontrollorgan
- Tertialrapportar

Oppgåver

Kontrollutvalet skal ha fokus på systemkontroll. Utvalet kan ikkje gjere vedtak som endrar på eit enkeltvedtak, sjølv om det viser seg at ei sak ikkje er rett behandla. I slike høve må utvalet gå vegen om kommunestyret. Fokuset skal vere på om det svikt i den kommunale saksbehandlinga, eller om lover og føresegner og vedtak i kommunestyret ikkje er følgde.

Plan for kontrollutvalet 2020

Før sekretariatet lagar forslag til plan for kontrollutvalet for 2020 bør flg. drøftast og så langt mogleg klargjerast:

- Talet på møte
- Kva vekedagar passar best og når på dag møta skal begynne
- Møtestadar (fast møtestad eller rotering). Er det aktuelt å halde møte på ulike stader i kommunen, då i samband med orienteringsbesøk på skular, barnehagar, institusjonar, bedrifter m.m?
- Har utvalet tankar for kontrollområde
- Har revisor tankar for spesielle (nødvendige) kontrollar
- Når kan overordna analyse for forvaltningsrevisjon og selskapskontroll vere klar så plan kan leggast fram
- Fordeling av oppgåver blant utvalsmedlemene
Spesielt viktig i samband med løpande gjennomgang av kommunale møtebøker
- Aktuelle kurs/konferansar å delta i framover, lokalt og sentralt

I møtet

Dagleg leiar Vest kontroll orienterte i møtet.

Kontrollutvalsmedlemene og vara som var til stades godtek at FKT får e-postadressene.

Møtet slutt.

Ivar Mork
Leiar

Gerd Bang Bevik
Medlem

Utskift til: Kommunestyret som melding.
Kontrollutvalet for godkjenning i neste møte.
Ordførar og rådmann til orientering.
SSKR IKS til orientering.