

PROTOKOLL – HÁBMERA - HAMARØY KONTROLLUTVALG

Møtedato: Torsdag, 10. november 2022 klokken 11.00 – 14.00

Møtested: Møterom Skogheim, Oppeid

Saksnr.: 25/22-34/22

Til stede:

Johnny Langmo, nestleder
Päivi Alanen, medlem
Hanne Sofie Juntunen Jenssen, medlem

Forfall:

May Valle, leder
Asbjørn Ellingsen, medlem

Varamedlemmer:

Per Elling Braseth-Ellingsen for May Valle
Bente M. Ness for Asbjørn Ellingsen

Øvrige:

Assisterende kommunedirektør Kurt Fossvik (sak 26/22)
Kommunalleder Ann Elise Os (sak 27/22) (Teams)
Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Bjørn Vegard Gamst (Teams) og
Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Rune Borøy, Salten kommunerevisjon IKS
Sekretær for kontrollutvalget Ronny Seljeseth, Salten kontrollutvalgsservice KO

Godkjenning av innkalling og sakliste

Innkalling og sakliste til møtet ble godkjent.

Merknader:

Det fremkom ikke merknader.

SAKSLISTE

Saksnummer	Sakstittel
25/22	Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 22.aug 2022
26/22	Redegjørelse om status for kommunens økonomiske situasjon
27/22	Redegjørelse fra administrasjonen: oppfølging av bistand fra hjemmetjenesten og rutiner for besvarelser på henvendelser til kommunen.
28/22	Bestilling av eierskapskontroll
29/22	Dialog med revisor. Etterlevelseskontroll.
30/22	Kontrollutvalgets årsrapport 2022
31/22	Kontrollutvalgets virksomhetsplan 2023
32/22	Fastsetting av neste møtedato
33/22	Orienteringer fra revisjon og sekretariat
34/22	Eventuelt

25/22 Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 22.aug 2022

Forslag til vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 22. august 2022 godkjennes.

Votering:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 22. august 2022 godkjennes.

26/22 Redegjørelse om status for kommunens økonomiske situasjon

Assisterende kommunedirektør Kurt Fossvik møtte i utvalget for å orientere og svare på spørsmål.

Forslag til vedtak:

Saken tas til orientering.

Votering:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Saken tas til orientering.

27/22 Redegjørelse fra administrasjonen: oppfølging av bistand fra hjemmetjenesten og rutiner for besvarelser på henvendelser til kommunen.

Kommunalleder Ann-Elise Os møtte via Teams for å redegjøre for saken og svare på spørsmål.

Forslag til vedtak:

Saken legges frem uten forslag til vedtak

Omforent forslag til vedtak:

Saken tas til orientering. Kontrollutvalget anser seg tilfreds med redegjørelsen og finner ikke indikasjoner på mangler i rutiner eller retningslinjer, utover det som er beskrevet i saken, som tilsier behov for nærmere undersøkelser. Utvalget registrerer at administrasjonen har konkrete forslag til forbedring av betalingsløsningen på legekantoret.

Votering:

Omforent forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Saken tas til orientering. Kontrollutvalget anser seg tilfreds med redegjørelsen og finner ikke indikasjoner på mangler i rutiner eller retningslinjer, utover det som er beskrevet i saken, som tilsier behov for nærmere undersøkelser. Utvalget registrerer at administrasjonen har konkrete forslag til forbedring av betalingsløsningen på legekantoret.

28/22 Bestilling av eierskapskontroll

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner bestilling av eierskapskontroll slik det er beskrevet i prosjektplan datert 02.11.2022.

Innenfor rammen av eierskapskontrollens formål gir kontrollutvalget revisor fullmakt til å foreta justeringer av de fastsatte problemstillingene ved behov.

Kontrollutvalget ber revisor fortløpende rapportere til kontrollutvalget om fremdriften og om det er gjort endringer i prosjektets problemstillinger.

Votering:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner bestilling av eierskapskontroll slik det er beskrevet i prosjektplan datert 02.11.2022.

Innenfor rammen av eierskapskontrollens formål gir kontrollutvalget revisor fullmakt til å foreta justeringer av de fastsatte problemstillingene ved behov.

Kontrollutvalget ber revisor fortløpende rapportere til kontrollutvalget om fremdriften og om det er gjort endringer i prosjektets problemstillinger.

29/22 Dialog med revisor. Etterlevelseskontroll.

Forslag til vedtak:

Redegjørelsen fra revisor tas til orientering. Kontrollutvalget registrerer at det for regnskapsåret 2022 vil bli gjennomført etterlevelseskontroll med følgende tema:.....

Omforent forslag til vedtak:

Redegjørelsen fra revisor tas til orientering. Kontrollutvalget registrerer at det for regnskapsåret 2022 vil bli gjennomført etterlevelseskontroll med tema Selvkost feiing.

Votering:

Omforent forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Redegjørelsen fra revisor tas til orientering. Kontrollutvalget registrerer at det for regnskapsåret 2022 vil bli gjennomført etterlevelseskontroll med tema Selvkost feiing.

30/22 Kontrollutvalgets årsrapport 2022

Forslag til vedtak:

Årsrapport for kontrollutvalget 2022 vedtas som fremlagt. Rapporten oversendes kommunestyret til informasjon.

Omforent forslag til vedtak:

Årsrapport for kontrollutvalget 2022 vedtas med de endringer som kom frem under møtet. Rapporten oversendes kommunestyret til informasjon.

Votering:

Omforent forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Årsrapport for kontrollutvalget 2022 vedtas med de endringer som kom frem under møtet. Rapporten oversendes kommunestyret til informasjon.

31/22 Kontrollutvalgets virksomhetsplan 2023

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalgets virksomhetsplan for 2023 vedtas som fremlagt. Planen oversendes kommunestyret til informasjon.

Votering:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalgets virksomhetsplan for 2023 vedtas som fremlagt. Planen oversendes kommunestyret til informasjon.

32/22 Fastsetting av neste møtedato

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget avholder neste ordinære møte tirsdag 07. februar 2023.

Votering:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget avholder neste ordinære møte tirsdag 07. februar 2023.

33/22 Orienteringer fra revisjon og sekretariat

Revisor orienterte:

- Ny ansvarlig regnskapsrevisor Rune Borøy har gjort en risikokartlegging som ledd i å gjøre seg kjent med kommunen og oppdraget, utarbeider revisjonsplan.
- Fremdeles mangel på regnskapsrevisorer Fauske, vurderer mulighet for avlastning.
- En av forvaltningsrevisorene har sagt opp, utlysning foretatt, aktuelle kandidater til vurdering. For å kunne opprettholde produksjonen har revisjonen lyst ut et forvaltningsrevisjonsoppdrag på anbud.

Sekretariatet orienterte:

- Kopi av rapport fra en forvaltningsrevisjon med tema System for varsling i Bergen kommune.
- I forbindelse med etterlevelseskontroll på selvkost er det avdekket at flere kommuner ikke har krevd inn feiegebyr uten at det er hjemlet i lokal forskrift eller at det ikke er rettmessig kunngjort. Vedlagt er korrespondanse fra Statsforvalteren i Nordland til Sørfold kommune som aktualiserer saken. For øvrig vises til sak 29/22 at revisor har valgt selvkost feiing som tema for etterlevelseskontroll 2022.
- På vegne av representantskapet i Salten Kommunerevisjon er styret i nevnte selskap bedt om å undersøke behovet for økt forvaltningsrevisjon i selskapets eierkommuner. Salten kontrollutvalgsservice har fått oversendt vedtak fra styret i Salten kommunerevisjon hvor de ber Salten kontrollutvalgsservice, på vegne av eierkommunenes respektive kontrollutvalg, om å foreta denne kartleggingen. Resultatet av kartleggingen vil så kunne danne et grunnlag for en forespørsel til deltakerkommunene om ytterligere finansiering av forvaltningsrevisjon.
- Sekretariatet har undersøkt om muligheten for streaming av utvalgsmøtene. Dette vil medføre kostnader for utvalget som ikke er budsjettert. Sekretariatet undersøker videre.

34/22 Eventuelt

Det fremkom ikke ytterligere saker til behandling

Oppeid, den 10. november 2022



Ronny Seljeseth
Referent.

Utskrift sendes:
Kontrollutvalgets medlemmer, varamedlemmer
Hamarøy kommunestyre, ordfører og kommunedirektør