



**Møteinnkalling**

<b>Utval:</b>	<b>Kontrollutvalet i Samnanger kommune</b>
<b>Møtestad:</b>	, Biblioteket på Bjørkheim
<b>Dato:</b>	06.03.2020
<b>Tid:</b>	13:00

Dersom nokon av medlemmene ikkje kan møte og må melde forfall, vert dei bedne om å gjere dette så tidleg som råd er ved **å ringa** til Helge Inge Johansen tlf. 402 03 664 eller til Hogne Haktorson, tlf. 911 05 982.

Til varamedlemar er denne innkallinga å sjå på som ei orientering.  
Dersom det vert aktuelt at varamedlemar må møta, vil det bli gjeve nærmare beskjed.

Det er planlagt at Helge Inge Johansen og Einar Ulla møter frå sekretariatet, på dette møtet.

Arild Røen

kontrollutvalsleiar

Hogne Haktorson  
kontrollsjef

Helge Inge Johansen  
seniorrådgjevar

*Dokumentet er godkjent elektronisk og har difor ingen handskriven underskrift*

Kopi: Vararepresentantar til kontrollutvalet  
Ordførar  
Revisor  
Rådmann

## Sakliste

Utvals- saknr	Innhald	Arkiv- saknr	U.Off
	<b>Godkjenningssaker</b>		
GK 1/20	Godkjenning av innkalling og sakliste		
GK 2/20	Godkjenning av møteprotokoll frå møte i kontrollutvalet 11.12.2019	2019/94	
	<b>Politiske saker</b>		
PS 1/20	Status for arbeid med tilpassing til ny personvernlov - orientering ved rådmannen	2018/7	
PS 2/20	Rapport etter interimrevisjon 2019 - bruk av alenefullmakt og fordringer eldre enn 6 måneder - orientering frå rådmannen	2014/240	
PS 3/20	Forvaltningsrevisjon av innkjøp - handlingsplan	2017/107	
PS 4/20	Plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2020 - 2024 - Prosessmøte 1	2019/96	
PS 5/20	Plan for eigarskapskontroll for perioden 2020 - 2024 - Prosessmøte 1	2019/97	
PS 6/20	Møteplan for kontrollutvalet i Samnanger kommune 2020	2020/76	
PS 7/20	Gjennomgang av møteprotokollar frå andre politiske utval	2019/98	
PS 8/20	Eventuelt	2020/79	
PS 9/20	Konkurransesetjing av revisjonstenestene for Samnanger kommune - Arbeidsmøte	2020/78	
	<b>Referatsaker</b>		
RS 1/20	Program - Fagkonferanse Kontroll og Tilsyn 2020 i regi av FKT	2019/28	
RS 2/20	Forum for Kontroll og Tilsyn - Medlemsinformasjon desember 2019	2019/28	
RS 3/20	Forum for Kontroll og Tilsyn - Medlemsinformasjon februar 2020	2019/28	

## **Godkjenningssaker**

**GK 1/20 Godkjenning av innkalling og sakliste**



Samnanger kommune

Sekretariat for kontrollutvalet  
Saksframlegg

---

Saknr: 2019/94-2  
Saksbehandlar: Einar Kåre Ulla

---

### Saksgang

Utval	Utv.saksnr.	Møtedato
Kontrollutvalet i Samnanger kommune	2/20	06.03.2020

### Godkjenning av møteprotokoll frå møte i kontrollutvalet 11.12.2019

Møteprotokoll frå møte i kontrollutvalet 11.12.2019 er lagt ved saka

Hogne Haktorson  
Kontrollsjef

Einar Kåre Ulla  
seniorrådgjevar

*Saksframlegget er godkjent elektronisk og har difor ingen handskriven underskrift*

### Vedlegg

- 1 Møteprotokoll frå møte i kontrollutvalet 11.12.2019



**Utvalg:** Kontrollutvalet  
**Møtestad:** Kommunestyresalen, Kommunehuset i Samnanger  
**Dato:** 11.12.2019  
**Tidspunkt:** 14:00 – 17:15

**Følgjande faste medlemmer møte:**

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

**Følgjande medlemmer hadde meldt forfall:**

Navn	Funksjon	Representerer
Silvana Amaral Da Silva	Medlem	BL

**Følgjande varamedlemmer møte:**

Navn	Møtte for	Representerer
------	-----------	---------------

---

**Merknader**

---

**Andre som møte:**

Navn	Stilling
Knut Harald Frøland	Ordførar
Charlotte Hageberg	Rådmann
Bodil H. Øpstebø	Rådgjevar
Line M. Johansen	Senior Manager
Janne G. Pedersen	Manager, Deloitte
Helge Inge Johansen	Spesialrådgjevar, Hordaland fylkeskommune

Arild Røen  
utvalsleiar

Helge Inge Johansen  
utvalssekretær

*Dokumentet er elektronisk godkjent og har derfor ikkje underskrift.*

## Saksliste

Utvalgs-saksnr	Innhold	Lukket	Arkiv-saksnr
PS 45/19	Godkjenning av innkalling og sakliste		
PS 46/19	Godkjenning av protokoll frå forrige møte		
PS 47/19	Informasjon til kontrollutvalet i starten av valperioden		2019/92
PS 48/19	Rutinar for kontrollutvalsarbeidet		2019/92
PS 49/19	Korleis melde avbod til møta i kontrollutvalet		2019/92
PS 50/19	Teieplikt for kontrollutvalet		2019/92
PS 51/19	Tilrådingar etter evaluering av arbeidet i kontrollutvalet i valperioden 2015 - 2019		2019/92
PS 52/19	Forvaltningsrevisjon av tilpassa opplæring og spesialundervisning - reivsjonsrapport		2019/9
PS 53/19	Rapport etter interimrevisjon 2019		2019/105
PS 54/19	Bjørkheim eigeidom og sameiet Bjørkheim Terrasse - orientering frå ordførar og rådmann		2014/240
PS 55/19	Plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2020-2024 - forslag til prosjektplan		2019/96
PS 56/19	Plan for eigarskapskontroll for perioden 2020-2024 - forslag til prosjektplan		2019/97
PS 57/19	Gjennomgang av møteprotokollar frå andre politiske utval		2019/98
PS 58/19	Referatsaker		
RS 12/19	Utvalet sitt kvarter		2014/240
RS 13/19	Forum for Kontroll og Tilsyn - medlemsinformasjon november 2019		2019/18
RS 14/19	Invitasjon til NKRF-konferansen på Gardermoen 29. - 30.01.2020		2019/61
RS 15/19	Tilsynsrapport frå Arkivverket		2019/102
PS 59/19	Eventuelt		

### PS 45/19 Godkjenning av innkalling og sakliste

#### Saksprotokoll i Kontrollutvalet i Samnanger kommune - 11.12.2019

##### Handsaming i møtet:

Det var ingen merknader til innkalling og saksliste.

##### Vedtak:

Forslag til saksliste og innkalling vart samrøystes vedteke.

## **PS 46/19 Godkjenning av protokoll frå forrige møte**

### **Saksprotokoll i Kontrollutvalet i Samnanger kommune - 11.12.2019**

#### **Handsaming i møtet:**

Det framkom ikkje merknader til protokollen frå møte 07.10.2019.

#### **Vedtak:**

Protokollen frå møtet 07.10.2019 vart samrøystes vedteke.

## **PS 47/19 Informasjon til kontrollutvalet i starten av valperioden**

### **Forslag til vedtak**

Informasjonen vert teken til orientering.

### **Saksprotokoll i Kontrollutvalet i Samnanger kommune - 11.12.2019**

#### **Handsaming i møtet:**

Sekretær orienterte kort om dokumentasjonen som var vedlagt saka.

Forslag til budsjett for kontrollutvalet var på kr. 939 141. Kommunestyret har i sak 96/2019 vedteke at budsettramma for kontrollutvalet for 2020 på kr. 614 565.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

#### **Vedtak:**

Informasjonen vert teken til orientering.

## **PS 48/19 Rutinar for kontrollutvalsarbeidet**

### **Forslag til vedtak**

1. Kontrollutvalet vil delta på folkevaldopplæring på Solstrand 18. – 19. febr. 2020 med \_\_\_\_\_ medlemmar.
2. Kontrollutvalet vil dessutan prioritere at nokon frå utvalet deltek på ein eller begge fagkonferansane for kontrollutvalet i 2020
3. Kontrollutvalet er samde i at det er leiar i utvalet som kan uttale seg til media på vegne av utvalet
4. Første møte i kontrollutvalet i 2020 vert.....
5. Kontrollutvalet tek elles informasjonen til orientering.

## **Saksprotokoll i Kontrollutvalet i Samnanger kommune - 11.12.2019**

### **Handsaming i møtet:**

Kontrollutvalt diskuterte den fremlagte informasjonen og vart einige om dette.

Vedtaket var samrøystes.

### **Vedtak:**

1. Kontrollutvalet vil delta på folkevaldopplæring på Solstrand 18. – 19. febr. 2020 med Aril Røen, Terje H. Næss, Svein V. Røseth og Anne Gerd Tandstad.
2. Anne Gerd Tandstad får delta på NKRF kontrollutvalskonferanse 29.01 - 30.01.2020.
3. Kontrollutvalet er samde i at det er leiar i utvalet som kan uttale seg til media på vegne av utvalet
4. Første møte i kontrollutvalet i 2020 vert 11.02.2020.
5. Kontrollutvalet tek elles informasjonen til orientering.

## **PS 49/19 Korleis melde avbod til møta i kontrollutvalet**

### **Forslag til vedtak**

Kontrollutvalet tar til etterretning dei rutinane som gjeld for å melde avbod til møta i utvalet.

## **Saksprotokoll i Kontrollutvalet i Samnanger kommune - 11.12.2019**

### **Handsaming i møtet:**

Sekretær orienterte kort om saka.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

### **Vedtak:**

Kontrollutvalet tar til etterretning dei rutinane som gjeld for å melde avbod til møta i utvalet.

## **PS 50/19 Teieplikt for kontrollutvalet**

### **Forslag til vedtak**

Kontrollutvalet tek informasjonen om lovbestemt teieplikt som går fram av saka til etterretning, og vil følgje dette i sitt arbeid i kontrollutvalet.

## **Saksprotokoll i Kontrollutvalet i Samnanger kommune - 11.12.2019**

### **Handsaming i møtet:**

Sekretær orienterte kort om teieplikta for utvalet.



Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

**Vedtak:**

Kontrollutvalet tek informasjonen om lovbestemt teieplikt som går fram av saka til etterretning, og vil følgje dette i sitt arbeid i kontrollutvalet.

**PS 51/19 Tilrådingar etter evaluering av arbeidet i kontrollutvalet i valperioden 2015 - 2019**

**Forslag til vedtak**

Kontrollutvalet sluttar seg til tilrådingane frå utvalet i førre valperiode og ber om at sekretariatet arbeidar vidare med dette.

**Saksprotokoll i Kontrollutvalet i Samnanger kommune - 11.12.2019**

**Handsaming i møtet:**

Sekretær orienterte kort om evalueringa frå førre periode.

Rådmannen orienterte kort om at ein er i gang med nytt intranett for Samnanger kommune. Når dette er på plass vil ein vurdra om ein skal oppdatera heimesida til kommunen.

Vedtaket var samrøystes.

**Vedtak:**

Kontrollutvalet sluttar seg til tilrådingane frå utvalet i førre valperiode.

**PS 52/19 Forvaltningsrevisjon av tilpassa opplæring og spesialundervisning - reivsjonsrapport**

**Forslag til innstilling**

På bakgrunn av forvaltningsrevisjon av Tilpassa opplæring og spesialundervisning i Samnanger kommune ber kommunestyret rådmannen syta for å:

1. Vurdere kva tiltak som bør setjast i verk for å sikra at også elevar med svakare og sterkare læreføresetnader enn gjennomsnittet får ei tilpassa opplæring.
2. Sikre at elevar på 1. til 4. trinn som står i fare for å bli hengande etter i lesing, skrivning eller rekning, raskt får eigna intensiv opplæring slik at forventa progresjon blir nådd.
3. Sikre at prosessar knytt til utprøving av tiltak innanfor den ordinære undervisningssituasjonen i minst mogleg grad er personavhengige, til dømes gjennom rettleiande og kompetansehevande tiltak retta mot undervisningspersonalet.
4. Sikre at skulane i kommunen har ein innarbeidd framgangsmåte for korleis lærarane som ein del av undervegsvurderinga systematisk og løpande skal vurdere om elevane har tilfredstillande utbytte av opplæringa, samt vurderer å tydeleggjere dette kravet gjennom felles rutinar.
5. Gjennomgå og justerer rutinar og malar som skal nyttast i sakshandsaminga og i samband med

- gjennomføring og evaluering av spesialundervisning, slik at desse er i samsvar med regelverket og bidrar til å sikre at krav i regelverket blir etterlevd (jf. revisjonen sine vurderingar i 5.3.2).
6. Sikre at sakshandsaminga i samband med vurdering av behov for spesialundervisning er i samsvar med krav i opplæringslova og forvaltningslova (jf. revisjonen sine vurderingar i kapittel 5.4.2).
  7. Sikre at alle elevar får gjennomført den spesialundervisninga dei har vedtak om, og at IOPar alltid byggjer på eit gyldig enkeltvedtak om spesialundervisning for eleven.
  8. Sikre korrekt GSI-rapportering.
  9. Å lage ein prioritert handlingsplan til kontrollutvalet innan 01.04.2019 som visar kva tiltak som skal setjast i verk for å følgja opp tilrådingane i rapporten, når tiltaka skal setjast i verk og kven som skal ha ansvaret for iverksettinga.

## **Saksprotokoll i Kontrollutvalet i Samnanger kommune - 11.12.2019**

### **Handsaming i møtet:**

Forvaltningsrevisor Line M Johansen presenterte forvaltningsrevisjonsrapporten og svarte på spørsmål.

Forslag til innstilling vart samrøystes vedteke.

### **Innstilling:**

På bakgrunn av forvaltningsrevisjon av Tilpassa opplæring og spesialundervisning i Samnanger kommune ber kommunestyret rådmannen syta for å:

1. Vurdere kva tiltak som bør setjast i verk for å sikra at også elevar med svakare og sterkare læreføresetnader enn gjennomsnittet får ei tilpassa opplæring.
2. Sikre at elevar på 1. til 4. trinn som står i fare for å bli hengande etter i lesing, skriving eller rekning, raskt får eigna intensiv opplæring slik at forventa progresjon blir nådd.
3. Sikre at prosessar knytt til utprøving av tiltak innanfor den ordinære undervisningssituasjonen i minst mogleg grad er personavhengige, til dømes gjennom rettleiande og kompetansehevande tiltak retta mot undervisningspersonalet.
4. Sikre at skulane i kommunen har ein innarbeidd framgangsmåte for korleis lærarane som ein del av undervegsvurderinga systematisk og løpande skal vurdere om elevane har tilfredstillande utbytte av opplæringa, samt vurderer å tydeleggjere dette kravet gjennom felles rutinar.
5. Gjennomgå og justerer rutinar og malar som skal nyttast i sakshandsaminga og i samband med gjennomføring og evaluering av spesialundervisning, slik at desse er i samsvar med regelverket og bidrar til å sikre at krav i regelverket blir etterlevd (jf. revisjonen sine vurderingar i 5.3.2).
6. Sikre at sakshandsaminga i samband med vurdering av behov for spesialundervisning er i samsvar med krav i opplæringslova og forvaltningslova (jf. revisjonen sine vurderingar i kapittel 5.4.2).
7. Sikre at alle elevar får gjennomført den spesialundervisninga dei har vedtak om, og at IOPar alltid byggjer på eit gyldig enkeltvedtak om spesialundervisning for eleven.
8. Sikre korrekt GSI-rapportering.
9. Å lage ein prioritert handlingsplan til kontrollutvalet innan 01.04.2019 som visar kva tiltak som skal setjast i verk for å følgja opp tilrådingane i rapporten, når tiltaka skal setjast i verk og kven som skal ha ansvaret for iverksettinga.

## **PS 53/19 Rapport etter interimsrevisjon 2019**

### **Forslag til vedtak**

Kontrollutvalet tar oppsummering etter interimrevisjon 2019 frå Deloitte til orientering.

### **Saksprotokoll i Kontrollutvalet i Samnanger kommune - 11.12.2019**

#### **Handsaming i møtet:**

Rekneskapsrevisor Janne Pedersen orienterte om resultatet etter interimrevisjonen.

Kontrollutvalet merka seg to forhold som ein ber rådmannen om å komme i møtet og orientere om, bruk av alenefullmakt og fordringer eldre enn 6 måneder.

Det vart og orientert om forenkla etterlevelseskontroll som er nytt i den nye kommuneloven.

Vedtaket var samrøystes.

#### **Vedtak:**

1. Kontrollutvalet ber om at rådmannen kjem til møtet 11.02.2019 og orienterer om funna etter interimrevisjonen gjeldande bruk av alenefullmakt og fordringer eldre enn 6 måneder.
2. Kontrollutvalet tar oppsummering etter interimrevisjonen 2019 frå Deloitte til orientering.

### **PS 54/19 Bjørkheim eigedom og sameiet Bjørkheim Terrasse - orientering frå ordførar og rådmann**

#### **Forslag til vedtak**

Kontrollutvalet tek informasjonen i saka til orientering.

### **Saksprotokoll i Kontrollutvalet i Samnanger kommune - 11.12.2019**

#### **Handsaming i møtet:**

Ordførar og rådmannen orienterte om saka.

Det er rett at Samnanger kommune har eigarposisjon i sameiet. Rådmann er kommunen sin representant på styremøte.

Ordfører eig privat ein eigerseksjon i dette sameiget, og kan som alle andre i sameiget delta på generalforsamlinga/eigarmøte.

Kontrollutvalet diskuterte saka og kom fram til at informasjonen blir tatt med i arbeidet med plan for forvaltningsrevisjon.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

#### **Vedtak:**

Kontrollutvalet tek informasjonen i saka til orientering.

## **PS 55/19 Plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2020-2024 - forslag til prosjektplan**

### **Forslag til vedtak**

1. Kontrollutvalet ber Deloitte AS gjennomføre risiko- og vesentlegvurderinger av verksemda i Samnanger kommune og verksemda i kommunen sine selskap, samt utarbeide forslag til plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2020 – 2024.
2. Forslag til prosjektplan av november 2019, med dei endringer som kjem fram i møtet, ligg til grunn.
3. Det er ei målsetting at prosessmøte 1 skal gjennomførast i første møte i kontrollutvalet i 2020 og at prosessmøte 2 vert gjennomført i andre møte i kontrollutvalet i 2020
4. Det er ei målsettjing at forslag til plan for forvaltningsrevisjon for 2020 – 2024 skal leggjast fram for kommunestyret i mai eller juni møtet.

### **Saksprotokoll i Kontrollutvalet i Samnanger kommune - 11.12.2019**

#### **Handsaming i møtet:**

Deloitte ved Line M. Johansen orienterte om prosessen i dette planarbeidet og forslag til prosjektplan.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

#### **Vedtak:**

1. Kontrollutvalet ber Deloitte AS gjennomføre risiko- og vesentlegvurderinger av verksemda i Samnanger kommune og verksemda i kommunen sine selskap, samt utarbeide forslag til plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2020 – 2024.
2. Forslag til prosjektplan av november 2019, med dei endringer som kjem fram i møtet, ligg til grunn.
3. Det er ei målsetting at prosessmøte 1 skal gjennomførast i første møte i kontrollutvalet i 2020 og at prosessmøte 2 vert gjennomført i andre møte i kontrollutvalet i 2020
4. Det er ei målsettjing at forslag til plan for forvaltningsrevisjon for 2020 – 2024 skal leggjast fram for kommunestyret i mai eller juni møtet.

## **PS 56/19 Plan for eigarskapskontroll for perioden 2020-2024 - forslag til prosjektplan**

### **Forslag til vedtak**

1. Kontrollutvalet ber Deloitte AS gjennomføre risiko- og vesentlegvurderinger av eigarskapen i Samnanger kommune, samt utarbeide forslag til plan for eigarskapskontroll for perioden 2020 – 2024.
2. Forslag til prosjektplan av november 2019, med dei endringer som kjem fram i møtet, ligg til grunn.
3. Det er ei målsetting at prosessmøte 1 skal gjennomførast i første møte i kontrollutvalet i 2020 og at prosessmøte 2 vert gjennomført i andre møte i kontrollutvalet i 2020
4. Det er ei målsettjing at forslag til plan for eigarskapskontroll for 2020 – 2024 skal leggjast fram for kommunestyret i mai eller juni møtet.

## Saksprotokoll i Kontrollutvalet i Samnanger kommune - 11.12.2019

### Handsaming i møtet:

Deloitte ved Line M. Johansen orienterte om prosessen i dette planarbeidet og forslag til prosjektplan.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

### Vedtak:

1. Kontrollutvalet ber Deloitte AS gjennomføre risiko- og vesentlegvurderinger av eigarskapen i Samnanger kommune, samt utarbeide forslag til plan for eigarskapskontroll for perioden 2020 – 2024.
2. Forslag til prosjektplan av november 2019, med dei endringer som kjem fram i møtet, ligg til grunn.
3. Det er ei målsetting at prosessmøte 1 skal gjennomførast i første møte i kontrollutvalet i 2020 og at prosessmøte 2 vert gjennomført i andre møte i kontrollutvalet i 2020
4. Det er ei målsetjing at forslag til plan for eigarskapskontroll for 2020 – 2024 skal leggjast fram for kommunestyret i mai eller juni møtet.

## PS 57/19 Gjennomgang av møteprotokollar frå andre politiske utval

### Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet tar møteprotokollane som går fram av saksutgreiinga over til orientering.
2. Særskilt ansvar for gjennomgang av framtidige møteprotokollar vert fordelt slik:

Politisk organ:	Kontrollutvalsmedlem:
Kommunestyret	
Formannskapet	
Naturutvalet	
Andre ???	

## Saksprotokoll i Kontrollutvalet i Samnanger kommune - 11.12.2019

### Handsaming i møtet:

Kontrollutvalet vart einig om slik særskilt ansvar for gjennomgang av framtidige møteprotokollar.

Vedtaket var samrøystes.

### Vedtak:

1. Kontrollutvalet tar møteprotokollane som går fram av saksutgreiinga over til orientering.
2. Særskilt ansvar for gjennomgang av framtidige møteprotokollar vert fordelt slik:

Politisk organ:	Kontrollutvalsmedlem:
Kommunestyret	Arild Røen
Formannskapet	Terje Hoseth Næss
Naturutvalet	Svein Verner Røseth
Arbeidsmiljøutvalet	Anne Gerd Tandstad
Administrasjonsutvalet	Silvana Amaral Da Silva

## PS 58/19 Referatsaker

### Saksprotokoll i Kontrollutvalet i Samnanger kommune - 11.12.2019

#### Handsaming i møtet:

Kontrollutvalet gjekk gjennom referatsakane. Det vart bestemt at ein skulle fortsette med «utvalet sitt kvarter» også i denne valperioden.

Vedtaket var samrøystes.

#### Vedtak:

Referatsakene vart teken til orientering.

## PS 59/19 Eventuelt

### Saksprotokoll i Kontrollutvalet i Samnanger kommune - 11.12.2019

#### Handsaming i møtet:

Rådmannen si orientering om tilsynsrapporten frå Arkiverket.

Rådmannen orienterte om tilsynet frå Arkiverket og status for dei pålegga kommunen fekk etter tilsynet.

Rådmannen orienterte om status for arbeid med tilpassing til ny personvernlov

Rådmannen orienterte om status på dette arbeidet

#### Vedtak:

1. Kontrollutvalet tek orienteringa om tilsynsrapporten og status på det arbeidet som vart pålagt til orientering.
2. Kontrollutvalet tar orientering om arbeid med tilpassing til ny personvernlov til orientering og ber om ny orientering til møtet 11.02.2020.

## **Politiske saker**

**PS 1/20 Status for arbeid med tilpassing til ny personvernlov - orientering ved rådmannen**



Samnanger kommune

**Sekretariat for kontrollutvalet**  
Saksframlegg

---

**Saknr:** 2018/7-10  
**Saksbehandlar:** Helge Inge Johansen

---

**Saksgang**

Utval	Utv.saksnr.	Møtedato
Kontrollutvalet i Samnanger kommune	1/20	06.03.2020

**Status for arbeid med tilpassing til ny personvernlov - orientering ved rådmannen**

Forslag til vedtak

Kontrollutvalet tek informasjonen i saka til orientering. Kontrollutvalet ber om at rådmann også kjem til møte i mai 2020 - med ei ny orientering om stoda på arbeid med tiltak som må på plass ifm. innføring av ny personvernlov.

**Samandrag**

Kontrollutvalet har handsama denne saka ved fleire høve i 2018 og 2019. Fleire ting er på plass men det står att noko arbeid før kontrollutvalet kan lukke saka. Det må vurderast ut i frå den informasjonen som kjem fram i dette møte om kontrollutvalet skal lukke saka og seia seg nøgd med dette. Eventuelt kan kontrollutvalet be om ei ny orientering. Forslag til vedtak i saka er å be om ei ny orientering til møte i mai.

Hogne Haktorson  
Kontrollsjef

Helge Inge Johansen  
spesialrådgjevar

*Saksframlegget er godkjent elektronisk og har difor ingen handskriven underskrift*

**Vedlegg**

1 Status for arbeid med GDPR- notat frå rådmannen - 03.12.2019



## Saksutgreiing

Bakgrunn for saka

I kontrollutvalet sitt møte 12.02.18 vart sak vedr. «Ny personvernlov frå 2018 - konsekvensar for kommunane» handsama. I møteprotokoll etter møtet står følgjande:

«*Vedtak:*

1. *Kontrollutvalet ber rådmannen til neste møte å svara skriftleg på dei 7 spørsmåla som går fram av drøftingspunktet over når det gjeld status i arbeidet med tilpassing til ny personvernlov. Det skriftlege svaret vert å senda til sekretariatet innan 23.04.2018.*
2. *I tillegg ber kontrollutvalet rådmannen om å koma i møte 14.05.2018 for å orientera munnleg om saka.»*

Dei 7 spørsmålsstillingane som var reist i saka, og som det er bede om at rådmann svarar skriftleg på er:

1. Er det peika ut nokon som jobbar med ny personvernlov?
2. Er det laga protokoll som viser kva som er samla inn av personopplysningar?
3. Er det inngått databehandlaravtalar, og er desse oppdatert?
4. Er det oppretta personvernombod/rådgjevar?
5. Er personvernerklæringa oppdatert?
6. Er det innebygd personvern i kommunen sine datasystem?
7. Er det vurdert å få vennlegsinna hackere til å testa datasystema?

Vedtakskompetanse

Kontrollutvalet

Vurderingar og verknader

Kontrollutvalet har hatt denne saka til handsaming ved fleire høve i 2019. Frå møte i desember vart dette protokollert under eventuelt:

«*Kontrollutvalet tek orientering om arbeid med tilpassing til ny personvernlov til orientering og ber om ny orientering til møte 11.02.2020.»*

Sekretariatet har avklart med rådmannen at ho kjem til dette møte og orienterer om pågåande arbeid med personvernforordninga og GDPR. Vedlagt saka ligg det som vart orientert om i saka i desembermøte - frå rådmannen, notat av 03.12.2019.

Konklusjon

Kontrollutvalet tek informasjonen til orientering og ber om ei ny orientering til maimøtet.



---

## Notat

---

**Til:**

Charlotte Hageberg

Jan Erik Boge

**Frå:**

Pål Strand

### Status implementering av gdpr

**Saknr/Journalnr**

19/1101/19/9978//PS

**Arkivkode**

**Dato:**

03.12.2019

---

Ny personopplysningslov trådte i kraft 20. juli 2018. Loven gjennomfører EU si personvernforordning, *General Data Protection Regulativ - GDPR*, i Noreg. Forordninga inneheld eit omfattande og generelt regelverk, derunder dei grunnleggande prinsippa og vilkåra for å handsame personopplysningar, rettigheter for enkeltpersonar, pliktar for handsamingsansvarlege og databehandlarar, reglar for overføring av personopplysningar over landegrensane og reglar om tilsyn og sanksjonar. GDPR synast å vere omfattande, komplekst og med til dels svært skjønsmessige reglar. For kommunane vil det ta tid å bryte ned og operasjonalisere ein del av krava. På ein del punkt må vi rekne med at det tar noko tid før det kjem avklaringar på korleis regelverket skal tolkast.

Ei vanleg tilnærming til implementering av gdpr er å sortere det som skal gjerast i etableringsaktivitetar og drift. Som etableringsaktivitetar kan vi rekne høve som personvernombod, protokoll, personvernerklæring, datahandsamaravtalar, opplæring og bevisstgjerung, risikovurderingar og internkontroll. Etter at desse instrumenta og aktivitetane er på plass, og vi har vore i gjennom ein fyrste runde med opplæring, går vi over i ei driftsfase. Tilnærminga skiftar da fokus over på vedlikehald og oppfølging av kompetanse, internkontroll og sikkerhet. Vi vil og ta fatt på litt tyngre problemstillingar, slik som til dømes innebygd personvern. I tillegg vil vi arbeide med å nansera og vidareutvikle risikovurderingar, internkontroll og kompetanse.

Fyrste del av arbeidet, etableringsaktivitetane, kan bære preg av formalitetar. Deler av dette arbeidet dannar grunnlaget for noko som skal skje seinare, og vil kanskje ikkje i seg sjølv føre til ei reell heving av personopplysningssikkerheta. Til dømes det å opprette eit personvernombod, kan sjåast på som ein avkryssingsøving. Vi har eit personvernombod og kan krysse av for at det er gjort. Vi oppfyller kravet til å ha eit personvernombod, i alle fall den formelle delen av kravet. Ein reell innverknad på sikkerhetsnivået vil vi ikkje sjå før ombodsrolla fyllast med innhald og personvernombodet får konkrete førespurnadar frå innbyggjarane og/eller kjem i gang med arbeidet med implementering og oppfølging av krava.

Eit viktig aspekt ved det nye regelverket er ansvarleggjerung. Formalitetar, det å vise til at ein har gjort alt som skulle gjerast, er ikkje nødvendigvis tilstrekkeleg. Risikovurderingar og tiltak må vere av ei slik innretning og kvalitet at ein unngår vesentlege brot eller avvik. Ved brot, der straff er aktuelt, vil både formalitetar og substans inngå i ei vurdering av skyld. Her skil regelverket seg i vesentleg

grad frå slik for eksempel sikkerhetslova var bygd opp og blei praktisert på byrjinga av 2000-tallet. Dette stiller nye og høgare krav til sikkerhetsarbeidet i kommunane.

I arbeidet med implementering av gdpr må vi derfor ha fleire tankar i hovudet samtidig. Vi må ha fokus på formalitetar - å få på plass ein fyrste versjon av eit knippe grunnleggande instrument, samtidig som vi held fast på at det ikkje berre er om å gjere å få på plass eit dokument. Vi må tillate oss å bruke litt tid på prosessane og involvere einingane i arbeidet, og gjere det på ein slik måte at det har verdi for oss i det vidare arbeidet. Vi har fokus ikkje fyrst og fremst på at vi kan bli utsette for eit tilsyn, men på at vi vil unngå brot på personopplysningssikkerheten. Vi vil unngå ein Vigilo-sak, eller liknande, i kommunen.

Litt meir konkret: Vi har fått på plass eit personvernombod og det er inngått datahandsamaravtale med IKT-Nordhordland, med fleire. Det ligg informasjon om personvern og personvernombod heimesida til kommunen. Denne hausten har vi jobba med protokoll og personvernerklæring og målet er å komma i mål med det i løpet av desember. Gjennom vinteren og våren vil vi arbeide med opplæring og oppdatering av internkontrollen. Målet må vere å fullføre etableringsaktivitetane før sumarferien.

#### Status etableringsaktivitetar:

Personvernombod	Kjøper teneste av IKT-Nordhordland.
Informasjon	Informasjon er lagt ut på kommunen si heimeside.
Kompetanse	Ansatt jurist.
Protokoll	Her er vi godt i gang. Bør vere klart i løpet av desember.
Personvernerklæring	Et første utkast til kommunen si erklæring er klar. Avventar slutføring til vi er kome lenger i arbeidet med protokoll.
Databehandlaravtale	Avtale med IKT-Nordhordland er på plass. Vurderingar av behov for fleire avtalar må gjerast etter at protokollen er på plass.
Opplæring	Planlegges til februar, mars 2020.
Risikovurderingar	Ei enkel første vurdering gjerast i protokollen. Meir nyanserte vurderingar må gjerast når protokollen er klar.
Internkontroll	Internkontrollen må oppdaterast.



Samnanger kommune

Sekretariat for kontrollutvalet  
Saksframlegg

---

Saknr: 2014/240-29  
Saksbehandlar: Helge Inge Johansen

---

### Saksgang

Utval	Utv.saksnr.	Møtedato
Kontrollutvalet i Samnanger kommune	2/20	06.03.2020

Rapport etter interimrevisjon 2019 - bruk av alenefullmakt og fordringer eldre enn 6 måneder - orientering frå rådmannen

Forslag til vedtak

Lagt fram utan forslag til vedtak

### Samandrag

Ved handsaming av sak om interimrevisjon i møte 11.12.2019 kom det fram ein del opplysningar frå revisjonen som kontrollutvalet ønskjer ei orientering frå rådmannen om. Det gjeld bruk av alenefullmakt og fordringer eldre enn 6 måneder. Ut i frå det som kjem fram av informasjon om saka må kontrollutvalet diskutere seg fram til kva ein skal gjera vidare med saka. Saksframlegget er lagt fram utan forslag til vedtak.

Hogne Haktorson  
Kontrollsjef

Helge Inge Johansen  
spesialrådgjevar

*Saksframlegget er godkjent elektronisk og har difor ingen handskriven underskrift*

## Saksutgreiing

Bakgrunn for saka

I PS-sak 53/19 frå møte i kontrollutvalet 11.12.2019 vart dette mellom anna protokollert:

*«Kontrollutvalet merka seg to forhold som ein ber rådmannen om å komme i møtet og orientere om, bruk av alenefullmakt og fordringer eldre enn 6 måneder.*

### **Vedtak:**

- 1. Kontrollutvalet ber om at rådmannen kjem til møtet 11.02.2019 og orienterer om funna etter interimisrevisjonen gjeldande bruk av alenefullmakt og fordringer eldre enn 6 måneder.»*

Vedtakskompetanse

Kontrollutvalet

Konklusjon

Kontrollutvalet må ut i frå den informasjonen som vert lagt fram i møte, diskutera seg fram til kva ein skal gjera vidare med saka.



Samnanger kommune

Sekretariat for kontrollutvalet  
Saksframlegg

---

Saknr: 2017/107-17  
Saksbehandlar: Helge Inge Johansen

---

### Saksgang

Utval	Utv.saksnr.	Møtedato
Kontrollutvalet i Samnanger kommune	3/20	06.03.2020

### Forvaltningsrevisjon av innkjøp - handlingsplan

Forslag til vedtak

Kontrollutvalet vil takke for det arbeidet som er gjort og vel med dette å lukke saka.

### Samandrag

Forvaltningsrevisjonsrapporten vart handsama av kommunestyret 13.09.2018, der innstillinga frå kontrollutvalet i sin heilheit vart vedteke. Kontrollutvalet har hatt handlingsplanen til handsaming ved fleire høve i 2019. Det står att eit punkt i denne handlingsplanen.

Hogne Haktorson  
Kontrollsjef

Helge Inge Johansen  
spesialrådgjevar

*Saksframlegget er godkjent elektronisk og har difor ingen handskriven underskrift*

## Saksutgreiing

Bakgrunn for saka

Kommunestyret gjorde slikt **vedtak** i sak PS 033/2018 i møte den 13.09.2018;

«Kommunestyret ber rådmannen syte for å:

1. Oppdatere fullmaktsstrukturen i samsvar med gjeldande regelverk, og vurdere justeringar i fullmaktsstrukturen slik at den betre samsvarar med behova i organisasjonen
2. Vurdere om det er sett av tilstrekkeleg med ressursar til å gjennomføre innkjøp i samsvar med regelverk og eigne rutinar
3. Vurdere opplæringstiltak for å auke innkjøpskompetansen i organisasjonen
4. Oppdatere rutinar og retningsliner for innkjøp i samsvar med gjeldande regelverk
5. Syte for at rutinar og retningsliner for innkjøp er enkelt tilgjengelege for tilsette og leiarar
6. Syte for at det blir etablert eit system for elektronisk kommunikasjon for anbudsprosessar, jf. komande krav i regelverket
7. Gjennomføre innkjøp i samsvar med regelverket, under dette;
  - a) konkurranseeksponere anskaffingar i samsvar med regelverket
  - b) dokumentere og sikre føreseielegheit og likebehandling i tilbodsevalueringa
  - c) stille krav om løns- og arbeidsvilkår i samsvar med regelverket
  - d) gjennomføre korrekte avrop på rammeavtalar
  - e) protokollere innkjøp i samsvar med regelverket
8. Lage ein prioritert handlingsplan til kontrollutvalet innan 15.11.2018 som viser kva tiltak som skal setjast i verk for å følgja opp tilrådingane i rapporten, når tiltaka skal setjast i verk og kven som skal ha ansvaret for iverksettinga.»

Kontrollutvalet hadde saka til handsaming i septembermøte 2019, der dette vart protokollert i PS sak 29/19:

«Rådmannen orienterte utvalet, om punkt 5 som står att.

Kjøper teknisk løsnning frå Acos.

Rutinane er på plass, men er ikkje tilgjengeleg for alle. Håper at dette er på plass innan utgangen av året.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak:

Kontrollutvalet ber om ny status på arbeidet gjeldande forvaltningsrevisjonen innan innkjøp, i form av skriftleg tilbakemelding, innan 20.11.2019. «

Vedtakskompetanse

Kontrollutvalet har vedtakskompetansen i denne saka, jf. kommuneloven § 23-2, e.

Vurderingar og verknader

Kontrollutvalet har eit spesielt ansvar for å følgje opp at kommunestyret sine vedtak i samband med rapportar om forvaltningsrevisjon blir følgd opp, jf. kommuneloven § 23-2, e der det står dette:

«Kontrollutvalget skal påse at:

e) vedtak som kommunestyret eller fylkestinget treffer ved behandlingen av revisjonsrapporter, blir fulgt opp.»

3

Rapportering til kommunestyret i tråd med dette skjer normalt i samband med at kontrollutvalet årleg legg fram si årsmelding for kommunestyret til godkjenning.

Konklusjon

På bakgrunn av den informasjonen som venteleg kjem fram frå rådmannen i møtet, relatert til punkt 5, vert det vurdert å lukke saka.





Samnanger kommune

Sekretariat for kontrollutvalet  
Saksframlegg

---

Saknr: 2019/96-2  
Saksbehandlar: Einar Kåre Ulla

---

### Saksgang

Utval	Utv.saksnr.	Møtedato
Kontrollutvalet i Samnanger kommune	4/20	06.03.2020

### Plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2020 - 2024 - Prosessmøte 1

Forslag til vedtak

Kontrollutvalet tek, på bakgrunn av prosessmøte 1, risiko- og vesentlegvurderinga (ROV) gjeldande forvaltningsrevisjon så langt til orientering.

### Samandrag

Føremålet med saka er å gjere greie for neste trinn i kontrollutvalet sitt arbeid med risiko- og vesentlegvurderinga (ROV) som skal ligge til grunn for plan for forvaltningsrevisjon for denne perioden.

Hogne Haktorson  
Kontrollsjef

Einar Kåre Ulla  
seniorrådgjevar

*Saksframlegget er godkjent elektronisk og har difor ingen handskriven underskrift*

## Saksutgreiing

Bakgrunn for saka

Kontrollutvalet gjorde slikt vedtak i sak PS 55/19, 11.12.2019:

1. Kontrollutvalet ber Deloitte AS gjennomføre risiko- og vesentlegvurderingar av verksemda i Samnanger kommune og verksemda i kommunen sine selskap, samt utarbeide forslag til plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2020 - 2024.
2. Forslag til prosjektplan av november 2019, med dei endringar som kjem fram i møtet, ligg til grunn.
3. Det er ei målsetjing at prosessmøte 1 skal gjennomførast i første møte i kontrollutvalet i 2020 og at prosessmøte 2 vert gjennomført i andre møte i kontrollutvalet i 2020
4. Det er ei målsetjing at forslag til plan for forvaltningsrevisjon for 2020 - 2024 skal leggjast fram for kommunestyret i mai eller juni møtet.

Vedtakskompetanse

Kontrollutvalet har vedtakskompetanse for å starte opp og gjennomføra planprosessen, blant anna gjennom vedtak i denne saka.

Når utkast til plan for forvaltningsrevisjon 2020 - 2024 føreligg, etter gjennomført prosess, skal kontrollutvalet innstille til kommunestyre, som vedtek plan for forvaltningsrevisjon, jf. kommuneloven § 23-3.

Vurderingar og verknader

I dette møte har Deloitte planlagt å gjennomføra «Prosessmøte 1». I prosjektplanen som blei vedteke i forrige møte blir «Prosessmøte 1» omtala slik:

«I det første prosessmøtet vil kontrollutvalet få høve til å diskutere og vurdere risikoar innanfor kommunen sine ansvarsområde og knytt til drifta i selskapa der kommunen har eigarinteresser, basert på eiga erfaring frå arbeidet i kontrollutvalet.

I denne prosessen nyttar vi eit «risikospel» som har ei oversikt over dei ulike tenesteområda i kommunen. Ved bruk av farga spelbrikker får kontrollutvalsmedlemmane høve til å vurdere risiko knytt til ulike tenesteområde.»

Det er naturleg og praktisk at dette prosessmøte vert gjennomført rett før og/eller parallelt med arbeidet som skal gjennomførast gjeldande anna sak til dette møte, plan for eigarskapskontroll for perioden 2020-2024.

Konklusjon

Det vert tilrådd at kontrollutvalet på bakgrunn av prosessmøte 1 tek risiko- og vesentlegvurderinga (ROV) gjeldande forvaltningsrevisjon så langt til orientering.



Samnanger kommune

Sekretariat for kontrollutvalet  
Saksframlegg

---

Saknr: 2019/97-2  
Saksbehandlar: Einar Kåre Ulla

---

### Saksgang

Utval	Utv.saksnr.	Møtedato
Kontrollutvalet i Samnanger kommune	5/20	06.03.2020

### Plan for eigarskapskontroll for perioden 2020 - 2024 - Prosessmøte 1

Forslag til vedtak

Kontrollutvalet tek, på bakgrunn av prosessmøte 1, risiko- og vesentlegvurderinga (ROV) gjeldande eigarskapskontroll så langt til orientering.

### Samandrag

Føremålet med saka er å gjere greie for neste trinn i kontrollutvalet sitt arbeid med risiko- og vesentlegvurderinga (ROV) som skal ligge til grunn for plan for eigarskapskontroll for denne perioden

Hogne Haktorson  
Kontrollsjef

Einar Kåre Ulla  
seniorrådgjevar

*Saksframlegget er godkjent elektronisk og har difor ingen handskriven underskrift*

## Saksutgreiing

Bakgrunn for saka

Kontrollutvalet gjorde slikt vedtak i sak PS 56/19 i møte 11.12.2019:

1. Kontrollutvalet ber Deloitte AS gjennomføre risiko- og vesentlegvurderingar av eigarskapen i Samnanger kommune, samt utarbeide forslag til plan for eigarskapskontroll for perioden 2020 - 2024.
2. Forslag til prosjektplan av november 2019, med dei endringar som kjem fram i møtet, ligg til grunn.
3. Det er ei målsetting at prosessmøte 1 skal gjennomførast i første møte i kontrollutvalet i 2020 og at prosessmøte 2 vert gjennomført i andre møte i kontrollutvalet i 2020
4. Det er ei målsettjing at forslag til plan for eigarskapskontroll for 2020 - 2024 skal leggjast fram for kommunestyret i mai eller juni møtet

Vedtakskompetanse

Kontrollutvalet har vedtakskompetanse for å starte opp og gjennomføra planprosessen, blant anna gjennom vedtak i denne saka.

Når utkast til plan for eigarskapskontroll 2020 - 2024 føreligg, etter gjennomført prosess, skal kontrollutvalet innstille til kommunestyret, som vedtek plan for eigarskapskontroll, jf. kommuneloven § 23-4

Vurderingar og verknader

I dette møte har Deloitte planlagd å gjennomføra «Prosessmøte 1». I prosjektplanen som blei vedteke i førre møte blir «Prosessmøte 1» omtala slik:

«I det første prosessmøtet vil kontrollutvalet få høve til å diskutere og vurdere risikoar innanfor kommunen sine ansvarsområde og knytt til drifta i selskapa der kommunen har eigarinteresser, basert på eiga erfaring frå arbeidet i kontrollutvalet.

I denne prosessen nyttar vi eit «risikospel» som har ei oversikt over dei ulike tenesteområda i kommunen. Ved bruk av farga spelbrikker får kontrollutvalsmedlemmane høve til til å vurdere risiko knytt til ulike tenesteområde.»

Det er naturleg og praktisk at dette prosessmøte vert gjennomført rett etter og/eller parallelt med arbeidet som skal gjennomførast gjeldande anna sak til dette møte, plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2020-2024

Konklusjon

Det vert tilrådd at kontrollutvalet på bakgrunn av prosessmøte 1 tar risiko- og vesentlegvurderinga (ROV) gjeldande eigarskapskontroll så langt til orientering



Samnanger kommune

Sekretariat for kontrollutvalet  
Saksframlegg

---

Saknr: 2020/76-1  
Saksbehandlar: Einar Kåre Ulla

---

### Saksgang

Utval	Utv.saksnr.	Møtedato
Kontrollutvalet i Samnanger kommune	6/20	06.03.2020

### Møteplan for kontrollutvalet i Samnanger kommune 2020

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet legg opp til denne møteaktiviteten i 2020:
  - 06.03.2020
  - 15.04.2020
  - 19.05.2020
  - 30.09.2020
  - 18.11.2020

Samandrag

Det vert i denne saka føreslege å utarbeide ein møteplan for heile året 2020

Hogne Haktorson  
Kontrollsjef

Einar Kåre Ulla  
seniorrådgjevar

*Saksframlegget er godkjent elektronisk og har difor ingen handskriven underskrift*

## Saksutgreiing

Bakgrunn for saka

Møtedatoar for kontrollutvalet bør vera tilpassa møtetidspunkt for formannskap og kommunestyre, slik at det let seg gjera å senda over saker som evt. skal handsamast vidare. Det vert gjort framlegg om at kontrollutvalet set opp møteplan for heile året 2020, slik det også er gjort for dei andre politiske utvala i kommunen. Sekretariatet tek utgangspunkt i oppsett møteplan for å tilpassa kontrollutvalet sine møtedatoar.

Det er særleg møtet der uttalen til kommunen sin årsrekneskap for 2019 skal opp til behandling, som er viktig å tilpassa til formannskap og kommunestyre. Samnanger kommune legg opp til å behandle rekneskap og årsmelding i formannskapet 28. mai, og vidare til kommunestyret 11. juni.

Vedtakskompetanse

Kontrollutvalet

Vurderingar og verknader

På bakgrunn av det som går fram over har vi laga eit forslag til møteplan for kontrollutvalet for 2020 der det er teke omsyn til møta som er planlagt for kommunestyret og formannskapet.

Utkast til møteplan for KUV	Aktuelle saker å ta opp	Aktuelle møte, dersom saker skal vidare til:	
		Formannskap	kommunestyre
06.03.20	Prosessmøte nr. 1 i samband med utarbeiding av planverket rundt forvaltningsrevisjon (FR) og eigarskapskontroll (EK). Arbeidsmøte – sak om val av revisor		
15.04.20	Årsmeldingar 2019 for kontrollutvalet. Sak om val av revisor. Prosessmøte 2 i samband med plan for FR og EK		30.04.20
19.05.20	Kontrollutvalet sin uttale til rekneskap 2019. Behandling av Plan for FR og EK	28.05.20	11.06.20
30.09.20	Budsjett 2021.		28.10.20 og 03.12.20
18.11.20	Interimsrevisjonsrapport. Bestilling av FR-prosjekt		



Samnanger kommune

Sekretariat for kontrollutvalet  
Saksframlegg

---

Saknr: 2019/98-2  
Saksbehandlar: Einar Kåre Ulla

---

### Saksgang

Utval	Utv.saksnr.	Møtedato
Kontrollutvalet i Samnanger kommune	7/20	06.03.2020

### Gjennomgang av møteprotokollar frå andre politiske utval

Forslag til vedtak

Kontrollutvalet tar møteprotokollane som går fram av saksutgreiinga til orientering

Samandrag

Gjennomgang av møteprotokollar frå andre politiske utval er nyttig. Då kan utvalet halde seg orientert om kva som skjer i kommunen og andre politiske utval. Det vert tilrådd at kontrollutvalet tar ein gjennomgang av disse.

Hogne Haktorson  
Kontrollsjef

Einar Kåre Ulla  
seniorrådgjevar

*Saksframlegget er godkjent elektronisk og har difor ingen handskriven underskrift*

## Saksutgreiing

Bakgrunn for saka

Gjennomgang av møteprotokollar frå politiske organ vert sett på saklista til kontrollutvalet til kvart møte. Møteprotokollane kan lastast ned frå Samnanger kommune si heimeside. Protokollane gjev primært informasjon om dei sakene som har vore til politisk handsaming. Kontrollutvalet kan be om nærare informasjon om enkeltsaker og drøfte ulike problemstillingar som ein finn av særleg interesse.

Kontrollutvalet har gjort vedtak om at ansvar for gjennomgang av møteprotokollar skal fordelast slik:

Politisk organ:	Kontrollutvalsmedlem:
Kommunestyret	Arild Røen
Formannskapet	Terje Hoseth Næss
Naturutvalet	Svein Verner Røseth
Arbeidsmiljøutvalet	Anne Gerd Tandstad
Administrasjonsutvalet	Silvana Amaral Da Silva

Vedtakskompetanse

Kontrollutvalet har vedtakskompetanse i denne saka, jf. Kommuneloven § 23-2.

Vurderingar og verknader

Til dette møtet er det desse møteprotokollane som kan vera aktuell for gjennomgang:

- Kommunestyret 16.01
- Formannskapet 20.02
- Naturutvalet 18.02
- Arbeidsmiljøutvalet 02.03
- Administrasjonsutvalet 13.02

Konklusjon

Dersom det ikkje kjem fram noko spesielt i gjennomgang av protokollane, blir det tilrådd at kontrollutvalet tar møteprotokollane som går fram av saksutgreiinga over til orientering.





Samnanger kommune

**Sekretariat for kontrollutvalet**  
Saksframlegg

---

Saknr: 2020/79-1  
Saksbehandlar: Einar Kåre Ulla

---

**Saksgang**

Utval	Utv.saksnr.	Møtedato
Kontrollutvalet i Samnanger kommune	8/20	06.03.2020

**Eventuelt**

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet i Samnanger kommune ønskjer å ha eventuelt som sak i kvart møte.
2. Eventueltsaka erstattar tidlegare referatsak om utvalet sitt kvarter.

**Samandrag**

Det vert lagt opp til å ha eventuelt på saklista for å ivareta det enkelte medlem i utvalet sin moglegheit til å sjølv ta opp saker eller gjere vedtak i saker som ikkje er på saklista.

Hogne Haktorson  
Kontrollsjef

Einar Kåre Ulla  
seniorrådgjevar

*Saksframlegget er godkjent elektronisk og har difor ingen handskriven underskrift*

## Saksutgreiing

### Bakgrunn for saka

Sekretariatet vil føreslå å ha dette som fast sak i kvart møte. Dette føl av kommunelova § 11-3 siste avsnitt som seier:

«Et folkevalgt organ kan fatte vedtak i en sak som ikke er oppført på sakslisten, hvis ikke møtelederen eller 1/3 av de møtende medlemmene motsetter seg det. På tilsvarende måte kan organet fatte vedtak i en sak der saksdokumentene ikke er sendt ut sammen med innkallingen, hvis ikke møtelederen eller 1/3 av de møtende medlemmene motsetter seg det.»

### Vedtakskompetanse

Kontrollutvalet har vedtakskompetanse i denne sak, jf. Kommunelova § 11-3 og § 23-2.

### Vurderingar og verknader

Dersom det blir tatt opp saker som krev nærare undersøkingar, eller innhenting av fleire opplysningar, før ein kan konkludere med at det er ei sak for kontrollutvalet, bør utvalet be sekretariatet førebu sak om dette til neste møte.

Sekretariatet vurderer at denne saka kan erstatte tidlegare referatsak om utvalet sitt kvarter.

### Konklusjon

Sekretariatet tilrår at «eventuelt» vert sett på saklista til kvart møte.



Samnanger kommune

Sekretariat for kontrollutvalet  
Saksframlegg

---

Saknr: 2020/78-1  
Saksbehandlar: Einar Kåre Ulla

---

### Saksgang

Utval	Utv.saksnr.	Møtedato
Kontrollutvalet i Samnanger kommune	9/20	06.03.2020

### Konkurransetsetting av revisjonstenestene for Samnanger kommune - Arbeidsmøte

Forslag til vedtak

Arbeidsmøte utan forslag til vedtak

### Samandrag

Føremålet med denne saka er å presentere og drøfte sekretariatet sitt forslag til evaluering av innkomne tilbud på kjøp av revisjonstenester for Samnanger kommune for perioden 01.07.2020 til 30.06.2024.

Hogne Haktorson  
Kontrollsjef

Einar Kåre Ulla  
seniorrådgjevar

*Saksframlegget er godkjent elektronisk og har difor ingen handskriven underskrift*

## Saksutgreiing

### Bakgrunn for saka

Kommunestyret i Samnanger kommune vedtok 03.06.2019 at kontrollutvalet kunne starte prosess med konkurranseutsetjing og gjorde slikt vedtak i PS 023/2019:

*«Kontrollutvalet får fullmakt til å gjennomføra ny konkurranse for kjøp av revisjonstenester. Tidsramma må leggjast slik at den som vert valt ut frå konkurransen, er revisor fom. 01.07.2020.*

*Fullmakta omfattar gjennomføring av heile prosessen, herunder:*

- a. Utarbeiding og godkjenning av tilbodsdokument.*
- b. Knytta til seg naudsynt ekstern hjelp.*
- c. Vurdera mottekne tilbod og innstila overfor kommunestyret på val av revisor.»*

Konkurransgrunnlaget vart vedteke i møte i kontrollutvalet 07.10.2019.

### Vedtakskompetanse

Det er kontrollutvalet som har vedtakskompetanse til å gjennomføre prosess med konkurranseutsetting av revisjonstenestene og lage innstilling til kommunestyret på val av revisor, medan det er kommunestyret sjølv som gjer vedtak, jf. kommunelova § 24-1.

### Vurderingar og verknader

Anbudsfristen gjekk ut 13.01.2020 kl. 12.00 for tilbod på kjøp av revisjonstenester for Samnanger kommune for perioden 01.07.2020 til 30.06.2024. Sekretariatet har gjennomgått og evaluert dei innkomne tilboda og førebudd arbeidsmøtet ut frå det. I dette arbeidet har sekretariatet nytta jurist i innkjøpsseksjonen i Vestland fylkeskommune som rådgjevar. Denne juristen rapporterer i denne saka til sekretariatet og ikkje til fylkesrådmannen.

Tanken er at vårt forslag til evaluering skal presenterast for kontrollutvalet i dette møtet. På bakgrunn av denne presentasjonen bør utvalet i møtet gjera si eiga vurdering av tilboda. Resultatet av arbeidsmøtet skal vidare danne grunnlag fram mot innstillinga til kommunestyret, som skal handsamast i neste møte i kontrollutvalet.

### Konklusjon

Sidan tilboda inneheld informasjon av konkurransemessig betydning for tilbydarane er informasjonen unnateke offentleggjering, jf. offl.13, jf. forvl. § 13. Møtet må difor lukkast med heimel i kommunelova § 11-5 under handsaming av denne saka.

Sidan dette er eit arbeidsmøte vert saka lagt fram utan forslag til vedtak.

## **Referatsaker**

**RS 1/20 Program - Fagkonferanse Kontroll og Tilsyn 2020 i regi av FKT**



## FAGKONFERANSE | KONTROLL OG TILSYN

Gardermoen | 3 - 4. juni 2020

Årsmøte i Forum for Kontroll og Tilsyn (FKT) | 3. juni 2020

[#fkt2020](#)



<b>Dag 1</b>	<b>Onsdag 3. juni 2020</b>
09.00	Registrering med enkel frokost for tilreisende samme dag
10.00	<b>Velkommen til fagkonferansen</b> Styreleder <b>Benedikte Muruvik Vonen</b> , FKT
10.05	<b>Åpningsinnlegg</b> Ikke avklart
10.30 (inkl. tid til spørsmål)	<b>Norsk barnevern i internasjonalt søkelys</b> Direktør <b>Mari Trommald</b> , Bufdir
11.20	Pause
11.30	<b>Kontrollutvalet – restavfall etter kommunevalet?</b> Kontrollutvalgsleder <b>Ivar Mork</b> , Ulstein kommune
12.00	Lunsj
13.00	<b>Kontrollutvalget og ordføreren</b> Ordfører <b>Jon Ivar Nygård</b> , Fredrikstad kommune
13.30	<b>Kontrollutvalget og rådmannen</b> Rådmann og nestleder i Norsk Rådmannsforum <b>Tone Marie Nybø Solheim</b>
14.00	Pause
14.10	<b>Paneldebatt:</b> kontrollutvalgsleder, tidl. ordfører og rådmann Debattleder <b>Marit Gilleberg</b> , Tolga kommune
14.30	Pause før årsmøtet

	<b>ÅRSMØTE 2020   FKT</b>
14.30 – 14.45	Pause og registrering til årsmøte 2020
14.45 – 16.30	Årsmøte 2020
17.00 – 20.00	Utflukt til Eidsvollbygningen
Aperitiff: ca. 20.15 Middag: 20.30	Felles middag på hotellet

<b>Dag 2</b>	<b>Torsdag 4. juni 2020</b>
09.00 (inkl. spørsmål fra salen)	<b>Kommunene og arbeidsmiljøloven</b> Direktør <b>Trude Vollheim</b> , Arbeidstilsynet
09.45	Pause
10.00 (inkl. spørsmål fra salen)	<b>Hvordan kan vi få til bedre samordning mellom statlig tilsyn og forvaltningsrevisjon?</b> Fagdirektør <b>Petter Lodden</b> , fylkesmannen i Vestfold og Telemark
10.45	Pause/utsjekking
11.00 (inkl. spørsmål fra salen)	<b>Selskapskontroll av et regionalt bompengeselskap (Ferde AS)</b> Manager <b>Frode Løvlie</b> , Deloitte
11.45	Pause
12.00	<b>Et skråblikk på kontroll og tilsyn</b> Tidl. fylkesmann <b>Sigbjørn Johnsen</b>
12.50	<b>Avslutning</b> Styreleder <b>Benedikte Muruvik Vonen</b> , FKT
13.00	Lunsj



## **PRAKTISK INFORMASJON**

### **INFORMASJON OM ÅRSMØTET**

Årsmøtet er åpent for alle, men det er kun medlemmer i Forum for Kontroll og Tilsyn (FKT) som har tale-, forslags- og stemmerett.

Medlemmer som har saker til årsmøtet, eller forslag om vedtektsendringer, må sende disse til sekretariatet innen seks uker før årsmøtet, altså innen 22. april 2020.

Styret sender ut sakspapirene senest to uker før årsmøtet, innen 20. mai 2020.

Dersom din kommune/ditt sekretariat ikke er medlem i FKT, men ønsker å møte på årsmøtet med stemmerett, må innmelding skje innen 20. mai 2020.

Leder i valgkomiteen: Frank Willy Djuvik, tidl. kontrollutvalgsleder i Sogn og Fjordane fylkeskommune | [Frank.willy.djuvik@gmail.com](mailto:Frank.willy.djuvik@gmail.com) | Mobil: 926 26 976

Ønsker du mer informasjon eller medlemskap i FKT? Se nettsiden [www.fkt.no](http://www.fkt.no) eller kontakt sekretariatet: Generalsekretær Anne-Karin Femanger Pettersen: Tlf. 414 71 166, [fkt@fkt.no](mailto:fkt@fkt.no)

### **FØR MIDDAG**

I år inviterer vi til en utflukt til Eidsvollbygningen der vi får en omvisning. Bygningen ble pusset opp i forbindelse med 200-års jubileet og Carsten Ankers interiør med rekonstruerte tapet og farger, tekstiler og inventar er rekonstruert. Kanskje dukker pris Christian Frederik opp.

Husk å registrere din interesse for utflukten når du melder deg på.

### **INFORMASJON OM HOTELLET, parkering mm.**

[Quality Airport Hotel Gardermoen](#)

# PÅMELDING

Påmelding via særskilt skjema på FKTs nettside: [www.fkt.no](http://www.fkt.no)

Bindende påmelding **innen tirsdag 8. april 2020**. Det tas forbehold om endringer i programmet.

Ved avbud etter at påmeldingsfristen har gått ut, blir det belastet et administrasjonsgebyr på kr 500 i tillegg til eventuelle kostnader FKT får til hotellet. Avbud siste 14 dager før konferansen gir full deltakeravgift.

## DELTAKERAVGIFT

- Deltakelse med overnatting (helpensjon): Kr 6 800 (Ikke medlem kr 7 200)
- Deltakelse uten overnatting, sosialt program og middag (dagpakke): Kr 5 150 (Ikke medlem kr 5 550)
- FKT har reservert rom på konferansehotellet. Tildeling ut fra mottatt påmelding (først til mølla).
- Ekstra overnatting fra 2.-3. juni 2020: Kr 1 145

**Fra:** Forum for Kontroll og Tilsyn (fkt@fkt.no)

**Sendt:** 19.12.2019 15:20:00

**Til:** Forum for Kontroll og Tilsyn

**Kopi:**

**Emne:** Forum for Kontroll og Tilsyn - Medlemsinformasjon desember 2019

**Vedlegg:** FKT\_prot\_191210.pdf

Kjære medlemmer,

FKT vil gjerne oppdatere medlemmene om vårt løpende arbeid, og om aktiviteter og arrangementer. Da trenger vi:

#### Kontaktopplysninger om de nye kontrollutvalgene

Vi trenger hjelp fra sekretariatene for å få registrert de nyvalgte kontrollutvalgene. Særlig viktig er det at dere sender navn og e-postadresse til lederen. FKT ønsker å nå alle medlemmene i kontrollutvalget med medlemsinfo mm. slik at de kan bli godt kjent med oss. Derfor ber vi om at dere også sender kontaktinformasjon (navn og e-post) til de øvrige medlemmene. Tusen takk til dere som allerede har sendt kontaktinformasjon! Vi håper at dere som ennå ikke har rukket å sende opplysningene til oss, videresender dette medlemsbrevet til kontrollutvalgene.

#### **Kommunevalget**

I løpet av høsten har FKT fått flere henvendelser angående valg av kontrollutvalg. Disse har vi svart på fortløpende, men et par spørsmål sendte vi videre til Kommunal- og moderniseringsdepartementet til vurdering. Et viktig spørsmål var hvordan man skal tolke uttrykket «gruppe» i den nye kommuneloven § 23-1 andre ledd.

Bestemmelsen sier at lederen av kontrollutvalget ikke kan «være medlem av samme parti eller tilhøre samme gruppe som ordføreren». Du kan lese departementets svar her: <https://www.fkt.no/nyheter/kmd-svar-pa-sporsmal-knyttet-til-den-nye-kommunelovens-kap-23-1-om-kontrollutvalget/>.

Vi venter fortsatt på en uttalelse om det er nødvendig med nyvalg på kontrollutvalgsmedlemmer som ikke var valgbar på valgtidspunktet.

Vi håper at dere hadde og fortsatt vil ha nytte av opplæringspakken til FKT. Du finner mer om den her:

<https://www.fkt.no/medlemssider/opplaeringspakke-for-nye-kontrollutvalg/> (krever innlogging)

#### **Vårens kurs og konferanser**

##### Sekretariatskonferansen 24.-25.mars

Du kan lese om konferansen og melde deg på her: <https://www.fkt.no/konferanser/sekretariatskonferansen-2020/sekretariatskonferansen-2020/>

Påmeldingsfrist: 13.februar

##### Nyhet! Kontrollutvalgslederskolen 21.-22. april

Opplegget for "skolen" er noe mer enn en ordinær konferanse. Vi gå dypere inn i den viktige rollen det er å være KU-leder, håndtering av henvendelser, hva kontrollutvalget kan – og ikke kan gjøre mm. Vi satser på et lekent opplegg, godt tilrettelagt for læring. For å få gjennomført det faglige opplegget på en best mulig pedagogisk måte, har vi satt et tak på antall deltakere på 50 personer. Kontrollutvalgsmedlemmer (fortrinnsvis nestledere) kan melde seg på, men lederne vil bli prioritert. Vi setter av noen plasser til kontrollutvalgssekretærer.

Du kan lese om «skolen» og melde deg på her: <https://www.fkt.no/konferanser/kontrollutvalgsskolen-2020/>

Påmeldingsfrist: 9. mars

##### Fagkonferansen og årsmøtet 3.-4.juni

Du kan lese om konferansen her: <https://www.fkt.no/konferanser/fagkonferansen-2020/fagkonferansen-2020/>

Vi åpner for påmelding like over nyttår.

Påmeldingsfrist: 8. april

**Vi sender ut invitasjoner til alle arrangementene på nyåret!**

#### **Nytt om veiledere**

##### «Kontrollutvalgets påse-ansvar overfor regnskapsrevisor»

I november arrangerte FKT kurs i den nye veilederen om kontrollutvalgets påse-ansvar overfor regnskapsrevisor. Det ble større oppslutning enn vi hadde ventet og styret har besluttet av vi skal vurdere et oppfølgingskurs når

veilederen har fått virket en tid. Du finner veilederen her: <https://www.fkt.no/nyheter/veileder-kontrollutvalgets-pase-ansvar-overfor-regnskapsrevisor/>

#### «Samordning mellom statlig tilsyn og kommunal egenkontroll»

FKT har i 2019 ledet arbeidet med å lage et utkast til veileder som nå er slutført fra vår side ved at Kommunal- og moderniseringsdepartementet 13. desember mottok et utkast til veileder. Departementet tar sikte på å utgi veilederen i løpet av vinteren, og denne vil være en del av departementets implementering av ny kommunelov, som blant annet også innebærer en nytting av Kontrollutvalgsboken.

#### Oppdatering av veiledere

Vi er i gang med å oppdatere eldre veiledere slik at det henvises til ny kommunelov og ny forskrift. Dette gjelder:

- *Veileder - sekretariat for kontrollutvalg (ferdig oppdatert på nyåret)*
- *Høring i kontrollutvalget? FKTs veileder for høringer i kontrollutvalget (oppdateres første halvår 2020)*
- *veileder – arkivordning for kontrollutvalgssekretariat (oppdateres første halvår 2020)*

**Styret** har hatt sitt siste møte i år. Protokollen kan du lese på våre medlemssider (krever innlogging), se også vedlagt.

#### **Nytt medlem fra 2020:**

Velkommen til kontrollutvalget i nye Stadt kommune (tidl. Selje og Eid kommuner)

Bruk hjemmesiden vår!!! [www.fkt.no](http://www.fkt.no) og følg oss på gjerne [twitter](https://twitter.com/FKT_no) og [facebook](https://facebook.com/FKT.no/) - her deler vi nyheter fortløpende. De som ikke har brukernavn og passord til medlemssidene på hjemmesiden, kan henvende seg til undertegnende

Med ønske om en god jul og en god kontrollstart på det nye året!



Vh Anne-Karin Femanger Pettersen

Generalsekretær



Postboks 41 Sentrum, 0101 Oslo | E-post: [fkt@fkt.no](mailto:fkt@fkt.no) | Tlf.: 41471166

[www.fkt.no](http://www.fkt.no) | [www.twitter.com/@FKT\\_no](https://twitter.com/FKT_no) [www.facebook.com/FKT.no/](https://www.facebook.com/FKT.no/)

**FKT - En møteplass for kommunale og fylkeskommunale kontrollutvalg og deres sekretariat**



## MØTEPROTOKOLL

<b>Møte:</b>	Styremøte
<b>Tid:</b>	<b>10. desember 2019   kl. 09.00 – kl.14.00</b>
<b>Sted:</b>	<a href="#">Sentralen</a> møterom 201, Øvre Slottsgate 3
<b>Deltakere fra styret:</b>	Benedikte Muruvik Vonen, Einar Ulla, Ivar Mork, Terje Engvik (vara) og Kjell Tore Wirum (vara)
<b>Andre som møtte:</b>	Anne-Karin Femanger Pettersen
<b>Forfall:</b>	Dag Robertsen, Liv Tronstad og Marit Gilleberg
<b>Møteleder:</b>	Benedikte Muruvik Vonen

### Saksliste:

Saknr.	Saker:
SS 92/19	Godkjenning av innkalling og saksliste
SS 93/19	Godkjenning av protokoll fra styremøtet 17. oktober 2019
SS 94/19	Strategiarbeid, forts fra møte 17.oktober
SS 95/19	Oppstart av FoU- arbeid
SS 96/19	Høringssvar til NKRF - standard for forenklet etterlevelseskontroll
SS 97/19	Opprettelse av ny arbeidsgruppe – «bransjenorm» for kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet
SS 98/19	Utkast til veileder – Samordning av statlig tilsyn og kommunal egenkontroll
SS 99/19	Status veileder internkontroll
SS 100/19	Evaluering av kurs – kontrollutvalgets påse-ansvar
SS 101/19	Status kontrollutvalgslederskolen, programutkast
SS 102/19	Status fagkonferansen 3,-4- juni, programutkast
SS 103/19	<b>Referatsaker:</b>
RS 37/19	<i>Svar fra KMD på spørsmål om sekretariat omfattes av forvaltningsloven og om lovlighet av sekretariatsordning</i>
RS 38/19	<i>Ferdesaken og habilitet hos revisor</i>
RS 39/19	<i>Program sekretariatskonferansen 24.-25. mars</i>
SS 104/19	Eventuelt

## **SS 92/19 GODKJENNING AV INNKALLING OG SAKLISTE**

---

### **Behandling i møte:**

Det var ikke merknader til sakslisten.

### **Vedtak:**

Innkalling og sakliste ble godkjent.

## **SS 93/19 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA STYREMØTET 17. oktober 2019**

---

### **Behandling i møte:**

Det var ingen merknader til protokollen fra styremøtet 17. oktober 2019.

### **Vedtak:**

Protokollen fra styremøtet 17. oktober 2019 ble godkjent.

## **SS 94/19 STRATEGIARBEID FORTS.**

---

### **Behandling i møte:**

Styret fortsatte på strategidiskusjonen fra møtet 17.oktober og ble enige om å drøfte i neste møte hvordan strategidokumentet fra 2017 kan utvikles. FKT tar initiativ til et møte med styret i NKRF 28. januar på Gardermoen.

### **Vedtak:**

Styret ber generalsekretæren om å jobbe videre med innspillene til strategi og legge fram ny sak i neste møte.

FKT tar initiativ til et møte med styret i NKRF 28. januar på Gardermoen.

## **SS 95/19 KONTROLLUTVALGETS BESTILLERROLLE - OPPSTART AV FOU-ARBEID**

---

### **Behandling i møte:**

Styret diskuterte saken og ble enige om mandat for en arbeidsgruppe. Videre var det enighet om at FKT går i dialog med KMD om finansiering av prosjektet.

Styret foreslo også navn på personer som kan spørres om deltakelse prosjektgruppen.

### **Vedtak:**

Styret oppretter en prosjektgruppe som skal gjennomføre et FoU-prosjekt om kontrollutvalgets bestiller-rolle, jf. Handlingsplanen, pkt. F

Prosjektgruppens medlemmer:

Anne-Karin Femanger Pettersen, generalsekretær  
Einar Ulla, styremedlem  
Torbjørn Berglann, Konsek Trøndelag IKS  
Bjørn Tømmerdal, Sunnmøre kontrollutvalgssekretariat IKS  
Representanter fra kontrollutvalg (avgjøres senere)

Prosjektgruppens mandat:

- Prosjektet skal utformes og gjennomføres slik at det kan bidra til faglig videreutvikling for sekretariat og kontrollutvalg og styrke den kommunale egenkontrollen.
- Dersom prosjektet kan komme under regler for tildeling av offentlige midler, skal prosjektet søkes finansiert på denne måten.
- Eksterne samarbeidspartnere kan også vurderes.

Prosjektgruppen rapporterer til styret.

## **SS 96/19 HØRINGSSVAR TIL NKRF – STANDARD FOR FORENKLET ETTERLEVELSESKONTROLL**

---

### **Behandling i møte:**

Styret diskuterte et forslag til høringssvar.

Vedtak:

Styreleder og generalsekretær gis fullmakt til å formulere et høringssvar til NKRF i samsvar med styrets innspill.

## **SS 97/19 OPPRETTELSE AV NY ARBEIDSGRUPPE - «BRANSJENORM» FOR KONTROLLUTVALGETS UTTALELSE TIL ÅRSREGNSKAPET**

---

### **Behandling i møte:**

Styret sluttet seg til forslaget til opprettelse av en arbeidsgruppe

**Vedtak:**

Det opprettes en arbeidsgruppe ledet av Einar Ulla som får fullmakt til å utnevne øvrige medlemmer. Gruppen har mandat til å utarbeide en norm for hvordan kontrollutvalget kan utarbeide kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet. Arbeidsgruppen rapporterer til styret.

---

## **SS 98/19 UTKAST TIL VEILEDER – SAMORDNING AV STATLIG TILSYN OG KOMMUNAL EGENKONTROLL**

---

### **Behandling i møte:**

Anne-Karin redegjorde for status. endelig utkast til veileder sendes til departementet innen 15. desember.

### **Vedtak:**

Styret tar informasjon om status for prosjektet til orientering.

## **SS 99/19 STATUS ARBEIDSGRUPPER – INTERNKONTROLL I SEKRETARIATENE**

---

### **Behandling i møte:**

Anne-Karin redegjorde for status

### **Vedtak:**

Styret tar informasjon om status for arbeidsgruppe «Veileder Internkontroll i sekretariatene», til orientering.

## **SS 100/19 EVALUERING AV KURS – KONTROLLUTVALGETS PÅSEANSVAR**

---

### **Behandling i møte:**

Anne-Karin redegjorde for saken

### **Vedtak:**

Styret tar evalueringen av påse-kurset til etterretning og ber generalsekretæren om å vurdere når og hvordan kurset kan følges opp.

## **SS 101/19 STATUS KU-LEDERSKOLEN**

---

### **Behandling i møte:**

Anne-Karin redegjorde for status

### **Vedtak:**

Styret tar informasjon om status arbeidsgruppe «Opplæring av KU og KU-lederskole», til orientering



## SS 102/19 FAGKONFERANSEN 2020 - INNHOLD

---

### Behandling i møte:

Forslaget til program ble diskutert og styret kom med innspill.

### Vedtak:

Styret ber generalsekretæren om å jobbe videre med programforslagene fra styret.

## SS 103/19 REFERATSAKER

---

### Behandling i møte:

Følgende referatsaker ble tatt til orientering

RS 37/19	Svar fra KMD på spørsmål om sekretariat omfattes av forvaltningsloven og om lovlighet av sekretariatsordning
RS 38/19	Ferdesaken og habilitet hos revisor
RS 39/19	Program sekretariatskonferansen 24.-25. mars

## SS 104/19 EVENTUELT

---

Ingen saker

10. desember 2019

Benedikte Muruvik Vonen  
styreleder

Anne-Karin Femanger Pettersen  
generalsekretær

**Fra:** Forum for Kontroll og Tilsyn (fkt@fkt.no)

**Sendt:** 28.02.2020 09:11:57

**Til:** Forum for Kontroll og Tilsyn

**Kopi:**

**Emne:** Forum for Kontroll og Tilsyn - Medlemsinformasjon februar 2020

**Vedlegg:**



## Til FKTs medlemmer

### *Nye medlemmer*

FKT hadde 206 medlemmer pr 31.12. 2019, men over natten reduserte kommunereformen medlemstallet til 156. Derfor er det spesielt hyggelig å ønske «velkommen tilbake» til de nye kommunene som har meldt seg inn igjen: Moss, Stad, Kinn, Sunnfjord, Namsos, Bjørnafjorden, Orkland, Molde, samt fylkeskommunene Troms og Finnmark, Vestfold og Telemark og Vestland. Vi har også fått et helt nytt medlem: Kontrollutvalgets sekretariat Trondheim kommune.

Vi satser på å fortsette rekrutteringen utover våren.

Bruk hjemmesiden vår! [www.fkt.no](http://www.fkt.no) Her kan du nå blant annet lese Kommunal- og moderniseringsdepartementets tolkning av regelverket som gjelder for valg av varamedlemmer til kontrollutvalget. Følg oss også på [twitter](#) og [facebook](#)

De av dere som ønsker [tilgang til medlemssidene](#) kan sende en e-post til [fkt@fkt.no](mailto:fkt@fkt.no) for å få tildelt passord. Dette gjelder alle utvalgsmedlemmer.

Send oss gjerne en e-post hvis du har noen gode tips eller hvis det er noe du lurer på.

### *Vårens kurs og konferansetilbud*



Ikke glem å melde deg på [Fagkonferansen 2020](#) – Gardermoen 3.-4. juni, Quality Airport Hotel Gardermoen. Du kan melde deg på [her](#).

Vi håper på stor oppslutning! Du kan lese alt om konferansen på våre hjemmesider.

Vi minner også om [sekretariatskonferansen 2020](#) | Scandic Lillestrøm 24.-25.mars. Det er fortsatt plasser ledig. Du kan melde deg på [her](#)

I år starter vi opp den helt nye [kontrollutvalgslederskolen](#) | 21.-22. april. Det har vært stor pågang, og til glede for FKT ble kurset fullbooket før påmeldingsfristen.

Vi vil vurdere å arrangere nytt kurs til høsten hvis det er interesse for det.

### *Veiledere for kontrollutvalg og sekretariat*

FKT har utarbeidet flere veiledere til hjelp for kontrollutvalg og sekretariat i det daglige virke. Du finner alt om det [her](#), blant annet *veileder om kontrollutvalgets påse-ansvar overfor regnskapsrevisor og veileder*

for samhandlingen mellom kontrollutvalg og sekretariat.

Vi har også en arbeidsgruppe i gang som skal utarbeide en mal for innhold og format på kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet og årsberetningen.

I 2019 fikk FKT tildelt et oppdrag fra Kommunal- og moderniseringsdepartementet om å utarbeide en veileder for samordning mellom statlig tilsyn og kommunal egenkontroll. Departementet vil utgi veilederen i løpet av våren sammen med en ny utgave av Kontrollutvalgsboken.

## Styret



Protokollen fra styremøte 28.januar er lagt ut på [medlemssiden](#) (krever pålogging).

I oktober i fjor startet styret arbeidet med å oppdatere FKT forretningsplan. Dette arbeidet fortsetter utover våren. Målet er å få til aktiviteter som skaper blest om verdien av egenkontroll, og derigjennom om verdien og betydningen av FKT.

Styret er også godt i gang med å planlegge årsmøtet 2020. Du kan lese mer om det [her](#)

For fjerde år på rad vil FKT v/styret være tilstede under [Arendalsuka](#) - «Norges største politiske møteplass».

2019 var første året FKT hadde et eget arrangement. Nå er styret godt i gang med å planlegge årets arrangement. Mer informasjon om tema og deltakere kommer i neste nyhetsbrev.

**Lykke til med det viktige arbeidet i kontrollutvalget!**

Vh Anne-Karin Femanger Pettersen

Generalsekretær



Postboks 41 Sentrum, 0101 Oslo | E-post: [fkt@fkt.no](mailto:fkt@fkt.no) | Tlf.: 41471166

| [www.fkt.no](http://www.fkt.no) | [www.twitter.com/@FKT\\_no](https://www.twitter.com/@FKT_no) | [www.facebook.com/FKT.no/](https://www.facebook.com/FKT.no/)

**FKT - En møteplass for kommunale og fylkeskommunale kontrollutvalg og deres sekretariat**