
PROTOKOLL – RØDØY KONTROLLUTVALG**Møtedato: Onsdag, 31.august 2022, kl 09.00 – 13.00****Møtested: Møterom formannskapssalen, Rødøy rådhus****Saksnr.: 15/22 - 24/22****Til stede:**

Sindre Stordal, leder (Teams)
Isak Vangstad, nestleder
Marit Hagtvedt, medlem
Kjell Viggo Ovesen, medlem
Monica Karlsen, medlem

Forfall:

Ingen

Varamedlemmer:

Ingen

Øvrige:

Konstituert kommunedirektør Einar Arild Hauge
Teknisk sjef Kjetil Hansen sak 18/22
Førstekonsulent Ragnhild Seljevoll sak 17/22
Konsulent Slava Korneev sak 19/22
Ordfører Inger Monsen
Oppdragsansvarlig revisor Harald Halvorsen og
Forvaltningsrevisor Annbjørg Ryssdal Deloitte (begge Teams)
Sekretariatsleder Lars Hansen og
Seniorrådgiver Ronny Seljeseth, Salten Kontrollutvalgsservice KO

Godkjenning av innkalling og sakliste

Innkalling og sakliste til møtet ble godkjent.

Merknader:

Ingen.

SAKSLISTE

Saksnummer	Sakstittel
15/22	Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 8. juni 2022
16/22	Rapport forvaltningsrevisjon. Samhandling i tjenestetilbud til barn og unge og kompetanse i grunnskolen
17/22	Redegjørelse fra administrasjonen: Om rutiner og praksis ved utlysninger og tilsetninger
18/22	Redegjørelse fra administrasjonen: Om tilstanden for kommunens bygg
19/22	Redegjørelse fra administrasjonen: Om kommunens rutiner for varsling
20/22	Plan for eierskapskontroller 2022-2023
21/22	Revisors uttalelse etter forenklet etterlevelseskontroll med økonomiforvaltningen: Selvkost
22/22	Dialog med revisor, bl.a Revisors vurdering av egen uavhengighet, Revisjonsplan for Rødøy kommune
23/22	Orienteringer
24/22	Eventuelt

15/22 Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 8. juni 2022

Forslag til vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 8. juni 2022 godkjennes.

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 8. juni 2022 godkjennes.

16/22 Rapport forvaltningsrevisjon. Samhandling i tjenestetilbud til barn og unge og kompetanse i grunnskolen

Forslag til vedtak (innstilling til kommunestyret):

1. Forvaltningsrevisjonsrapporten Samhandling i tjenestetilbud til barn og unge og kompetanse i grunnskolen er forelagt kommunestyret i Rødøy og tas til etterretning.
2. Kommunestyret ber kommunedirektøren merke seg rapportens anbefalinger.

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak (innstilling til kommunestyret):

1. Forvaltningsrevisjonsrapporten Samhandling i tjenestetilbud til barn og unge og kompetanse i grunnskolen er forelagt kommunestyret i Rødøy og tas til etterretning.
2. Kommunestyret ber kommunedirektøren merke seg rapportens anbefalinger.

17/22 Redegjørelse fra administrasjonen: Om rutiner og praksis ved utlysninger og tilsetninger

Konstituert kommunedirektør Einar Arild Hauge og førstekonsulent Ragnhild Seljevoll møtte i utvalget for å redegjøre og svare på spørsmål.

Forslag til vedtak:

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Omforent forslag til vedtak:

Kontrollutvalget registrerer at administrasjonen har utarbeidet tilsettingsrutiner som tilfredsstillende krav i lov og avtaleverk. Saken tas til orientering.

Votering:

Omforent forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget registrerer at administrasjonen har utarbeidet tilsettingsrutiner som tilfredsstillende krav i lov og avtaleverk. Saken tas til orientering.

18/22 Redegjørelse fra administrasjonen: Om tilstanden for kommunens bygg

Konstituert kommunedirektør Einar Arild Hauge og teknisk sjef Kjetil Hansen møtte i utvalget for å redegjøre og svare på spørsmål. Kontrollutvalget mottok under møtet notat fra administrasjonen med dennes redegjørelse.

Forslag til vedtak:

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Omforent forslag til vedtak:

Saken tas til foreløpig orientering. Kontrollutvalget ber om orientering til neste utvalgsmøte 16.november når budsjettinnspill med oppdatert kalkulasjon på vedlikeholdsbehov foreligger fra teknisk avdeling.

Votering:

Omforent forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Saken tas til foreløpig orientering. Kontrollutvalget ber om orientering til neste utvalgsmøte 16.november når budsjettinnspill med oppdatert kalkulasjon på vedlikeholdsbehov foreligger fra teknisk avdeling.

19/22 Redegjørelse fra administrasjonen: Om kommunens rutiner for varsling

Konstituert kommunedirektør Einar Arild Hauge og konsulent Slava Korneev møtte i utvalget for å redegjøre og svare på spørsmål.

Forslag til vedtak:

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Omforent forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar administrasjonens redegjørelse til orientering.

Votering:

Omforent forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar administrasjonens redegjørelse til orientering.

20/22 Plan for eierskapskontroller 2022-2023**Forslag til vedtak (innstilling til kommunestyret):**

Kommunestyret godkjenner kontrollutvalgets forslag til plan for eierskapskontroll i perioden 2022-2023 med følgende prioriterte tema:

1. Generell eierskapskontroll om utøvelse av kommunens eierinteresser. Kontrollen skal avdekke om kommunen har en oppdatert eierskapsmelding som tilfredsstillende kravene i kommuneloven §26-1 med særlig fokus om kommunen har et avklart formål med sine eierskap.

Kommunestyret delegerer myndighet til kontrollutvalget til å definere og avgrense konkret prosjekt innenfor utvalgt område i planen.

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak (innstilling til kommunestyret):

Kommunestyret godkjenner kontrollutvalgets forslag til plan for eierskapskontroll i perioden 2022-2023 med følgende prioriterte tema:

1. Generell eierskapskontroll om utøvelse av kommunens eierinteresser. Kontrollen skal avdekke om kommunen har en oppdatert eierskapsmelding som tilfredsstillende kravene i kommuneloven §26-1 med særlig fokus om kommunen har et avklart formål med sine eierskap.

Kommunestyret delegerer myndighet til kontrollutvalget til å definere og avgrense konkret prosjekt innenfor utvalgt område i planen.

21/22 Revisors uttalelse etter forenklet etterlevelseskontroll med økonomiforvaltningen: Selvkost

Forslag til vedtak:

Rødøy kontrollutvalg har mottatt uttalelse datert 23. august 2022 fra revisor etter at denne i samsvar med kommunelovens § 24-9 har gjennomført en forenklet etterlevelseskontroll hvor det er undersøkt etterlevelse av bestemmelsene om selvkost. Uttalelsen leveres forholdsvis lenge etter fristen, som er 30. juni.

Kontrollutvalget tar revisors uttalelse til orientering. Utvalget registrerer at revisor har påpekninger i sin uttalelse. Videre registrerer utvalget følgende om hvordan administrasjonen vil følge opp de påpekninger som revisor har kommet med.....

Omforent forslag til vedtak:

Administrasjonen bes om en skriftlig redegjørelse som redegjør for avvikene fra kontrollen. Saken utsettes til kontrollutvalgets møte 16.november.

Votering:

Omforent forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Administrasjonen bes om en skriftlig redegjørelse som redegjør for avvikene fra kontrollen. Saken utsettes til kontrollutvalgets møte 16.november.

22/22 Dialog med revisor, bl.a Revisors vurdering av egen uavhengighet, Revisjonsplan for Rødøy kommune**Forslag til vedtak:**

Kontrollutvalget i Rødøy kommune tar revisors egenvurdering av sin uavhengighet datert 23. august 2022 til etterretning. Utvalget ber om å bli løpende orientert om forhold som kan endre vurderingen av uavhengighet.

Kontrollutvalget tar til etterretning revisjonsplan 2022 for Rødøy kommune.

Tilleggsforslag. Nytt punkt siste setning:

Utvalget kommer tilbake til revisjonsrapport 4 i senere møte.

Votering:

Forslag til vedtak med tilleggspunkt ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget i Rødøy kommune tar revisors egenvurdering av sin uavhengighet datert 23. august 2022 til etterretning. Utvalget ber om å bli løpende orientert om forhold som kan endre vurderingen av uavhengighet.

Kontrollutvalget tar til etterretning revisjonsplan 2022 for Rødøy kommune. Utvalget kommer tilbake til revisjonsrapport 4 i senere møte.

23/22 Orienteringer

Sekretariatet orienterte om dokumenter vedlagt innkallingen:

- Rapport selskapskontroll HAF IKS bestilt av Rana kommune. Angår også Rødøy kommune som eier, derfor tatt med som orienteringssak.
- Representantskap gjennomført i Salten kontrollutvalgsservice. Ordinære saker.
- Nyttig veileder fra Forum for Kontroll og Tilsyn om hvordan man håndterer henvendelser til kontrollutvalget.
- Høringsnotat endringer kommuneloven. Anses å berøre kontrollutvalget i liten grad.

Omforent forslag til vedtak:

Orienteringene tas til etterretning.

Votering:

Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Orienteringene tas til etterretning.

24/22 Eventuelt

Det fremkom ikke ytterligere saker til behandling.

Vågaholmen, 31. august 2022

Ronny Seljeseth
Referent. Seniorrådgiver.

Utskrift sendes:
Kontrollutvalgets medlemmer, varamedlemmer,
Rødøy kommune v/ ordfører og kommunedirektør,
Revisor Deloitte AS