



PROTOKOLL – HÁBMERA - HAMARØY KONTROLLUTVALG

Møtedato: Mandag, 06. oktober 2025, kl 10.30 – 13.30

Møtested: Kraftstasjonen, Hamarøyhallen

Saksnr.: 25/25 – 32/25

Til stede:

Peter Berg Mikkelsen, leder
May Valle, nestleder
Fred-Eddy Dahlberg, medlem
Hilde Andreassen, medlem
Arn Endre Spein Offervann, medlem

Forfall:

Varamedlemmer:

Ingen

Øvrige:

Fra Hamarøy kommune:

- Ordfører Britt Kristoffersen Løksa, sakene 26-27/25
- Enhetsleder Familie og helse Dejan Zinajic, sakene 26-27/25

Salten kommunerevisjon IKS:

- Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Rune Borøy
- Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Christel Elvestad

Salten kontrollutvalgsservice KO:

- Sekretær for kontrollutvalget Ronny Seljeseth

Godkjenning av innkalling og saksliste

Innkalling og saksliste til møtet ble godkjent.

Merknader:

Møtet ble strømmet og direkteoverført på Hamarøy kommunes hjemmeside.

Til eventuelt: Ønskelig å diskutere følgende saker: Kommunikasjonsplan.

Selvmondsforebyggende plan: involvering av råd og utvalg. Oppvekstplan: hvorfor individuelle forskjeller mellom barnehagene.

SAKSLISTE

Saksnummer	Sakstittel
25/25	Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 12. mai 2025
26/25	Supplerende orientering om organisering av legetjenesten og fastlegeordningen
27/25	Systemer for pårørendeinvolvering i helse- og omsorgstjenestene
28/25	Forenklet etterlevelseskontroll med økonomiforvaltningen: Momskompensasjon på utgifter til utleieboliger
29/25	Dialog med revisor
30/25	Budsjett for kontroll og tilsyn 2026
31/25	Orienteringer
32/25	Eventuelt

25/25 Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 12. mai 2025

Forslag til vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 12. mai 2025 godkjennes.

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 12. mai 2025 godkjennes.

26/25 Supplerende orientering om organisering av legetjenesten og fastlegeordningen

Enhetsleder Dejan Zinajic møtte i utvalget for å gi en orientering og svare på spørsmål fra utvalgsmedlemmene.

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar saken til orientering og registrerer at det er et pågående arbeid med kunnskapsgrunnlag til helse- og mestringsplanene, der det inngår kartlegging og evaluering av dagens drift og organisering ved legekantoret. Kontrollutvalget registrer at evalueringen planlegges fremlagt i en helhetlig rapport til kommunestyret i løpet av desember 2025.

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar saken til orientering og registrerer at det er et pågående arbeid med kunnskapsgrunnlag til helse- og mestringsplanene, der det inngår kartlegging og evaluering av dagens drift og organisering ved legekantoret. Kontrollutvalget registrer at evalueringen planlegges fremlagt i en helhetlig rapport til kommunestyret i løpet av desember 2025.

27/25 Systemer for pårørendeinvolvering i helse- og omsorgstjenestene

Enhetsleder Dejan Zinajic møtte for å gi en orientering og svare på spørsmål fra utvalgsmedlemmene.

Forslag til vedtak:

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Omforent forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar den muntlige og skriftlige redegjørelsen til orientering.

Votering:

Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar den muntlige og skriftlige redegjørelsen til orientering.

28/25 Forenklet etterlevelsesk kontroll med økonomiforvaltningen: Momskompensasjon på utgifter til utleieboliger

Forslag til vedtak:

Hamarøy kontrollutvalg har mottatt uttalelse datert 24. juni 2025 fra revisor etter at denne i samsvar med kommunelovens § 24-9 har gjennomført en forenklet etterlevelsesk kontroll hvor det er undersøkt reglene i merverdiavgiftskompensasjonsloven om momskompensasjon på utgifter til utleieboliger.

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

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Hamarøy kontrollutvalg har mottatt uttalelse datert 24. juni 2025 fra revisor etter at denne i samsvar med kommunelovens § 24-9 har gjennomført en forenklet etterlevelsesk kontroll hvor det er undersøkt reglene i merverdiavgiftskompensasjonsloven om momskompensasjon på utgifter til utleieboliger.

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

29/25 Dialog med revisor

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar dialog med revisor til orientering, herunder Status/fremdrift for regnskapsrevisors arbeid:

-

Status/fremdrift innen forvaltningsrevisjon, eierskapskontroll etc:

-

Omforent forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar dialog med revisor til orientering, herunder

Status/fremdrift for regnskapsrevisors arbeid:

- Orienterte om revisjonsstrategi for neste år: vesentlighetsgrenser, risikobilde og revisjonsplan.

Status/fremdrift innen forvaltningsrevisjon, eierskapskontroll etc:

- Utlyst ledig stilling som forvaltningsrevisor (jurist)
- Forvaltningsrevisjon Kompetanse, rekruttering og arbeidsmiljø er igangsatt

Votering:

Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar dialog med revisor til orientering, herunder

Status/fremdrift for regnskapsrevisors arbeid:

- Orienterte om revisjonsstrategi for neste år: vesentlighetsgrenser, risikobilde og revisjonsplan.

Status/fremdrift innen forvaltningsrevisjon, eierskapskontroll etc:

- Utlyst ledig stilling som forvaltningsrevisor (jurist)
- Forvaltningsrevisjon Kompetanse, rekruttering og arbeidsmiljø er igangsatt

30/25 Budsjett for kontroll og tilsyn 2026

Forslag til vedtak:

Hamarøy kommunes utgifter til tilsyn og kontroll (revisjon, sekretariat og kontrollutvalg) 2026 foreslås budsjettert til kr 1.275.000.

Regnskaps- og forvaltningsrevisjon, eierskapskontroll	Kr 972 000
Sekretærbistand	Kr 229 000
Kurs og opplæring, andre driftsutgifter	Kr 74 000
Sum	Kr 1 275 000

Tilskudd fra eierkommunene (revisjonshonorar) til Salten kommunerevisjon IKS fastsettes av dette selskapets representantskap. Med virkning fra og med 2026 har selskapet foretatt en omfordeling av tilskudd mellom eierkommunene. Som en følge av dette øker Hamarøy kommunes utgifter til revisjon med kr 134.000 sett i forhold til 2025. Budsjettert utgift for 2026 tar hensyn til denne økningen, samt et påslag på 4,4 % fra 2025 til 2026.

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

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Hamarøy kommunes utgifter til tilsyn og kontroll (revisjon, sekretariat og kontrollutvalg) 2026 foreslås budsjettet til kr 1.275.000.

Regnskaps- og forvaltningsrevisjon, eierskapskontroll	Kr 972 000
Sekretærbistand	Kr 229 000
Kurs og opplæring, andre driftsutgifter	Kr 74 000
Sum	Kr 1 275 000

Tilskudd fra eierkommunene (revisjonshonorar) til Salten kommunerevisjon IKS fastsettes av dette selskapets representantskap. Med virkning fra og med 2026 har selskapet foretatt en omfordeling av tilskudd mellom eierkommunene. Som en følge av dette øker Hamarøy kommunes utgifter til revisjon med kr 134.000 sett i forhold til 2025. Budsjettet utgift for 2026 tar hensyn til denne økningen, samt et påslag på 4,4 % fra 2025 til 2026.

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

31/25 Orienteringer

Sekretariatet orienterte om dokumenter vedlagt saken. Neste møte er mandag 03. november, blant annet med ny oppfølging veilys og forvaltningsrevisjon eiendomsforvaltning, samt økonomiorientering og oppfølging av revisjonskommentarer.

Vedtak:

Saken tas til orientering.

32/25 Eventuelt

Til neste møte ønskes en orientering om rutiner for involvering av medvirkningsorganer og kommunale utvalg ved utarbeidelse av kommunale planer. Her vises til at kommunen nylig har behandlet plan for kommunikasjonsstrategi og selvmordsforebyggende plan.

Det ønskes også en redegjørelse om hva som ligger innenfor styringsretten til barnehageeier og den enkelte barnehage, eksempelvis hvorfor det er ulik praksis mellom barnehagene om levering av barn, herunder også rutiner for samarbeid mellom hjem og barnehage.

Oppeid, 06. oktober 2025



Ronny Seljeseth
Sekretær for kontrollutvalget

Utskrift sendes:

Kontrollutvalgets medlemmer, varamedlemmer,
Hamarøy kommune v/ ordfører og kommunedirektør
Revisor: Salten kommunerevisjon IKS