

PROTOKOLL – HÁBMERA - HAMARØY KONTROLLUTVALG

Møtedato: Mandag, 22. august 2022 klokken 12.00 – 14.30

Møtested: Møterom Skogheim, Oppeid

Saksnr.: 15/22-24/22

Til stede:

May Valle, leder
Johnny Langmo, nestleder
Asbjørn Ellingsen, medlem
Päivi Alanen, medlem
Hanne Sofie Juntunen Jenssen, medlem

Forfall:

Ingen

Varamedlemmer:

Ingen

Øvrige:

Kommunalleder Gunnar Solstrøm (sak 16/22)
Kommunalleder Ann Elise Os (sak 17/22)
Leder HR og lønn Beate Bye Strand (sak 18/22)
Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Bjørn Vegard Gamst (Teams)
Kontrollutvalgsekretariatet: Lars Hansen og Ronny Seljeseth

Godkjenning av innkalling og sakliste

Innkalling og sakliste til møtet ble godkjent.

Til eventuelt: Utvalgsleder bebudet sak under eventuelt i forbindelse med at det er kommet en henvendelse til kontrollutvalget.

Merknader:

Det fremkom ikke merknader.

SAKSLISTE

Saksnummer	Sakstittel
15/22	Godkjenning av protokoll fra møte 25. mai 2022 Godkjenning av protokoll fra møte 14. juni 2022
16/22	Oppfølging av vedtak vedr forvaltningsrevisjon: Vertskommunesamarbeid om barnevernstjenesten
17/22	Oppfølging av vedtak vedr forvaltningsrevisjon: Ledelse og styring/sykefraværsoppfølging (2. gangs behandling)
18/22	Nummerert brev nr 2: Manglende signering på skjema RF 1022 til Kontrolloppstilling til Skatteetaten
19/22	Plan for eierskapskontroller 2022-2023
20/22	Budsjett for kontroll og tilsyn 2023
21/22	Revisors uttalelse etter forenklet etterlevelseskontroll med økonomiforvaltningen: Etterlevelse av bestemmelsene om selvkost vedr vann, avløp og slam i henhold til forskrift om selvkost
22/22	Revisors vurdering av egen uavhengighet
23/22	Orienteringer fra revisjon og sekretariat
24/22	Eventuelt

**15/22 Godkjenning av protokoll fra møte 25. mai 2022
Godkjenning av protokoll fra møte 14. juni 2022**

Forslag til vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 25. mai 2022 godkjennes.
Protokoll fra kontrollutvalgets møte 14. juni 2022 godkjennes.

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 25. mai 2022 godkjennes.
Protokoll fra kontrollutvalgets møte 14. juni 2022 godkjennes.

16/22 Oppfølging av vedtak vedr forvaltningsrevisjon: Vertskommunesamarbeid om barnevernstjenesten

Kontrollutvalget fikk notat fra administrasjonen: *Redegjørelse til møtet i kontrollutvalget den 22.08.22*, med administrasjonens skriftlige tilbakemelding om oppfølging av forvaltningsrevisjon Vertskommunesamarbeid om barnevernstjenesten

Forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget har i medhold av Forskrift om kontrollutvalg § 5 gjennomført en oppfølging av kommunestyrets vedtak i sak 46/2021 Rapport forvaltningsrevisjon: Vertskommunesamarbeid om barnevernstjenesten
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 medhold av Forskrift om kontrollutvalg § 5 gjennomført en oppfølging av kommunestyrets vedtak i sak 46/2021 Rapport forvaltningsrevisjon: Vertskommunesamarbeid om barnevernstjenesten
2. Administrasjonen har redegjort for på hvilken måte kommunestyrets vedtak er fulgt opp. Kontrollutvalget registrerer at administrasjonen har gjennomført oppfølgingsmøter med vertskommunen der tematikken fra forvaltningsrevisjonen blant annet har vært berørt. Samarbeidsavtalen er under revidering. Det er hittil ikke laget skriftlige rutiner for tiltak for å forebygge omsorgssvikt og adferdsproblemer.
3. Kontrollutvalget kommer tilbake til saken i et senere møte i 2023.
4. Kontrollutvalgets vedtak, vedlagt notatet *Redegjørelse til møtet i kontrollutvalget den 22.08.22*, oversendes kommunestyret til orientering.

Votering:

Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget har i medhold av Forskrift om kontrollutvalg § 5 gjennomført en oppfølging av kommunestyrets vedtak i sak 46/2021 Rapport forvaltningsrevisjon: Vertskommunesamarbeid om barnevernstjenesten
2. Administrasjonen har redegjort for på hvilken måte kommunestyrets vedtak er fulgt opp. Kontrollutvalget registrerer at administrasjonen har gjennomført oppfølgingsmøter med vertskommunen der tematikken i forvaltningsrevisjonen blant annet har vært berørt. Samarbeidsavtalen er under revidering. Det er hittil ikke laget skriftlige rutiner for tiltak for å forebygge omsorgssvikt og adferdsproblemer.
3. Kontrollutvalget kommer tilbake til saken i et senere møte i 2023.
4. Kontrollutvalgets vedtak, vedlagt notatet *Redegjørelse til møtet i kontrollutvalget den 22.08.22*, oversendes kommunestyret til orientering.

17/22 Oppfølging av vedtak vedr forvaltningsrevisjon: Ledelse og styring/sykefraværsoppfølging (2. gangs behandling)

Kontrollutvalget fikk i forkant av møtet tilsendt brev datert 18.8.2022 fra administrasjonen med dennes skriftlige tilbakemelding om oppfølging av forvaltningsrevisjon Ledelse / sykefraværsoppfølging.

Forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget har i medhold av Forskrift om kontrollutvalg § 5 gjennomført en oppfølging av kommunestyrets vedtak i sak 22/2021 Rapport forvaltningsrevisjon: Ledelse og styring/sykefraværsoppfølging
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 medhold av Forskrift om kontrollutvalg § 5 gjennomført en oppfølging av kommunestyrets vedtak i sak 22/2021 Rapport forvaltningsrevisjon: Ledelse og styring/sykefraværsoppfølging
2. Administrasjonen har redegjort for på hvilken måte kommunestyrets vedtak er fulgt opp. Kontrollutvalget registrerer at det jobbes systematisk og godt med punktene i forvaltningsrevisjonsrapporten og at kommunestyrets vedtak i stor grad er fulgt opp.
3. Kontrollutvalgets vedtak, vedlagt brev datert 18.8.2022 fra administrasjonen, oversendes kommunestyret til orientering.

Votering:

Omforent forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget har i medhold av Forskrift om kontrollutvalg § 5 gjennomført en oppfølging av kommunestyrets vedtak i sak 22/2021 Rapport forvaltningsrevisjon: Ledelse og styring/sykefraværsoppfølging
2. Administrasjonen har redegjort for på hvilken måte kommunestyrets vedtak er fulgt opp. Kontrollutvalget registrerer at det jobbes systematisk og godt med punktene i forvaltningsrevisjonsrapporten og at kommunestyrets vedtak i stor grad er fulgt opp.
3. Kontrollutvalgets vedtak, vedlagt brev datert 18.8.2022 fra administrasjonen, oversendes kommunestyret til orientering.

18/22 Nummerert brev nr 2: Manglende signering på skjema RF 1022 til Kontrolloppstilling til Skatteetaten

Kontrollutvalget fikk i forkant av møte tilsendt epost datert 16.8.2022 fra kommunedirektør, med dennes uttalelse til revisors nummererte brev.

Forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget viser til mottatt nummerert brev nr 2 fra revisor angående manglende signering på skjema RF 1022 til Kontrolloppstilling til Skatteetaten
2. Kontrollutvalget registrerer følgende om administrasjonens oppfølging av forhold revisor har tatt opp i nummerert brev nr 2:.....

Omforent forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget viser til mottatt nummerert brev nr 2 fra revisor angående manglende signering på skjema RF 1022 til Kontrolloppstilling til Skatteetaten
2. Kontrollutvalget registrerer følgende om administrasjonens oppfølging av forhold revisor har tatt opp i nummerert brev nr 2: Bakgrunnen for differansen var to forhold som ikke var tatt med i opprinnelig kontrolloppstilling - 1. Utbetalte feriepenger for 2020 tilhørende Tysfjord kommune, og 2. Premieoversikt for innbetalt pensjon KLP og SPK. Kommunedirektør rapporterer at forholdet er korrigert i innsendt skjema 14. juni 2022.

Votering:

Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget viser til mottatt nummerert brev nr 2 fra revisor angående manglende signering på skjema RF 1022 til Kontrolloppstilling til Skatteetaten
2. Kontrollutvalget registrerer følgende om administrasjonens oppfølging av forhold revisor har tatt opp i nummerert brev nr 2: Bakgrunnen for differansen var to forhold som ikke var tatt med i opprinnelig kontrolloppstilling - 1. Utbetalte feriepenger for 2020 tilhørende Tysfjord kommune, og 2. Premieoversikt for innbetalt pensjon KLP og SPK. Kommunedirektør rapporterer at forholdet er korrigert i innsendt skjema 14. juni 2022.

19/22 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:

- 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 enstemmig vedtatt.

Vedtak (innstilling til kommunestyret):

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

- 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.

20/22 Budsjet for kontroll og tilsyn 2023

Forslag til vedtak:

Hamarøy kommunes utgifter til tilsyn og kontroll (revisjon, sekretariat og kontrollutvalg) 2023 foreslås budsjettert til kr 944 000.

Regnskaps- og forvaltningsrevisjon, selskapskontroll	Kr 716 000
Sekretærbistand	Kr 163 000
Kurs og opplæring, andre driftsutgifter	Kr 65 000
Sum	Kr 944 000

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

Votering:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Hamarøy kommunes utgifter til tilsyn og kontroll (revisjon, sekretariat og kontrollutvalg) 2023 foreslås budsjettert til kr 944 000.

Regnskaps- og forvaltningsrevisjon, selskapskontroll	Kr 716 000
Sekretærbistand	Kr 163 000
Kurs og opplæring, andre driftsutgifter	Kr 65 000
Sum	Kr 944 000

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

21/22 Revisors uttalelse etter forenklet etterlevelseskontroll med økonomiforvaltningen: Etterlevelse av bestemmelsene om selvkost vedr vann, avløp og slam i henhold til forskrift om selvkost

Forslag til vedtak:

Hamarøy kontrollutvalg har mottatt uttalelse datert 27. juni 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 vedr vann, avløp og slam i henhold til forskrift om selvkost

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:

Hamarøy kontrollutvalg har mottatt uttalelse datert 27. juni 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 vedr vann, avløp og slam i henhold til forskrift om selvkost

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

22/22 Revisors vurdering av egen uavhengighet

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget i Hamarøy kommune tar revisors egenvurdering av sin uavhengighet datert 20. juni 2022 til etterretning. Utvalget ber om å bli løpende orientert om forhold som kan endre vurderingen av uavhengighet.

Votering:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget i Hamarøy kommune tar revisors egenvurdering av sin uavhengighet datert 20. juni 2022 til etterretning. Utvalget ber om å bli løpende orientert om forhold som kan endre vurderingen av uavhengighet.

23/22 Orienteringer fra revisjon og sekretariat

Revisor orienterte:

- Forvaltningsrevisor:
 - Neste prosjekter under planlegging: selskapskontroll ihh til sak 19/22.
 - Ansatt ny forvaltningsrevisor, jurist, starter i høst.

Sekretariatet orienterte:

- Om dokumenter vedlagt saken:
 - Protokoll fra representantskap Salten kontrollutvalgsservice og Salten kommunerevisjon
 - Epostutveksling delingsoppgjør
 - Forum for kontroll og tilsyn: Veileder - Handtering av henvendelser til kontrollutvalget
 - Høring Endringer i kommuneloven. Vurderes ikke å ha spesielt stor betydning for kontrollutvalg.

Vedtak:

Saken tas til orientering.

24/22 Eventuelt

Kontrollutvalget fikk i forkant av møte tilsendt epost fra en pårørende datert 18.8.2022 om påstått systemsvikt i hjemmetjenesten. Henvendelsen ble besluttet tatt opp som sak under Eventuelt.

Omforent forslag til vedtak:

Henvendelsen tar opp forhold som er naturlig for kontrollutvalget å avdekke nærmere. Administrasjonen kalles inn til neste møte 29.09.22 for en nærmere redegjørelse om rutiner.

Votering:

Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Brevet tar opp forhold som er naturlig for kontrollutvalget å avdekke nærmere. Administrasjonen kalles inn til neste møte 29.09.22 for en nærmere redegjørelse om rutiner.

Oppeid, den 22. august 2022

Ronny Seljeseth
Seniorrådgiver
Saltens kontrollutvalgsservice

Utskrift sendes:

Kontrollutvalgets medlemmer, varamedlemmer
Hamarøy kommunestyre, ordfører og kommunedirektør