

Møteinnkalling - Kontrollutvalget i Hitra kommune

Arkivsak:

Møtedato/tid: 26.03.2015, kl. 09:00

Møtested: Kommunestyresalen, rådhuset

Møtedeltakere: Tom Skare, leder
Lindis H. Aune, nestleder
Gunnar Andresen
Bjørg B. Reitan
Johannes Håvik

Forfall:

Andre møtende: Laila Hjertø, Hitra kommune
Espen Langseth, Revisjon Midt-Norge
Torbjørn Berglann, Konsek

Kopi: Ordfører, rådmann, Hitra kommune, Revisjon Midt-Norge

Møtet avvikles for åpne dører, i tråd med kommuneloven § 31.

Eventuelle forfall, eller spørsmål om habilitet, meldes til
Kontrollutvalgssekretariat Midt-Norge IKS v/Torbjørn Berglann på telefon 400 67
058, eller e-post: torbjorn.berglann@konsek.no

Varamedlemmer møter etter nærmere innkalling.

Trondheim, 21.3.2015

Tom Skare (sign.)
Leder av kontrollutvalget

Torbjørn Berglann
Rådgiver, Konsek

Sakliste

007/15	Referatsaker
008/15	Orientering fra administrasjonen
009/15	Rapport fra forvaltningsrevisjon - interkommunale samarbeid
010/15	Oppfølging politiske vedtak pr. mars
011/15	Habilitet i kommunestyrets saksbehandling
012/15	Selskapskontroll - Hamos forvaltning IKS
013/15	Årsmelding 2014
014/15	Eventuelt
015/15	Godkjenning av protokoll

Referatsaker

Saksbehandler: Torbjørn Berglann

Arkivkode:

Arkivsaknr.: 15/43-1

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Referatsakene tas til orientering.

Saksutredning

Følgende referatsaker vil bli presentert i møtet:

1. Vedtak i kommunestyret: Plan for selskapskontroll 2015-2016
2. Invitasjon til FKTs årsmøte og fagkonferanse 2015

PS 10/15 Plan for selskapskontroll for Hitra kommune 2015-2016

Kontrollutvalgets innstilling:

1. Kommunestyret vedtar plan for selskapskontroll 2015-2016 med følgende prioriterte prosjekter:
 1. Hamos forvaltnings IKS
 2. DalPro AS
2. Kontrollutvalget gis fullmakt til å gjøre omprioriteringer i planen dersom det skjer endringer i forutsetningene eller av hensyn til samarbeid med andre eiere.
3. Kontrollutvalget gis fullmakt til å prioritere ressurser mellom forvaltningsrevisjon og selskapskontroll.

Saksprotokoll i Kommunestyret 2011-2015 - 05.02.2015

Behandling:

Torfinn Stub ba om å få vurdert sin habilitet med bakgrunn i at han er styreleder i DalPro AS.
Ellen Aanes Draagen ba om å få vurdert sin habilitet med bakgrunn i at hun er varamedlem til styre i DalPro AS.

Astrid Mortensvik ba om å få vurdert sin habilitet med bakgrunn i at hun er styremedlem i Hamos forvaltning IKS.

Ordfører Ole L. Haugen ba om å få vurdert sin habilitet med bakgrunn i at han sitter i representantskapet i Hamos forvaltning IKS.

Alle representantene forlot møtet under behandling av habilitetsspørsmålet

Forvaltningsloven § 6 første ledd bokstav e pkt. 2 sier følgende:

En offentlig tjenestemann er ugild til å tilrettelegge grunnlaget for en avgjørelse eller til å treffe avgjørelse i en forvaltningssak når han leder eller har ledende stilling i, eller er medlem av styret eller bedriftsforsamling for et selskap som er part i saken. Dette gjelder likevel ikke for person som utfører tjeneste eller arbeid for et selskap som er fullt ut offentlig eid og dette selskapet, alene eller sammen med andre tilsvarende selskaper eller det offentlige, fullt ut eier selskapet som er part i saken.

Med bakgrunn i dette ble alle representantene erklært habil, og tiltrådte møtet igjen.

Vedtak:

1. Kommunestyret vedtar plan for selskapskontroll 2015-2016 med følgende prioriterte prosjekter:
 1. Hamos forvaltnings IKS
 2. DalPro AS
2. Kontrollutvalget gis fullmakt til å gjøre omprioriteringer i planen dersom det skjer endringer i forutsetningene eller av hensyn til samarbeid med andre eiere.
3. Kontrollutvalget gis fullmakt til å prioritere ressurser mellom forvaltningsrevisjon og selskapskontroll.

Enstemmig



FAGKONFERANSE KONTROLL OG TILSYN

Gardermoen 3-4. JUNI 2015

Årsmøte i Forum for Kontroll og Tilsyn 3

.juni 2015



www.fkt.no

Dag 1	Onsdag 3. juni 2015
09.00 – 10.00	Registrering med mat
10.00 – 10.15	Velkommen til fagkonferansen. Per Rune Vereide, styreleder FKT
10.15 – 10.45	Stortingets kontrollarbeid Martin Kolberg, leder av stortingets kontroll og konstitusjonskomite.
10.45 – 11.00	Spørsmål og kommentarer fra salen
11.00 – 11.45	Kontrollutvalg i perspektiv. Ordfører – navn kommer. Siri Lønseth, tidligere kontrollutvalgsleder i Sør Trøndelag fylkeskommune Gudrun Haabeth Grindaker, rådmann i Halden kommune
11.45 – 12.00	Spørsmål og kommentarer fra salen
12.00 – 12.15	Pause (Kaffe)
12.15 – 12.45	Kontrollutvalget som ressurs? Harald Danielsen, rådmann i Arendal kommune og leder av det sentrale Rådmannsutvalget i KS, 2013-2015
12.45 – 13.00	Spørsmål og kommentarer fra salen
13.00 – 14.00	Lunsj
	ÅRSMØTE I FKT
14.00 – 14.30	Registrering årsmøtet i FKT
14.30 – 15.30	Årsmøte FKT
16.15	Sosialt arrangement – Utflukt til Eidsvoll 1814 med omvisning.

Dag 2	Torsdag 4. juni 2015
09.00 □ 09.45	Antikorrupsjonsarbeid i kommunene Alexandra Beck Gjørsv, partner i advokatkontoret Hjort DA
09.45 □ 10.00	Spørsmål og kommentarer fra salen
10.00 □ 10.15	Pause
10.15 □ 11.00	Hvorfor bør du velge et verv i kontrollutvalget? Tre kontrollutvalgsledere forteller om sine erfaringer. Fride Solbakken, leder kontroll - og kvalitetsutvalget i Rogaland fylkeskommune. Solfrid Horne □ Moe, Kontrollutvalgsleder i Odda kommune. Kontrollutvalgsleder □ navn kommer.
11.00 □ 11.15	Spørsmål og kommentarer fra salen
11.15 □ 11.30	Utsjekk
11.30 □ 12.30	Lunsj
12.30 □ 13.00	Kommunelovutvalgets arbeid i slutfasen Oddvar Flæte, leder i kommunelovutvalget
13.00 □ 13.15	Spørsmål og kommentarer fra salen
13.15 □ 13.30	Pause
13.30 □ 14.00	Evaluering av kontrollutvalg og sekretariat. (Hovedfokus på kontrollutvalgets arbeidsmetoder, herunder arbeid med plan og analyse) Birte Bjørkelo, Director Deloitte AS
14.00 □ 14.15	Spørsmål og kommentarer fra salen
14.15 □ 14.45	Skråblikk Ingvard Wilhelmsen, professor klinisk institutt 2/ Hypokonderklinikken
14.45 □ 15.00	Avslutning ved leder i FKT

PRAKTISK INFORMASJON

INFORMASJON OM ÅRSMØTE

Årsmøtet er kun for medlemmer i Forum for Kontroll og Tilsyn (FKT)

Medlemmer som har saker til årsmøtet, eller forslag om vedtektsendringer, må sende disse til sekretariatet innen 6 uker før årsmøtet, altså innen 22. april 2015

Styret sender ut sakspapirene 2 uker før årsmøtet, innen 20. mai 2015

Dersom din kommune / ditt sekretariat ikke er medlem i FKT, men ønsker å møte på årsmøtet med stemmerett, må innmelding skje innen 20. mai 2015

Leder i valgkomiteen: Jan Løkken, daglig leder i Follo interkommunale kontrollutvalgssekretariat (FIKS) / jan.lokken@as.kommune.no /

Mobil: 95939656 / Tlf. 64962058

Ønsker du mer informasjon eller medlemskap i FKT? Se hjemmesiden www.fkt.no eller kontakt sekretariatet.

KONTAKTINFORMASJON TIL SEKRETARIAT:

Hogne Haktorson: Tlf. 55 23 94 53 / 91 10 59 82 eller Roald Breistein: Tlf. 55 23 94 47 / 97 50 51 52

E- postadresse: fkt@fkt.no

PÅMELDING

Påmelding via FKTs hjemmeside: www.fkt.no

Bindende påmelding innen fredag 10. april 2015

Ved avbud etter at påmeldingsfristen har gått ut, blir det belastet et administrasjonsgebyr på kr. 500,- i tillegg til eventuelle kostnader FKT får til hotellet. Avbud siste 14 dager før konferansen gir full deltageravgift.

DELTAKERAVGIFT

Deltagelse med overnatting: Kr. 5.800,- (Ikke medlem kr. 6.250,-)

Deltagelse uten overnatting, sosialt arrangement og middag: Kr. 4.700,- (Ikke medlem kr. 5.100,-)

FKT har reservert rom på konferansehotellet. Tildeling ut fra mottatt påmelding (først til mølla).

Ekstra overnatting 2. □ 3. juni 2015: Kr. 1.250,-

ANNEN INFORMASJON

FKTs 10 års jubileum.

FKT ble stiftet i 2005, og feirer 10 års jubileum under fagkonferansen i 2015. Vi nevner:

Utflukt til Eidsvoll 1814.

Vi besøker Eidsvollsbygningen - nyrestaurert til Grunnlovsjubileet for et knapt år siden. Dessuten besøker vi publikumssenteret Wergelands hus.

Jubileumsmiddag på konferansehotellet.

Aperitiff før middagen
Underholdning
Jubileumstaler

Thon Hotel Oslo Airport. - Flybuss S-22.

Shuttlebuss fra Oslo Airport går fra nedre plan (ankomstetasje.)

Du passerer taxiholdeplassen. Bussen er merket S-22.

Avgang like før og etter konferansen: hvert 15. min. Reisetid 14 min.

Bussen passerer Scandic Gardermoen og Thon Hotel Gardermoen. Du går av på tredje stopp:

Thon Hotel Oslo Airport.

Orientering fra administrasjonen

Behandles i utvalg Kontrollutvalget i Hitra kommune	Møtedato 26.03.2015	Saksnr 008/15
Saksbehandler: Arkivkode: Arkivsaknr.:	Torbjørn Berglann 033 13/5-18	

Kontrollutvalgsekretariatets innstilling

Kontrollutvalget tar rådmannens redegjørelse til orientering.

Saksutredning

I kontrollutvalgets møte 22. januar, sak 6/15, eventuelt, vedtok kontrollutvalget å be rådmannen om å orientere om følgende forhold:

Utvalget har spørsmål om flere saker som angår dispensasjonssaker der kommunen selv er tiltakshaver, om kjøp av boliger til kommunen og om håndheving av reguleringsplaner samt montering av gateskilt. Kontrollutvalget ber rådmannen møte og redegjøre for sakene i utvalgets møte 3.3.2015.

Kontrollutvalget ber sekretariatet kontakte rådmannen vedr. bruk av midler til kulturtiltak.

Rådmannen vil være til stede og orientere om de etterspurte sakene og svare på spørsmål fra utvalgsmedlemmene.

Kontrollutvalgsekretariatets konklusjon

Kontrollutvalgets sekretariat anbefaler utvalget å ta redegjørelsen til orientering.

Rapport fra forvaltningsrevisjon - interkommunale samarbeid

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Hitra kommune

Møtedato

26.03.2015

Saksnr

009/15

Saksbehandler: Torbjørn Berglann**Arkivkode:** 216, &58**Arkivsaknr.:** 14/35-8

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Kontrollutvalget tar rapporten til orientering og legger den fram for kommunestyret med følgende innstilling:

1. Kommunestyret ber rådmannen bidra til å utvikle en god dialog med barneverntjenesten og med aktørene som er involvert i styringen av tjenesten.
2. Kommunestyret ber rådmannen og den politiske nemnda følge opp rapportens konklusjoner og anbefalinger og:
 - a. Utarbeide omforente handlingsplaner, strategidokumenter og virksomhetsplaner, herunder føringer for organisering av det forebyggende arbeidet.
 - b. Sørge for at samarbeidsavtalene regulerer alle forhold av betydning, spesielt med tanke på
 - i. Bedre rapporteringsrutiner
 - ii. Bedre møtestruktur
3. Kommunestyret tar rapporten for øvrig til orientering.

Vedlegg

Interkommunalt samarbeid i Hitra kommune.pdf

Saksutredning

Bestilling og levering

Kontrollutvalget bestilte en forvaltningsrevisjon av interkommunale samarbeid i sitt møte 18.2.2014, sak 2/14. I kontrollutvalgets møte 9.4.2014 la revisjonen fram en prosjektskisse med et estimert ressursforbruk på 300 timer. Rapporten ble overlevert 30. januar i henhold til avtalen. Ressursforbruket er i underkant av det estimerte, 289 timer, hvorav 88 timer er brukt av 2015-ressursen.

Revisjonens konklusjon

Revisjonen har sett på to interkommunale samarbeid med politisk nemnd, PPT og barnevernstjenesten.

PPT har vært organisert som et interkommunalt samarbeid mellom Snillfjord, Frøya og Hitra siden 2003. Revisjonen konkluderer med at det er få styringsproblemer. Kommunene har etablert eiermøter, som gjennomføres fire ganger i året. Møtene sikrer forankring og dialog mellom ledelsen og tjenestene, og eiermøtene får tilstrekkelig informasjon til å styre tjenesten. Revisjonen påpeker at tjenesten ikke har hatt virksomhetsplan de siste to årene og at en slik plan bør utarbeides.

Når det gjelder barneverntjenesten konkluderer revisjonen med at den politiske nemnda ikke har tatt det ansvaret den er gitt i samarbeidavtalen tjenesten. Nemnda har ikke sørget for at det er utarbeidet overordnede styringsdokumenter, som handlingsplaner og strategidokumenter med føringer for det forebyggende arbeidet. Den har heller ikke tatt det overordnede ansvaret for å utvikle et godt samarbeid innenfor det interkommunale samarbeidet. Nemnda har også i liten grad etterspurt informasjon fra barneverntjenesten.

Ifølge revisjonen har lederen av barneverntjenesten heller ikke tatt ansvar for dialogen med nemnda, og hun har heller ikke innkalt etatssjefene til kvartalsvise statusmøter, slik samarbeidsavtalen legger opp til. Kommunalsjefen i Hitra kommune har ikke etterlyst statusmøtene. Han har heller ikke tatt initiativ til dialog med Frøya kommune for å iverksette tiltak for å styrke dialogen med tjenesten.

Revisjonen skriver at hvis samarbeidsavtalens punkt om rutiner for rapportering følges, vil samarbeidskommunen og vertskommunen ha samme mulighet til å ha oversikt og ivareta hensynet til overordnet politisk styring.

I rapporten belyser revisjonen ulike former for interkommunale samarbeid i Sør-Trøndelag. Det framgår av rapporten at Hitra kommune deltar i ulike former for 18 ulike former for interkommunalt samarbeid.

Revisjonens anbefalinger

Revisjonen anbefaler Hitra kommune å:

- Utarbeide omforente handlingsplaner, strategidokumenter og virksomhetsplaner, herunder føringer for organisering av det forebyggende arbeidet.
- Sørge for at samarbeidsavtalene regulerer alle forhold av betydning, spesielt med tanke på
 - Bedre rapporteringsrutiner
 - Bedre møtестruktur

Kontrollutvalgssekretariatets konklusjon

Forvaltningsrevisjonen viser at verken den politiske nemnda, kommunalsjefen eller lederen av barneverntjenesten har fulgt opp samarbeidsavtalen i tilstrekkelig grad. Det framgår at verken rådmannen eller den politiske nemnda har benyttet sine tilgjengelige virkemidler for å styre barneverntjenesten i ønsket retning.

Rådmannen har tidligere orientert om at politisk og administrativt nivå i Hitra kommune "... erfarer at tjenesten svikter på flere av områdene og har stor bekymring for om barneverntjenesten er i stand til å yte på en tilfredsstillende

måte." I den samme orienteringen skriver rådmannen at Hitra kommune vurderer å trekke seg ut av samarbeidet. Sekretariatet er kjent med at det jobbes for å løse situasjonen, men er ikke kjent med status for dette arbeidet. Dersom Hitra kommune velger å opprettholde samarbeidet om barneverntjenesten vil det være fornuftig med en snarlig oppfølging av revisjonens anbefalinger.

Det framgår av rapporten at det interkommunale samarbeidet om PPT fungerer godt. Kommunene har etablert hensiktsmessige løsninger for rapportering og styring av tjenesten.

Oppfølging politiske vedtak pr. mars 2015

Behandles i utvalg	Møtedato	Saksnr
Kontrollutvalget i Hitra kommune	26.03.2015	010/15
Saksbehandler:	Torbjørn Berglann	
Arkivkode:	216	
Arkivsaknr.:	15/23-2	

Kontrollutvalgsekretariatets innstilling

Kontrollutvalget tar oversikten over saker til oppfølging til orientering.

Vedlegg

Saker for videre oppfølging av saker pr mars 2015

Saksutredning

Kontrollutvalget skal ifølge kommuneloven føre tilsyn med den kommunale forvaltningen på kommunestyrets vegne. Det innebærer å påse at kommunestyrets vedtak om behandlingen av regnskapet, revisjonsberetningen eller rapporter fra forvaltningsrevisjon blir fulgt opp. Kontrollutvalget har også et generelt tilsynsansvar og skal blant annet påse at politisk fattede vedtak blir iverksatt av rådmannen

Kontrollutvalget har hatt som målsetting at utvalgets tilsynsansvar i hovedsak kan gjennomføres gjennom å påse at kommunen har gode rutiner for vedtaksoppfølging.

Kontrollutvalget kan foreslå saker til videre oppfølging. Dette kan være saker fra kommunestyret, formannskapet eller hovedutvalgene.

Kontrollutvalgsekretariatets konklusjon

Sekretariatet ber utvalget merke seg at rådmannen ikke har lagt fram sak om barnevernet, slik kommunestyret viste til i møte 11.12.2014, sak 120/14.

Kontrollutvalget bør gå gjennom oversikten over vedtak som skal følges opp av utvalget/sekretariatet og eventuelt foreslå nye saker.

Saker for videre oppfølging av kontrollutvalget pr. 20.3.2015

Sak	Eventuelt
Saksnr. KS	-
Saksnr. KU	18/14
Forklaring og kontrollutvalgets vedtak	
<p>Protokoll:</p> <ul style="list-style-type: none"> Spørsmål vedr. kunst som er i kommunens eie; har kommunen system for dette? Kontrollutvalget ber om rådmannens tilbakemelding. Har Hitra kommunetilfredsstillende tømmestasjoner for bobiler og campingvogner? Kontrollutvalget ber om rådmannens tilbakemelding. <p>Vedtak: Kontrollutvalget ber om rådmannens tilbakemelding.</p> <p>Rådmannen svarte på spørsmålene 2.12.2014, sak 29/14. Utdrag fra rådmannens svar:</p> <p><u>Spørsmål om kommunen har system for kunst som er i kommunens eie.</u> Dette har man pr. i dag ikke noe system på. Administrasjonen har imidlertid tatt opp problemstillingen og vil etablere et system for registrering av eiendeler som karakteriseres som kunst. Det vil i første omgang bli laget et regelverk for hva som skal registreres, deretter en fysisk registrering.</p> <p><u>Spørsmål om kommunen har tilfredsstillende tømmestasjoner for bobiler og campingvogner.</u> Brutto kostnader for tømmestasjon til bobiler og campingvogner er beregnet til ca.kr.500.000,- eks.mva. Det er anledning til å ta med utgiftene til både etablering og drift av tømmestasjon inn i avgiftsgrunnlaget for avløp. Kostnadene kan dekkes med eksisterende budsjetter for avløp. Det vil si at det blir en minimal økning i gebyr for alle som er tilknyttet kommunalt avløpsnett. Det er foreslått å gjennomføre denne investeringen i 2016.</p>	
Kommunestyrets vedtak	
-	
Oppfølging/status	
Fortsatt oppfølging.	

Saker for videre oppfølging av kontrollutvalget pr. 20.3.2015

Sak	Eventuelt
Saksnr. KS	-
Saksnr. KU	31/14
Forklaring og kontrollutvalgets vedtak	
<p>Vedtak:</p> <ul style="list-style-type: none"> Kontrollutvalget ønsker en orientering fra rådmannen om status for Hitra kommunes oppfølging av fosterbarn og hvilke tiltak som er satt i verk for å rette opp avviket. Orienteringen gis i neste møte. Utvalget ønsker en orientering om ansettelsespraksis i neste møte. Kontrollutvalget ber rådmannen orientere om praksis for etterberegning av vannforbruk i neste møte. Kontrollutvalget ønsker en redegjørelse fra rådmannen for tiltak for rettidig utsendelse av alle saksdokumenter, samt at saker som legges fram i møtet gjøres digitalt tilgjengelig i ettertid. <p>Rådmannen orienterte utvalget i sak 29/14, 2.12.2014. Orienteringene er også gitt skriftlig og vedlagt møteprotokollen.</p> <p>Vedtak: Rådmannens redegjørelse tas til orientering. Kontrollutvalget ber kommunestyret iverksette tiltak som vil styrke barneverntjenesten i Hitra kommune.</p>	
Kommunestyrets vedtak 11.12.2014, sak 120/14	
<ol style="list-style-type: none"> Kommunestyret tar Rådmannens redegjørelse til orientering. Kommunestyret viser til vedtak i sak 71/14 der det blir bedt om en egen sak om organiseringen av barnevernet innen utgangen av 2014. Det forventes at slik sak kommer senest til møte den 05.02.2015. 	
Oppfølging/status	
Saken er ikke lagt fram for kommunestyret pr. 20.3.2015. Videre oppfølging	

Sak	Eventuelt
Saksnr. KS	
Saksnr. KU	33/14
Forklaring og kontrollutvalgets vedtak	
<p>Vedtak:</p> <p>Kontrollutvalgets oppfølging av saker oppdateres til neste møte. Rådmannen orienterer også om administrasjonens system for oppfølging.</p>	
Kommunestyrets vedtak	

Oppfølging/status	
Rådmannen har orientert sekretariatet om at kommunen jobber med å få på plass et nytt system for vedtaksoppfølging, som trolig vil være klart i slutten av mars. Utvalget kan ev. be om orientering om dette i kontrollutvalgets møte 12. mai.	

Habilitet i kommunestyrets saksbehandling

Behandles i utvalg	Møtedato	Saksnr
Kontrollutvalget i Hitra kommune	26.03.2015	011/15

Saksbehandler:	Torbjørn Berglann
Arkivkode:	216, &30
Arkivsaknr.:	14/5-10

Kontrollutvalgsekretariatets innstilling

Kontrollutvalget sender saken til kommunestyret med følgende innstilling:

1. Kommunestyret tar saken fra kontrollutvalget til etterretning.
2. Kommunestyret ber rådmannen legge opp til en praksis som setter faste råd og utvalg i stand til å foreta korrekte habilitetsvurderinger.

Vedlegg

Bernt_ Skal vurdere habiliteten i god tid

Saksutredning

Kommunestyret behandlet i sak 6/15 plan for selskapskontroll 2015-2016, der kontrollutvalget hadde innstilt på selskapskontroll av selskapene Hamos forvaltning IKS og DalPro AS. I forkant av kommunestyrets behandling ba ordføreren og flere medlemmer av kommunestyret om å få vurdert egen habilitet:

Torfinn Stub	styreleder i DalPro AS
Ellen Aanes Draagen	varamedlem, styret i DalPro AS
Astrid Mortensvik	styremedlem, Hamos forvaltning IKS
Ole L. Haugen	representantskapet, Hamos forvaltning IKS

Under vurderingen av habilitetsspørsmålet redegjorde rådmannen for forvaltningslovens bestemmelser om habilitet og viste til forvaltningsloven § 6e, punkt 2, som sier at:

En offentlig tjenestemann er ugild til å tilrettelegge grunnlaget for en avgjørelse eller til å treffe avgjørelse i en forvaltningssak når han leder eller har ledende stilling i, eller er medlem av styret eller bedriftsforsamling for et selskap som er part i saken.

Deretter følger en unntaksbestemmelse:

Dette gjelder likevel ikke for person som utfører tjeneste eller arbeid for et selskap som er fullt ut offentlig eid og dette selskapet, alene eller sammen med andre tilsvarende selskaper eller det offentlige, fullt ut eier selskapet som er part i saken.

Et eksempel på unntaksbestemmelsen er en situasjon der et medlem av kommunestyret er ansatt i selskap A. Hvis selskap A eier datterselskap B, og selskap B er part i saken er kommunestyremedlemmet ikke inhabil. I den konkrete saken var ikke dette en relevant problemstilling, noe som betyr at unntaksbestemmelsen ikke kan brukes.

Habilitetsvurderingen i kommunestyret resulterte i at samtlige ble erklært habile, til tross for at tre av fire skulle vært erklært inhabile. Det er rollen i selskapet som er avgjørende for habiliteten:

- Et kommunestyremedlem som også er medlem i en eierforsamling (generalforsamling eller representantskap) blir ikke automatisk inhabil på grunn av eierrollen når kommunestyret behandler en sak der selskapet er part. Som eierrepresentant representerer man kommunens interesser overfor selskapet. Representanten Haugen skulle altså ikke vært erklært inhabil.
- Et kommunestyremedlem som også er styremedlem i et selskap er automatisk inhabil når selskapet er part i en sak som skal behandles i kommunestyret. Som styremedlem skal man representere selskapets interesser. Dette poengteres også i Hitra kommunes eierskapsmelding, der det står at styremedlemmer ikke skal instrueres av kommunestyret. Når selskapet er part i en sak som behandles i kommunestyret kan det sås tvil om hvilke interesser styre- og kommunestyremedlemmene representerer, derfor blir de inhabile. Representantene Stub, Draagen og Mortensvik skulle vært erklært inhabile.

Medlemmer av kommunestyre, formannskap og øvrige politiske utvalg har plikt til å melde fra om mulig inhabilitet i god tid før møtene. Dette for at det skal være mulig å innkalle vararepresentanter og dermed unngå at organet ikke blir vedtaksdyktig.

Selv om medlemmene i organet selv skal be om at habiliteten deres blir vurdert, bør rådmannen før møtet sørge for at eventuelle spørsmål om habilitet blir avklart. Det følger av rådmannens ansvar for å sikre en forsvarlig saksutredning og for at lover og regler følges.

Sekretariatet viser for øvrig til den vedlagte artikkelen om vurdering av habilitet.

Kontrollutvalgsekretariatets konklusjon

Gjennomgangen av saken viser at kommunestyrets behandling av plan for selskapskontroll 2015-2016 ikke var i tråd med forvaltingsloven, da tre representanter som skulle vært erklært inhabile likevel deltok i saksbehandlingen. I denne konkrete saken har ikke inhabiliteten hatt betydning for utfallet. Det er likevel prinsipielt uheldig at folkevalgte som er inhabile deltar i saksbehandlingen.

Saken indikerer at det ikke er tilstrekkelig kunnskap om hvordan lovverket skal brukes når det kommer til konkrete saker. Sekretariatet mener at møteledelsen, det vil si ordfører og varaordførere, har et særlig ansvar for å ha god kunnskap om de vanligste tilfellene av inhabilitet.

Rådmannens bør være forberedt på at spørsmål om habilitet kan komme opp i politiske møter. Rådmannen bør derfor ha gjort seg opp en begrunnet mening om de folkevalgtes habilitet i forkant av møter der spørsmålet kan bli aktuelt.

Publisert på kommunal-rapport.no (<http://kommunal-rapport.no>)

Bernt: Skal vurdere habiliteten i god tid

Av Kommunal Rapport ^[1]

22. september 2014 - 8:09

Forfatter(e):

Kommunal Rapport ^[1]

Ingress:

Administrasjonen kan ikke lene seg tilbake og si at det er opp til politikerne å finne ut av habilitetsspørsmål, påpeker jussprofessor Jan Fridthjof Bernt.

Spørsmål

Administrasjonen i kommunen visste at varaordføreren hadde eierinteresser i et selskap som skulle få et oppdrag til 3,2 millioner kroner. Dette fortalte de ikke til politikerne ^[2]. «Politikerne må selv begrunne og avklare egen habilitet overfor organet som skal treffe avgjørelsen», er administrasjonens forklaring. Er dette god saksutredning? Dessuten: I protokollen står det ikke noe om hvorfor varaordføreren ba om å bli kjent inhabil da saken kom til behandling. Bør slike årsaker noteres i møteprotokollen?

Bernt svarer

Forvaltningslovens regler om inhabilitet er ikke helt enkle å finne fram i for den uinnvidde. I § 8 ^[3], første setning, står således en underlig bestemmelse som fra tid til annen skaper forvirring: «Tjenestemannen avgjør selv om han er ugild.» Bestemmelsen gjelder, som alle reglene om inhabilitet i forvaltningsloven, også for folkevalgte. Men de fleste skjønner nok at dette er en helt misvisende formulering, og det som skal stå er at «Tjenestemannen har plikt til selv å vurdere om han er inhabil», og dette er også utgangspunktet for denne saken, der varaordføreren selv reiste spørsmålet.

I § 8 andre avsnitt, første setning, fastsettes det at avgjørelsen av om en folkevalgt er inhabil, treffes av det kollegiale organet selv. I samme paragrafs tredje avsnitt, første setning, har vi en regel om at «Medlem [av kollegialt organ] skal i god tid si fra om forhold som gjør eller kan gjøre ham ugild». Her kan det se ut som om varaordfører har forsømt seg. Poenget med denne regelen er at det skal være mulig å få en juridisk vurdering av inhabilitetsspørsmålet i god tid før det skal holdes møte i det kollegiale organet, og til å innkalle varamedlem som kan steppe inn om man kommer fram til at det foreligger inhabilitet.


Det må være helt klart at da kan ikke administrasjonen lene seg tilbake og si at dette er det opp til politikerne å finne ut av. En sentral begrunnelse for denne regelen er at administrasjonen skal få mulighet til å oppfylle sitt ansvar for å utrede rettslige og faglige spørsmål i forkant av møte i folkevalgt organ.

Men selv om spørsmålet om inhabilitet ikke er reist før møtet, må administrasjonen reagere hvis den ser at dette kan bli et tema, og sørge for å få avklart inhabilitetsproblemet så godt som mulig. Dette er ikke et spørsmål som den enkelte folkevalgte, eller det folkevalgte organet, har rådighet over; ansvaret for å undersøke og utrede inhabilitet følger av administrasjonens ansvar for

forsvarlig saksutredning og for at lover og regler følges. Det er en klar tjenestefeil hvis man i en slik situasjon legger til grunn at man bare kan vise til at «Politikerne må selv begrunne og avklare egen habilitet overfor organet som skal treffe avgjørelsen»

Møtebok for et folkevalgt organ behøver ikke være noe mer enn en ren vedtaksprotokoll. Av det følger at det ikke er nødvendig å protokollere begrunnelsen for at varaordføreren fratradte som inhabil. Men det er klart uheldig hvis det ikke framgår, verken av saksforelegg fra administrasjonen eller av protokollen, hvorfor han eller hun var inhabil, så dette bør opplyses i møteboken selv om det ikke er rettslig plikt til det. Det enkelte medlem vil i alle fall kunne be om at det blir protokollert en stemmeforklaring der det framgå hvorfor han eller hun mener varaordføreren var inhabil.

Hovedbilde:

 [bernt3_0_0_0_1_0_0_0_0.jpg](#) [4]



Jan Fridthjof Bernt, professor emeritus ved Universitetet i Bergen. Bernt har utgitt en rekke bøker innen blant annet forvaltningsrett og kommunalrett. Han ledet det offentlige utvalget som ledet fram til en kraftig fornying av kommuneloven i 1992. Bernt har også stor kunnskap om blant annet offentlighetsloven og forvaltningsloven.

Spalten Bernt svarer publiseres hver mandag på Kommunal-Rapport.no. Spørsmål kan sendes til redaksjon@kommunal-rapport.no [5].

Kanal:

Nett

[Flere artikler om Bernt svarer](#) [6]

Kilde-URL: [http://kommunal-rapport.no/artikkel/bernt skal vurdere habiliteten i god tid](http://kommunal-rapport.no/artikkel/bernt_skal_vurdere_habiliteten_i_god_tid)

Lenker:

[1] http://kommunal-rapport.no/forfatter/kommunal_rapport

[2] http://kommunal-rapport.no/artikkel/unnlott_a_fortelle_om_vara_ordforerers_dobbelt_rolle

[3] <http://lovdata.no/lov/1967-02-10/§8>

[4] http://kommunal-rapport.no/sites/default/files/bernt3_0_0_0_1_0_0_0_0.jpg

[5] <mailto:redaksjon@kommunal-rapport.no>

[6] http://kommunal-rapport.no/kategori/jus/bernt_svarer

Selskapskontroll - Hamos forvaltning IKS

Behandles i utvalg	Møtedato	Saksnr
Kontrollutvalget i Hitra kommune	26.03.2015	012/15
Saksbehandler:	Torbjørn Berglann	
Arkivkode:	216	
Arkivsaknr.:	15/53-2	

Kontrollutvalgsekretariatets innstilling

1. Kontrollutvalget stiller seg positiv til å delta i selskapskontrollen av Hamos forvaltning IKS.
2. Kontrollutvalget ønsker å bli forelagt en prosjektskisse med forslag til problemstillinger og et estimert ressursbehov før det fattes endelig vedtak om deltakelse.

Vedlegg

Invitasjon til å delta i felles selskapskontroll av HAMOS forvaltning IKS
Særutskrift KU 28-2014

Saksutredning

Kontrollutvalget i Hemne kommune har i brev av 28.11.2013 tatt initiativet til at eierne av Hamos Forvaltning IKS skal utføre en felles selskapskontroll av selskapet. Henvendelsen fra Hemne ble referert i utvalgets møte 2.12.2014, sak 31/14. Kontrollutvalget har ikke behandlet invitasjonen, da plan for selskapskontroll 2015-2016 ble vedtatt i kommunestyret 5.2.2015. I planen er Hamos forvaltning prioritert øverst på listen over selskap som er aktuell for selskapskontroll.

Brevet fra Hemne er stilet til alle eierkommunene og det er sannsynlig at majoriteten av disse vil delta i prosjektet. Det betyr at hver av eierkommunene bidrar med relativt små ressurser, men får en gjennomgang av selskapet av betydelig høyere verdi.

Kontrollutvalget i Orkdal kommune har allerede takket nei til å delta i selskapskontrollen. Bakgrunnen for avslaget er at kommunestyret endret innstillingen fra kontrollutvalget under behandlingen av plan for selskapskontroll og fjernet Hamos forvaltning IKS fra listen over selskaper som var aktuelle for selskapskontroll. Det medfører at de øvrige eierkommunene må bidra med noe større revisjonsressurser. Hvor store ressurser som faller på de øvrige eierkommunene blir først klart når revisjonen har utarbeidet en prosjektskisse og det foreligger et estimat over det totale ressursbehovet.

Kontrollutvalgsekretariatets konklusjon

Kontrollutvalgets sekretariat viser til plan for selskapskontroll, der Hamos Forvaltning har høyeste prioritet. Vi viser også til særutskriften fra Hemne kommune og til vedlagt invitasjon fra kontrollutvalget i Hemne og anbefaler at kontrollutvalget deltar i selskapskontrollen av Hamos forvaltning IKS.

Utvalget bør få en prosjektskisse og et estimat over hvor store revisjonsressurser kontrollutvalget i Hitra kommune må bidra med før det fattet et endelig vedtak om å delta.

Kontrollutvalgene i
Snillfjord
Agdenes
Rindal
Rennebu
Hitra
Hemne
Meldal
Frøya
Skaun
Orkdal
Surnadal

Vår saksbehandler: Torbjørn Brandt, tlf. 930 65 722
E-post: torbjorn.brandt@konsek.no
Deres ref.:
Vår ref.: 14/146-1
Oppgis ved alle henvendelser
Vår dato: 28.11.2014

Invitasjon til samarbeidsprosjekt om selskapskontroll

Hemne kontrollutvalg behandlet i sak 28/14 igangsetting av selskapskontroll.

I plan for selskapskontroll 2015-2016 for Hemne kommune er Hamos forvaltning IKS satt først i planen. Utdrag fra planen er gjengitt under:

Hamos forvaltning IKS har ansvar for omfattende offentlige oppgaver innenfor renovasjon for eierkommunene. I tillegg driver selskapet innenfor sin konsernstruktur en hel rekke andre oppgaver innenfor tilgrensende virksomhet, slik som kommersiell innsamling av næringsavfall, resirkulering og innkrevingsvirksomhet. En problemstilling som har kommet frem i analysearbeidet er hvorvidt disse virksomhetene er tilstrekkelig adskilt, hvorvidt den kommersielle virksomheten bidrar positivt til primærvirksomheten og hvorvidt all virksomheten er innenfor selskapets formål og eiernes intensjoner.

I tråd med planen besluttet kontrollutvalget å gjennomføre en selskapskontroll som forvaltningsrevisjon av Hamos Forvaltning IKS. Kontrollutvalget fattet følgende vedtak.

1. Kontrollutvalget bestiller selskapskontroll som forvaltningsrevisjon av Hamos forvaltning IKS.
2. Kontrollutvalget ber sekretariatet invitere alle eierkommuner for å undersøke om bestilling kan gjennomføres som et samarbeidsprosjekt.
3. Kontrollutvalget ber sekretariatet avklare ressursrammer og leveringstidspunkt med revisjon Midt-Norge IKS når vedtakets punkt 2 er avklart.
4. Kontrollutvalget ber revisor legge frem prosjektskisse som oversendes kontrollutvalgene i de kommuner som deltar i samarbeidsprosjektet.

Vi viser til vedlagt møteprotokoll med saksutredning for ytterligere informasjon.

I selskaper der flere kommuner er eiere, særlig der flere kommuner med samme revisor er eiere, kan det være hensiktsmessig å inngå samarbeid om selskapskontroll, både av ressurs hensyn til revisjonsarbeidet og av hensyn til at selskapet ikke skal pålegges kontroll oftere enn nødvendig.

De fleste kontrollutvalg har fått delegert myndighet av kommunestyret til å både prioritere mellom aktuelle prosjekter og til å foreta endringer i planperioden.

Oppstart av prosjektet legges til tidlig vår 2015.

Sekretariatet ber om tilbakemelding fra kontrollutvalgene i de kommuner som ønsker å delta i god tid før oppstart.

Med hilsen
Kontrollutvalgssekretariat Midt-Norge IKS

Torbjørn Brandt
konsulent

Dette brevet er elektronisk godkjent og har derfor ikke signatur.

Vedlegg
Særutskrift

Igangsetting av selskapskontroll

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Hemne kommune

Møtedato

27.11.2014

Saksnr

028/14

Saksbehandler: Torbjørn Brandt**Arkivkode:** 037, &58**Arkivsaknr.:** 11/140-18

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

1. Kontrollutvalget bestiller selskapskontroll som forvaltningsrevisjon av Hamos forvaltning IKS.
2. Kontrollutvalget ber sekretariatet invitere alle eierkommuner for å undersøke om bestilling kan gjennomføres som et samarbeidsprosjekt.
3. Kontrollutvalget ber sekretariatet avklare ressursrammer og leveringstidspunkt med revisjon Midt-Norge IKS når vedtakets punkt 2 er avklart.
4. Kontrollutvalget ber revisor legge frem prosjektskisse som oversendes kontrollutvalgene i de kommuner som deltar i samarbeidsprosjektet.

Protokoll

Sekretariatet redegjorde for saken.

Innstilling ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget bestiller selskapskontroll som forvaltningsrevisjon av Hamos forvaltning IKS.
2. Kontrollutvalget ber sekretariatet invitere alle eierkommuner for å undersøke om bestilling kan gjennomføres som et samarbeidsprosjekt.
3. Kontrollutvalget ber sekretariatet avklare ressursrammer og leveringstidspunkt med revisjon Midt-Norge IKS når vedtakets punkt 2 er avklart.
4. Kontrollutvalget ber revisor legge frem prosjektskisse som oversendes kontrollutvalgene i de kommuner som deltar i samarbeidsprosjektet.

Vedlegg

Forslag - Plan for selskapskontroll 2015-2016

Plan for selskapskontroll 2012-2013 - vedtatt

Saksutredning

Kontrollutvalget skal påse at det føres kontroll med forvaltningen av kommunens interesser i selskaper m.m.¹

Kontrollutvalget skal påse at det gjennomføres kontroll med forvaltningen av eierinteressene i de selskaper som er omfattet av slik kontroll, herunder å kontrollere om den som utøver kommunens eierinteresser i selskaper gjør dette i samsvar med kommunestyrets vedtak og forutsetninger (eierskapskontroll). Selskapskontrollen kan også omfatte forvaltningsrevisjon.²

Kommunene er lovpålagt å håndtere husholdningsavfall. Denne oppgaven er av vesentlig betydning for innbyggerne. Håndtering av husholdningsavfall skal skje etter selvkostprinsippet. Husholdningsavfallsgebyret kan derfor ikke overstige de faktiske kostnadene ved avfallshåndtering.

Håndtering av næringsavfall er konkurranseutsatt og skjer på kommersielle vilkår. I Hemne utføres begge oppgavene av Hamos Forvaltning IKS.

Både i vedtatt plan for selskapskontroll 2012-2013 og i forslag til plan for selskapskontroll 2015-2016 er Hamos Forvaltnings IKS prioritert først.

Selskapet har ansvar for omfattende offentlige oppgaver innenfor renovasjon for eierkommunene. I tillegg driver selskapet innenfor sin konsernstruktur en hel rekke andre oppgaver innenfor tilgrensede virksomhet, slik som kommersiell innsamling av næringsavfall, resirkulering og innkrevingsvirksomhet. Selskapet eies av Snillfjord, Agdenes, Rindal, Rennebu, Hitra, Hemne, Meldal, Frøya, Skaun, Orkdal og Surnadal.

For kommuner som håndterer både husholdningsavfall og næringsavfall eksisterer det en risiko for ulovlig kryssubsidiering. Årsaken til risikoen er både fordi de norske reglene ikke er tydelige nok og at kommunene ikke følger gjeldende regelverk, noe som er påpekt av EFTAs overvåkningsorgan ESA.

Mulige problemstillinger i en selskapskontroll vil kunne være hvorvidt:

1. Virksomhetene er tilstrekkelig adskilt.
2. Den kommersielle virksomheten bidrar positivt til primærvirksomheten.
3. Selskapets organisering hensiktsmessig.
4. Myndighet delegeres til selskapets datterselskaper og lovmessigheten med slik delegering.
5. Virksomheten er drives innenfor selskapets formål og etter eiernes intensjoner.

¹ Jf. kommuneloven § 77 nr. 5

² Jf. forskrift om revisjon i kommuner og fylkeskommuner kap. 3. og forskrift om kontrollutvalg i kommuner og fylkeskommuner § 14, sml. kommuneloven § 77 nr. 4.

For Hemne kommunes eierintensjoner vises det til kommunestyrets eierskapsmelding vedtatt 22.mai 2012.

Et samarbeidsprosjekt er hensiktsmessig med tanke på en samlet ressursbesparelse for eierne avsatt til revisjonsarbeid og av hensyn til at selskapet ikke skal kontrolleres oftere enn nødvendig.

Kontrollutvalgssekretariatets konklusjon

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å bestille en selskapskontroll som forvaltningsrevisjon av Hamos forvaltning IKS. Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å utføre prosjektet som et samarbeidsprosjekt med de øvrige eiere av Hamos Forvaltning IKS og at sekretariatet får i oppgave å invitere samtlige eierkommuner til å delta. Når det er klart hvilke eierkommuner som ønsker å delta, skal sekretariatet avklare ressursrammer og leveringstidspunkt med Revisjon Midt-Norge IKS.

Saken fremmes under forutsetning at kommunestyret vedtar plan for selskapskontroll for 2015-2016. Kontrollutvalget har i plan for selskapskontroll 2012-2013 prioritert Hamos forvaltning IKS først og fikk delegert myndighet av kommunestyret i sak 98/12 til å foreta endringer i planperioden. I tilfelle kommunestyret velger å ta bort Hamos forvaltning IKS fra plan for selskapskontroll 2015-2016 anmoder sekretariatet kontrollutvalget å utsette behandlingen av bestilling av selskapskontroll for 2015.

Årsmelding 2014

Behandles i utvalg Kontrollutvalget i Hitra kommune	Møtedato 26.03.2015	Saksnr 013/15
Saksbehandler: Torbjørn Berglann		
Arkivkode: 033		
Arkivsaknr.: 11/109-9		

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Kontrollutvalget godkjenner årsmeldingen for 2014. Årsmeldingen legges fram for kommunestyret med følgende innstilling:

Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsmelding for 2014 til orientering..

Vedlegg

Hitra-Årsmelding 2014_Utkast

Saksutredning

I henhold til kommuneloven skal kontrollutvalget rapportere til kommunestyret om resultatene av sitt arbeid. Kontrollutvalget rapporterer løpende gjennom året. I tillegg oppsummerer utvalget arbeidet gjennom året i en årsmelding.

Sekretariatet har laget utkast til årsmelding for 2014. Kontrollutvalgets medlemmer kan foreslå eventuelle endringer i utkastet i møtet. Årsmeldingen blir deretter lagt fram for kommunestyret.

Kontrollutvalgssekretariatets konklusjon

Sekretariatet foreslår at kontrollutvalget godkjenner årsmeldingen og at den blir lagt fram for kommunestyret med innstilling om at den tas til orientering.

ÅRSMELDING FOR KONTROLLUTVALGET 2014

Hitra kommune

Utkast til kontrollutvalgets møte 26.3.2015



Innhold

1	Kontrollutvalget.....	3
1.1	Kontrollutvalgets formål.....	3
1.2	Kontrollutvalgets medlemmer	3
2	Kontrollutvalgets virksomhet	4
2.1	Saksbehandling.....	4
2.2	Finansiell revisjon (regnskapsrevisjon)	4
2.3	Forvaltningsrevisjon	4
2.4	Selskapskontroll	4
2.5	Andre saker til behandling i utvalget	5
2.6	Annet	5
3	Økonomi og ressurser	6
3.1	Økonomi	6
3.2	Sekretariats- og revisjonsressurser	6

1 Kontrollutvalget

Kontrollutvalget er et lovpålagt organ, jf. kommuneloven § 77. Kontrollutvalget skal påse at kommunens regnskaper blir revidert på en betryggende måte og at det føres betryggende kontroll med den økonomiske forvaltning. Videre skal kontrollutvalget se til at det gjennomføres systematiske vurderinger av økonomi, produktivitet, måloppnåelse og virkninger ut fra kommunestyrets vedtak og forutsetninger. Kontrollutvalget skal også se til at det føres kontroll med forvaltningen av *kommunens interesser i selskaper m.m.*

1.1 Kontrollutvalgets formål

Kommunens virksomhet skal ifølge kommuneloven legge forholdene til rette for kommunalt folkestyre og for en rasjonell og effektiv forvaltning av fellesskapets interesser med sikte på en bærekraftig utvikling. Kommunen skal også drive en tillitskapende forvaltning som bygger på en høy etisk standard.¹

Kommunelovens formålsparagraf gir mål og retning for kontrollutvalgets arbeid. Denne årsmeldingen gir informasjon om kontrollutvalgets arbeid i 2014, og dermed hva utvalget har gjort for å bidra til å nå de overordnede målene i kommuneloven.

1.2 Kontrollutvalgets medlemmer

Leder:	Tom Skare (FrP)
Nestleder:	Lindis Aune Heggvik (Ap)
Medlemmer:	Gunnar Andresen (PP) Bjørge Reitan Bjørgvik (FrP) Johannes Håvik (Sp)
Vara for Skare og Bjørgvik:	1. Roy Prol / 2. Reidar M. Skaget / 3. Marit Løfald
Vara for Heggvik og Andresen:	1. Roy Oldervik/2. Egil O. Nygaard/3. Leif Arne Westrum
Vara for Håvik:	1. Unni Selvåg Ulvan/2. Tor Johan Sagøy/3. Kåre Rømuld

I henhold til kommuneloven skal minst et av medlemmene i kontrollutvalget være fast medlem i kommunestyret, i Hitra kommune er dette lederen av kontrollutvalget. Kontrollutvalget består av 2 kvinner og 3 menn og er dermed i tråd med kravet om minst 40 % representasjon av hvert kjønn.

Kommunens virksomhet skal legge forholdene til rette for kommunalt folkestyre og for en rasjonell og effektiv forvaltning av fellesskapets interesser, med sikte på en bærekraftig utvikling. Kommunen skal også drive en tillitskapende forvaltning som bygger på en høy etisk standard². Kommunelovens formålsparagraf gir mål og retning til kontrollutvalgets arbeid. I denne årsmeldingen informerer utvalget om hva det har gjort for å bidra til å nå de overordnede målene i arbeidet gjennom året.

¹ Kommuneloven § 1.

² Kommuneloven § 1.

2 Kontrollutvalgets virksomhet

Kontrollutvalget er opptatt av å opptre partipolitisk nøytralt. Kontrollutvalget rapporterer løpende om sin virksomhet ved:

- Å legge fram møteprotokoller som melding til kommunestyret.
- Å legge fram revisjonsrapporter til behandling i kommunestyret.
- Å avgi uttalelse om kommunens årsregnskap.

2.1 Saksbehandling

Kontrollutvalgets møter er åpne. I 2014 har kontrollutvalget holdt 6 møter og behandlet 34 saker.

2.2 Finansiell revisjon (regnskapsrevisjon)

I 2014 behandlet kontrollutvalget årsregnskapene for Hitra kommune og Hitra Storkjøkken KF for regnskapsåret 2013. Kontrollutvalget skrev i sin uttalelse at det var tilfreds med at kommunen også i 2013 overholdt fristene for å avlegge årsregnskap og årsberetning. Utvalget hadde ingen merknader til årsregnskapet for kommunen, mens det hadde enkelte merknader til Hitra storkjøkkens regnskap.

2.3 Forvaltningsrevisjon

Det ble ikke levert rapport fra forvaltningsrevisjon i 2014. Årsaken til dette er at utvalget bestilte en rapport som først ble levert i februar 2015. Størstedelen av de øremerkede ressursene til forvaltningsrevisjon i 2014 er dermed benyttet.

2.4 Selskapskontroll

Ett av kontrollutvalgets arbeidsområder er å føre kontroll med kommunens eierskap. I 2013 deltok kontrollutvalget i Hitra kommune i en felles selskapskontroll av Trønderenergi AS sammen med 19 av de øvrige eierkommunene. Revisjon Midt-Norge og Trondheim kommunerevisjon foretok selskapskontrollen i fellesskap, der også Fosen kommunerevisjon var involvert i prosjektstyringen.

Rapporten fra selskapskontrollen ble presentert i et felles møte med kontrollutvalgene i alle eierkommunene i Trondheim 4. 3.2014. Hele kontrollutvalget fra Hitra kommune var til stede under orienteringen. Utvalget behandlet rapporten i møte 9.4.2014 og sendte en innstilling til formannskapet. Formannskapet vedtok 10. juni å be kontrollutvalget om å fremme innstilling til kommunestyret. Utvalget behandlet saken på nytt i september og sendte saken med følgende innstilling til kommunestyret:

1. *Kommunestyret ber formannskapet vurdere i hvilke organer kommunen skal drive eierstyring*
2. *Kommunen bør vurdere sitt eierskap dersom det er vanskelig å drive aktivt eierskap.*
3. *Kommunestyret forventer at Hitra kommunes eierrepresentant jobber for et profesjonelt og bredt sammensatt styre.*
4. *Kommunestyret ber formannskapet følge opp øvrige konklusjoner og vurderinger i rapporten.*
5. *Kommunestyret ber formannskapet om å utforme eierskapsmelding 2014 slik at punktet om habilitet er i overensstemmelse med forvaltningsloven.*
6. *Kommunestyret tar rapporten for øvrig til orientering.*

Innstillingen ble enstemmig vedtatt i kommunestyret 9. 10.2014.

I 2013 utarbeidet rådmannen en eierskapsmelding. Denne er rullert og lagt fram for kommunestyret 9.10.2014. Etter innspill fra kontrollutvalget og sekretariatet ble eierskapsmeldingen endret, slik at teksten om habilitet er i tråd med lovverket. Meldingen ble vedtatt av kommunestyret 30.10.2014.

2.5 Andre saker til behandling i utvalget

Kontrollutvalget kan etter anmodning fra kommunestyret, etter innspill, eller på eget initiativ ta opp forhold ved kommunens virksomhet som kan knyttes til utvalgets tilsynsarbeid. Utvalget har blant annet gjort dette ved å be om orienteringer fra rådmannen om følgende saker:

- IKT-sikkerhet
- oppfølging av politiske vedtak
- kommunens system for å ta vare på kommunal kunst
- tømmestasjon for bobiler
- ansettelsespraksis i kommunen
- rettidig utsending av saksdokumenter/digital tilgang til disse etter møtene
- kommunens oppfølging av barn i fosterhjem

Kontrollutvalget fikk en henvendelse fra Hitra Høyre med anmodning om å vurdere kommunestyrets vedtak fra 2011 om salg av kommunens aksjer. Kontrollutvalget vedtok å ikke behandle saken.

2.6 Annet

Kontrollutvalget var representert på følgende kurs, konferanser og samlinger i 2014::

- Kontrollutvalgskonferansen arrangert av Norges kommunerevisorforbund. Leder og nestleder deltok.
- Fagkonferanse og årsmøte i Forum for kontroll og tilsyn. Leder og ett medlem deltok.
- Samling for kontrollutvalgene i Sør-Trøndelag arrangert av Kontrollutvalgssekretariatet Midt-Norge. Leder, 3 faste medlemmer og ett varamedlem deltok.

3 Økonomi og ressurser

3.1 Økonomi

Kontrollutvalget skal utarbeide budsjettforslag for kontroll- og tilsynsvirksomheten i kommunen. Regnskapet for 2014 viser at utvalget har drevet virksomheten innenfor fastsatte rammer. Det var et mindreforbruk på 55 000 kroner.

I 2014 hadde kontrollutvalget 1,041 mill kr til disposisjon. Av dette utgjør honoraret til Revisjon Midt-Norge 64 %, honoraret til Konsek 21 %, mens kontrollutvalgets egne aktiviteter samt møtegodtgjørelse utgjør 16 %.

3.2 Sekretariats- og revisjonsressurser

Kontrollutvalgssekretariat Midt-Norge IKS, Konsek, leverer sekretariatstjenester til kontrollutvalgene i eierkommunene, deriblant Hitra kommune. Konsek bistår kontrollutvalget med saksutredning, planlegging og praktisk tilrettelegging i forbindelse med møtene. Sekretariatet leverte 291 timer til Hitra i 2014, det tilsvarer 48 timer over budsjettet og kan i noen grad knyttes til bytte av oppdragsansvarlig sekretær. Merforbruket får ingen økonomisk konsekvens for Hitra kommune.

Hitra kommune er deleier i Revisjon Midt-Norge IKS, som leverer revisjonstjenester til eierkommunene. Revisjonen hadde budsjettetert med å levere 600 revisjonstimer til Hitra kommune i 2014. 350 av disse var øremerket til forvaltningsrevisjon og selskapskontroll, mens de resterende timene var satt av til finansiell revisjon.

Hitra 26. mars 2015

Tom Skare

Kontrollutvalgets leder

Eventuelt

Behandles i utvalg Kontrollutvalget i Hitra kommune	Møtedato 26.03.2015	Saksnr 014/15
---	-------------------------------	-------------------------

Saksbehandler: Torbjørn Berglann

Arkivkode:

Arkivsaknr.: 15/43-3

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Saken legges fram uten innstilling.

Godkjenning av protokoll

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Hitra kommune

Møtedato

26.03.2015

Saksnr

015/15

Saksbehandler: Torbjørn Berglann

Arkivkode:

Arkivsaknr.: 15/43-4

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Protokollen godkjennes.

Saksutredning

Protokollen blir lagt fram i møtet.