

PROTOKOLL – MELØY KONTROLLUTVALG

Møtedato: Onsdag 4. september 2024 kl. 09.00 – 11.50

Møtested: Kommunestyresalen, Meløy rådhus

Saksnr.: 26/24 – 34/24

Til stede:

Aud Angell, KrF, leder,
Marthe Øijord, Sp, nestleder
Bjørn Sleipnes, V, medlem

Forfall:

Fredrik Finne, FrP, medlem
Astrid Berbusmel, H, medlem

Varamedlemmer:

Jim-Egil Hansen (H) møtte som vara for Astrid Berbusmel.
Rickard Andersen (FrP) møtte som vara for Fredrik Finne

Øvrige:

Fra administrasjonen:

- Kommunedirektør Arne Johansen, sak 28/24
- Kommunalsjef økonomi Marianne Stranden, sak 29/24
- Avdelingsleder for digitale tjenester Håkon Dahl, sak 29/24

Fra revisor

- Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Liv Anne Kildal
- Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Bjørn Vegard Gamst (Teams)

Fra sekretariatet:

- Møtesekretær Lars Hansen

Godkjenning av innkalling og sakliste

Innkalling og sakliste til møtet ble godkjent.

Merknader:

Ingen

SAKSLISTE

Saksnummer	Sakstittel
26/24	Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 27. mai 2024 Godkjenning av protokoll fra skriftlig behandling juni 2024
27/24	Redegjørelse om spesialundervisning i Meløy kommune mm
28/24	Redegjørelse fra administrasjonen: Kommunens oppfølging av Statsforvalterens tilsyn med kommunens barnevern
29/24	Oppfølging av kommunestyrets vedtak: Rapport forvaltningsrevisjon Måloppnåelse – kvalitetssikring ved endring
30/24	Revisors uttalelse etter forenklet etterlevelseskontroll med økonomiforvaltningen: Kontraktsoppfølging ved innleie av helsepersonell
31/24	Dialog med revisor
32/24	Budsjett for kontroll og tilsyn 2025
33/24	Orienteringer
34/24	Eventuelt

26/24 Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 27. mai 2024. Godkjenning av protokoll fra skriftlig behandling juni 2024

Forslag til vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 27. mai 2024 godkjennes.
Protokoll fra skriftlig behandling juni 2024 godkjennes.

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 27. mai 2024 godkjennes.
Protokoll fra skriftlig behandling juni 2024 godkjennes.

27/24 Redegjørelse om spesialundervisning i Meløy kommune mm

I forkant av møtet fikk kontrollutvalget tilsendt notat fra administrasjonen v/ kommunalsjef oppvekst: *Redegjørelse til kontrollutvalget Meløy kommune oppvekst*. Kommunalsjef oppvekst var forhindret fra å møte.

Forslag til vedtak:

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Omforent forslag til vedtak:

Saken utsettes til neste møte.

Votering:

Omforent forslag ble enstemmig vedtatt

Vedtak:

Saken utsettes til neste møte.

28/24 Redegjørelse fra administrasjonen: Kommunens oppfølging av Statsforvalterens tilsyn med kommunens barnevern

Kommunedirektør Arne Johansen møtte i tilknytning til saken for å redegjøre og svare på spørsmål.

Forslag til vedtak:

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Omforent forslag til vedtak:

Redegjørelsen fra administrasjonen tas til orientering. Kontrollutvalget kommer tilbake til tema når endelig rapport foreligger. Utvalget ber kommunedirektør om et skriftlig notat med innhold i sin redegjørelse.

Votering:

Omforent forslag ble enstemmig vedtatt

Vedtak:

Redegjørelsen fra administrasjonen tas til orientering. Kontrollutvalget kommer tilbake til tema når endelig rapport foreligger. Utvalget ber kommunedirektør om et skriftlig notat med innhold i sin redegjørelse.

29/24 Oppfølging av kommunestyrets vedtak: Rapport forvaltningsrevisjon Måloppnåelse – kvalitetssikring ved endring

Kommunalsjef økonomi Marianne Stranden og avdelingsleder for digitale tjenester Håkon Dahl møtte i tilknytning til saken for å redegjøre og svare på spørsmål.

I tilknytning til saken fikk kontrollutvalget utdelt notatet: «*Veien videre ERP – svar på anbefalinger etter forvaltningsrapporten*»

Forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget har i medhold av Forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 5 gjennomført en oppfølging av kommunestyrets vedtak i sak 66/23 Rapport forvaltningsrevisjon: Måloppnåelse – kvalitetssikring ved endring.
2. Administrasjonen har redegjort for på hvilken måte kommunestyrets vedtak er fulgt opp. Kontrollutvalget registrerer
3. Kontrollutvalgets vedtak oversendes kommunestyret til orientering.

Omforent forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget har i samsvar med Forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 5 gjennomført en oppfølging av kommunestyrets vedtak i sak 66/23 Rapport forvaltningsrevisjon: Måloppnåelse – kvalitetssikring ved endring.
2. Administrasjonen har redegjort for på hvilken måte kommunestyrets vedtak er fulgt opp. Kontrollutvalget registrerer følgende tilknyttet oppfølging av
 - *Anbefaling 1: etablere en beslutningsmodell eller rutine for prosjektstyring, for å sikre at kommunedirektørens ansvar for internkontroll blir ivaretatt i prosjekter.*
 - Kontrollutvalget er orientert om at kommunen har utviklet en prosjektstyringsmodell som kommunen skal ta i bruk, og om innholdet i modellen.
 - *Anbefaling 2: sikre at utviklingsprosjekter har tydelig mål og rammevilkår som forankres i organisasjonen.*
 - *Anbefaling 3: sørge for at interessentanalyser og kommunikasjonsplaner, med tilhørende tiltak, er tilstrekkelig for å ivareta interessentenes medvirkning ved nye prosjekter.*
 - *Anbefaling 5: ivareta kommunens ansvar for IKT-sikkerhet, og å foreta selvstendige risikovurderinger ved utviklingsprosjekter.*
 - Oppfølging av anbefaling 2, 3 og 5 følges opp og sikres ved bruk av prosjektstyringsmodellen nevnt under anbefaling 1.
 - *Anbefaling 4: kommunen bør videreføre evalueringsarbeidet av ERP-systemet (A3)*
 - Kommunen vurderer for tiden om deler av systemet Lønn og HR kan byttes ut.
 - *Anbefaling 6: sikre at kommunen har tilstrekkelig prosjektkompetanse, kompetanse på kontraktsoppfølging og ressurser til å fullføre utviklingsprosjekter.*
 - Kommunens prosjektkompetanse skal bygges opp i tråd med punkt 1.
 - *Kommunestyrets vedtak punkt 5: Revisjonsrapporten gir i liten grad uttrykk for at ERP-systemet til Xledger er korrekt for Meløy. Vi kan derfor ikke skjønne dette med rosende omtale i Xledger markedsføring. Kommunestyret ber kommunedirektør om å kontakte Xledger for å be Xledger ta bort Meløy kommunes kundehistorie fra deres hjemmeside.*
 - Kontrollutvalget får opplyst at Meløy kommunes kundehistorie nå er fjernet fra leverandørens hjemmeside.
3. Kontrollutvalgets vedtak vedlagt notat fra administrasjonen oversendes kommunestyret til orientering. Utvalget kommer tilbake til oppfølging kommunestyrets vedtak i møte mai 2025.

Votering:

Omforent forslag ble enstemmig vedtatt

Vedtak:

1. Kontrollutvalget har i samsvar med Forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 5 gjennomført en oppfølging av kommunestyrets vedtak i sak 66/23 Rapport forvaltningsrevisjon: Måloppnåelse – kvalitetssikring ved endring.
2. Administrasjonen har redegjort for på hvilken måte kommunestyrets vedtak er fulgt opp. Kontrollutvalget registrerer følgende tilknyttet oppfølging av
 - *Anbefaling 1: etablere en beslutningsmodell eller rutine for prosjektstyring, for å sikre at kommunedirektørens ansvar for internkontroll blir ivaretatt i prosjekter.*
 - Kontrollutvalget er orientert om at kommunen har utviklet en prosjektstyringsmodell som kommunen skal ta i bruk, og om innholdet i modellen.
 - *Anbefaling 2: sikre at utviklingsprosjekter har tydelig mål og rammevilkår som forankres i organisasjonen.*
 - *Anbefaling 3: sørge for at interessentanalyser og kommunikasjonsplaner, med tilhørende tiltak, er tilstrekkelig for å ivareta interessentenes medvirkning ved nye prosjekter.*
 - *Anbefaling 5: ivareta kommunens ansvar for IKT-sikkerhet, og å foreta selvstendige risikovurderinger ved utviklingsprosjekter.*
 - Oppfølging av anbefaling 2, 3 og 5 følges opp og sikres ved bruk av prosjektstyringsmodellen nevnt under anbefaling 1.
 - *Anbefaling 4: kommunen bør videreføre evalueringsarbeidet av ERP-systemet (A3)*
 - Kommunen vurderer for tiden om deler av systemet Lønn og HR kan byttes ut.
 - *Anbefaling 6: sikre at kommunen har tilstrekkelig prosjektkompetanse, kompetanse på kontraktsoppfølging og ressurser til å fullføre utviklingsprosjekter.*
 - Kommunens prosjektkompetanse skal bygges opp i tråd med punkt 1.
 - *Kommunestyrets vedtak punkt 5: Revisjonsrapporten gir i liten grad uttrykk for at ERP-systemet til Xledger er korrekt for Meløy. Vi kan derfor ikke skjønne dette med rosende omtale i Xledger markedsføring. Kommunestyret ber kommunedirektør om å kontakte Xledger for å be Xledger ta bort Meløy kommunes kundehistorie fra deres hjemmeside.*
 - Kontrollutvalget får opplyst at Meløy kommunes kundehistorie nå er fjernet fra leverandørens hjemmeside.
3. Kontrollutvalgets vedtak vedlagt notat fra administrasjonen oversendes kommunestyret til orientering. Utvalget kommer tilbake til oppfølging kommunestyrets vedtak i møte mai 2025.

30/24 Revisors uttalelse etter forenklet etterlevelseskontroll med økonomiforvaltningen: Kontraktsoppfølging ved innleie av helsepersonell

Forslag til vedtak:

Meløy kontrollutvalg har mottatt uttalelse datert 26. juni 2024 fra revisor etter at denne i samsvar med kommunelovens § 24-9 har gjennomført en forenklet etterlevelseskontroll hvor det er undersøkt etterlevelse av bestemmelsene om kontraktsoppfølging ved innleie av helsepersonell.

Kontrollutvalget tar revisors uttalelse til orientering, og registrerer at uttalelsen ikke gir grunnlag for videre oppfølging fra utvalgets side.

Omforent forslag til vedtak:

Meløy kontrollutvalg har mottatt uttalelse datert 26. juni 2024 fra revisor etter at denne i samsvar med kommunelovens § 24-9 har gjennomført en forenklet etterlevelseskontroll hvor det er undersøkt etterlevelse av bestemmelsene om kontraktsoppfølging ved innleie av helsepersonell.

Kontrollutvalget viser til revisors tilbakemelding til administrasjonen datert 26.6.2024, og ber administrasjonen gi en skriftlig tilbakemelding til utvalget om oppfølging av de forhold som angår innleie av legevikarer.

Kontrollutvalget tar revisors uttalelse til orientering, og registrerer at uttalelsen ikke gir grunnlag for videre oppfølging fra utvalgets side.

Votering:

Omforent forslag ble enstemmig vedtatt

Vedtak:

Meløy kontrollutvalg har mottatt uttalelse datert 26. juni 2024 fra revisor etter at denne i samsvar med kommunelovens § 24-9 har gjennomført en forenklet etterlevelseskontroll hvor det er undersøkt etterlevelse av bestemmelsene om kontraktsoppfølging ved innleie av helsepersonell.

Kontrollutvalget viser til revisors tilbakemelding til administrasjonen datert 26.6.2024, og ber administrasjonen gi en skriftlig tilbakemelding til utvalget om oppfølging av de forhold som angår innleie av legevikarer.

Kontrollutvalget tar revisors uttalelse til orientering, og registrerer at uttalelsen ikke gir grunnlag for videre oppfølging fra utvalgets side.

31/24 Dialog med revisor

Revisor orienterte

- Bemanning: Ny forvaltningsrevisor er ansatt og starter i arbeidet 15. september. Forvaltningsrevisor i permisjon kommer tilbake til jobb om kort tid.
- Regnskapsrevisjon: I planleggingsfase for regnskapsrevisjon.
- Forvaltningsrevisjon: Prosjekt grunnskole starter så snart som mulig.

Utvalget drøftet innholdet i sak tidligere tatt opp i sekretariatets representantskap med ønske om formalisering av samarbeid mellom kontrollutvalg og revisjon.

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget i Meløy kommune tar dialog med revisor til orientering.

Omforent forslag til vedtak:

Kontrollutvalget i Meløy kommune tar dialog med revisor til orientering, herunder revisors vurdering av egen uavhengighet.

Votering:

Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak

Kontrollutvalget i Meløy kommune tar dialog med revisor til orientering, herunder revisors vurdering av egen uavhengighet.

32/24 Budsjett for kontroll og tilsyn 2025

Forslag til vedtak:

Meløy kommunes utgifter til tilsyn og kontroll (revisjon, sekretariat og kontrollutvalg) 2025 foreslås budsjettert til kr 1 423 000.

Regnskaps- og forvaltningsrevisjon, selskapskontroll	Kr 1 106 000
Sekretærbistand	Kr 239 000
Kurs og opplæring, andre driftsutgifter	Kr 78 000
Sum	Kr 1 423 000

Kontrollutvalgets forslag til budsjetttramme for kontroll- og revisjonsarbeidet oversendes formannskapet.

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt

Vedtak:

Meløy kommunes utgifter til tilsyn og kontroll (revisjon, sekretariat og kontrollutvalg) 2025 foreslås budsjettert til kr 1 423 000.

Regnskaps- og forvaltningsrevisjon, selskapskontroll	Kr 1 106 000
Sekretærbistand	Kr 239 000
Kurs og opplæring, andre driftsutgifter	Kr 78 000
Sum	Kr 1 423 000

Kontrollutvalgets forslag til budsjetttramme for kontroll- og revisjonsarbeidet oversendes formannskapet.

33/24 Orienteringer

Vedtak:

Saken tas til orientering.

34/24 Eventuelt

På bakgrunn av en henvendelse til seg, tok Marthe Øijord (Sp) opp spørsmål om mulig feil i en tilsettingssak.

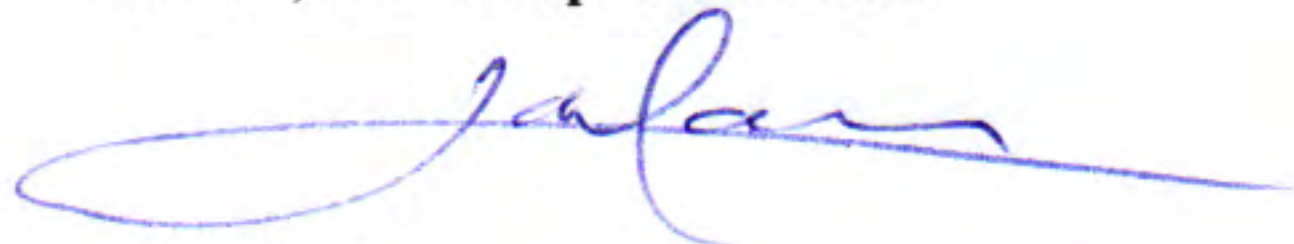
- Til neste møte bes administrasjonen redegjøre om gjeldende rutiner og regelverk for tilsetting i Meløy kommune, herunder etterlevelse av dette ved tilsetting i stilling som rådgiver formannskapskontoret.

På bakgrunn av en henvendelse til seg, tok Marthe Øijord (Sp) opp at kontrollutvalget ikke er tilstrekkelig synlig i kommunestyret.

- Synliggjøring av kontrollutvalget tas opp i et senere møte

Det kom ikke frem ytterligere saker til behandling

Ørnes, den 4. september 2024



Lars Hansen
Møtesekretær

Utskrift sendes:
Kontrollutvalgets medlemmer, varamedlemmer
Meløy kommune v/ ordfører og kommunedirektør,
Salten kommunerevisjon IKS