

Møteinnkalling - Kontrollutvalget i Hitra kommune

Arkivsak:

Møtedato/tid: 02.09.2015 Kl 12:00

Møtested: DalPro, Melandsjø

Møtedeltakere:

Tom Skare
Lindis Heggvik Aune
Bjørg Reitan Bjørgvik
Johannes Håvik
Gunnar Andresen

Andre møtende:

Harald M. Hatle, Hitra kommune
Torbjørn Berglann, Konsek

Kopi:

Ordfører, rådmann, Hitra kommune, Revisjon Midt-Norge IKS.

Møtet begynner med en orientering om DalPro ved daglig leder, Edvard Ulvan.
Deretter er det lunsj for utvalgets medlemmer. Ordinær saksbehandling begynner
ca. kl. 13:30.

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, 21.08.2015

Tom Skare (sign.)
Leder av kontrollutvalget

Torbjørn Berglann
Rådgiver, Konsek

Sakliste

Saksnr.	Sakstittel
25/15	Orientering om DalPro AS
26/15	Rådmannens orientering
27/15	Referatsaker
28/15	Budsjett 2016 og økonomiplan 2016-19 for kontrollutvalget
29/15	Kontrollutvalgets aktivitet i valgperioden 2011-2015
30/15	Eventuelt
31/15	Godkjenning av møteprotokoll

Orientering om DalPro AS

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Hitra kommune

Møtedato

02.09.2015

Saknr

25/15

Saksbehandler Torbjørn Berglann

Arkivkode FE - 033, TI - &17

Arkivsaknr 15/101 - 5

Kontrollutvalgsssekretariatets innstilling

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Saksutredning

En av kontrollutvalgets oppgaver er å påse at kommunen følger opp sine eierskap. Hitra kommune eier vekstbedriften DalPro AS sammen med Frøya kommune, med en eierandel på henholdsvis 60 og 40 prosent. Selskapet har stor omsetning og samfunnsmessig betydning, og det er viktig at selskapet drives i tråd med lover og regler og kommunestyrets forutsetninger og vedtak. Selskapet står på plan for selskapskontroll 2015-2016.

Daglig leder er bedt om å orientere utvalgets medlemmer om drift, utvikling og styring av selskapet.

Kontrollutvalgsssekretariatets konklusjon

Sekretariatet anbefaler å ta redegjørelsen fra daglig leder til orientering.

Rådmannens orientering

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Hitra kommune

Møtedato

02.09.2015

Saknr

26/15

Saksbehandler Torbjørn Berglann

Arkivkode FE - 033

Arkivsaknr 13/5 - 20

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Kontrollutvalget tar rådmannens redegjørelse til orientering.

Saksutredning

Kontrollutvalget vedtok i sak 23/15 å be rådmannen orientere om rutinene for tildeling av skjenkebevilling og oppfølging av skjenkeløyver.

Utvalget ønsker også at rådmannen redegjør for praktisering av permisjonsreglementet.

Rådmannen er bedt om å komme i møtet for å orientere utvalget.

Kontrollutvalgssekretariatets konklusjon

Kontrollutvalget anbefaler utvalget å rådmannens redegjørelse til orientering.

Referatsaker

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Hitra kommune

Møtedato

02.09.2015

Saknr

27/15

Saksbehandler Torbjørn Berglann**Arkivkode** FE - 033, TI - &17**Arkivsaknr** 15/101 - 2

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Referatsakene tas til orientering.

Vedlegg

Prosjektplan Hamos

Melding om vedtak.DOCX

Saksutredning

Følgende referatsaker vil bli presentert i møtet:

1. Prosjektplan: Selskapskontroll HAMOS Forvaltning IKS
2. Kommunestyrets behandling av rapport fra forvaltningsrevisjon av interkommunalt samarbeid

PROSJEKTPLAN

Kommune: Prosjekt: Oppdragsansvarlig: Prosjektnr.: Styringsgruppe, dato:
 Selskapskontroll aga 3320 22.6.15
 HAMOS

Selskapskontroll/forvaltningsrevisjon av HAMOS forvaltning IKS

Denne prosjektplanen danner grunnlaget for Revisjon Midt-Norges arbeid med Selskapskontroll/forvaltningsrevisjon av HAMOS forvaltning IKS.

1. BAKGRUNN

Kontrollutvalget i Hemne bestilte i sak 13/15¹ selskapskontroll av HAMOS IKS. I protokollen fra saken framgår følgende vedtak:

Kontrollutvalget ber om at sekretariatet går i dialog med Revisjon Midt-Norge om en prosjektskisse basert på de innspill gitt i møtet, og presentere et forslag med ressursramme til de samarbeidende kontrollutvalgene.

Kontrollutvalget ber om at det tas sikte på oppstart av prosjektet tidlig på høsten 2015, med levering i løpet av første halvår 2016.

Kontrollutvalget i Hemne kommune har tidligere vedtatt bestilling av selskapskontroll av HAMOS forvaltning IKS. I etterkant av dette har Kontrollutvalgssekretariatet, på vegne av kontrollutvalget, sendt henvendelser til kontrollutvalgene i øvrige eierkommuner. Følgende har gitt tilbakemeldinger om deltakelse: Agdenes, Frøya, Hitra, Meldal, Rennebu, Skaun og Snillfjord.

I bestillingssaken av selskapskontroll vises det til følgende områder som kontrollutvalget ønsker berørt av undersøkelsen. Dette gjelder:

- Kommunenes eierstrategier for oppfølging av selskapet, samt møter i eierorgan og valg av styre er aktuelle temaer.
- Skille mellom monopolvirksomhet og konkurranseutsatt virksomhet gjennom at reglene for selvkost følges for husholdningsavfall. I dette ligger også konsekvenser ved at noen har hytterenovasjon og andre ikke. Om utbytte fra kommersiell virksomheten kommer primærvirksomheten og eierne og innbyggerne til gode er også tema.

¹ I brev av 19.5.2015 fra kontrollutvalgssekretariat Midt-Norge IKS.

PROSJEKTPLAN

Kommune: Prosjekt: Oppdragsansvarlig: Prosjektnr.: Styringsgruppe, dato:
Selskapskontroll aga 3320 22.6.15
HAMOS

- Det delegeres offentlig myndighet til selskapet knyttet til å kreve inn gebyr, hvor delegeringen av myndighet er ett spørsmål. Videre er det spørsmål knyttet til konsekvenser av hytterrenovasjon og avstand til tømmeruter er i samsvar med krav til selvkost og likebehandling og utøving av offentlig myndighet blant innbyggerne.
- Det er også et spørsmål om gebyrnivået holdes lavt, gjennom praktisering av selvkost for husholdningsavfall, noe som handler om selskapet drives kostnadseffektivt.

1.1 ORGANISERING OG EIERSKAP HAMOS FORVALTNING IKS

Selskapet er et interkommunalt selskap som driver med renovasjon overfor husholdninger og næringsliv i kommunene Hemne, Agdenes, Meldal, Orkdal, Snillfjord, Skaun, Hitra, Frøya, Rindal, Rennebu og Surnadal. Selskapet ble etablert i 1995 med de fem første kommunene som eiere i 1995 - derav navnet. De øvrige kommunene har tilknyttet seg selskapet i årene etter. Disse er også eiere av selskapet. Hver eierkommune er representert i representantskapet som er selskapets øverste organ. Representantskapets ledes av ordfører i Hitra kommune, Ole L. Haugen.

1.1 ADMINISTRATIV ORGANISERING AV SELSKAPET

Daglig leder i HAMOS er Trygve Berdal. I tillegg er det en felles stabsfunksjon i selskapet samt en drifts-avdeling. Totalt er det 29 ansatte i selskapet. Selskapets administrative organisering har vært uendret de siste årene og ivaretas av daglig leder, med driftsleder som stedfortreder. Kontorleder, regnskapsleder og kommunikasjonsleder inngår også i selskapets ledergruppe.

"Selskapets formål er på vegne av eierkommunene og i henhold til delegasjon å utføre den forvaltningsmyndighet og de oppgaver som eierkommuner har i tilknytning til innsamling, transport og behandling og omsetning av avfall/slam og alt som naturlig hører med til dette i eierkommunene, samt delta i eller etablere andre selskaper til utøvelse av virksomheten innenfor denne formålsangivelse. Selskapet kan også utføre forvaltningsoppgaver for eierkommune på andre områder. I tillegg til dette formålet skal selskapet søke å redusere avfallsmengdene, utnytte ressursene i avfallet og behandle avfallet på en måte som fullt ut tilfredsstillende miljømessige krav som myndighetene stiller."

1.2 SELSKAPETS EIERINTERESSER I ANDRE SELSKAP:

Selskapet har eierandeler i flere selskaper og har tre heleide datterselskaper: Retura Sør-Trøndelag AS, Kystmiljø AS og Betalingspartner AS. I tillegg har selskapet en relativt stor eierpost i Meldal miljøanlegg

PROSJEKTPLAN

Kommune: Prosjekt: Oppdragsansvarlig: Prosjektnr.: Styringsgruppe, dato:
 Selskapskontroll aga 3320 22.6.15
 HAMOS

AS (34%), samt noen mindre eierposter i Miljøpartnerne AS (12,58%) og Ecopro AS (3,07%). Kystmiljø AS har noen eiendommer som er registrert på selskapet, for øvrig med liten aktivitet. HAMOS eier 100 % av aksjene.

HAMOS forvaltning IKS er i hovedsak et forvaltningsselskap, men har i tillegg drift av gjenbruks- og miljøstasjoner i eierkommunene og innsamling av avfall på Hitra og Frøya. Øvrige deler av innsamlingen utføres etter konkurranse/anbud. Det er i hovedsak datterselskapet Retura Sør-Trøndelag AS som driver dette. Fra 1.1.2013 valgte HAMOS forvaltning IKS å utføre en større del av tjenesteproduksjonen i egenregi. Det gjelder særlig oppgavene knyttet til drift av selskapets mottaksanlegg og betjening av publikum. I tillegg ble hele virksomheten på Hitra og Frøya besluttet driftet i egenregi på grunn av manglende lokal konkurranse. Som følge av disse endringene ble antall ansatte mer enn fordoblet i selskapet.

Selskapet er sentralt med i omstruktureringer innenfor bransjen i Midt-Norge og har mange eierandeler i beslektede selskaper. Disse aksjene/andelene eies av strategiske hensyn og ikke av finansielle hensyn. Selskapets inkasso-/innfordringsvirksomhet utføres av Betalingspartner AS, som er heleid datterskap i HAMOS-konsernet.

HAMOS har i flere år kjøpt tjenester fra Retura Sør-Trøndelag AS til innsamling av avfall både fra husholdninger og næringsliv, der HAMOS Forvaltning IKS kun har vært et forvaltningsselskap, som i tillegg driver gjenbruksstasjoner flere steder i deltakerkommunene.

PROSJEKTPLAN

Kommune: Prosjekt: Oppdragsansvarlig: Prosjektnr.: Styringsgruppe, dato:
Selskapskontroll aga 3320 22.6.15
HAMOS

2. AVGRENSING OG PROBLEMSTILLING

I bestillingen fra kontrollutvalget er det lagt til rette for at Revisjon Midt-Norge skal gjennomføre en selskapskontroll som inneholder både eierskapskontroll og forvaltningsrevisjon på utvalgte områder av selskapets drift. På denne bakgrunn vil følgende problemstillinger bli lagt til grunn i revisjonen:

2.1 PROBLEMSTILLING

1. *Er eierstyring og selskapsledelse i HAMOS i samsvar med gitte føringer og anbefalinger?*

I denne problemstillingen vil vi se om:

- *Eierkommunene utøver sitt eierskap gjennom representantskapet, følgende følges opp:*
 - Deltakelse (fra eiere) i eiermøter 2014 - 2015
 - Eiermøtet vedtar i april: (årsregnskap/beretning, godtgjørelser-revisor, valg)
 - Eiermøtet vedtar i november: (budsjett og økonomiplan, forslag til avfallsgebyrer – kommunene)
- Eierkommunene (deltar i undersøkelsen) vedtar egne eierstrategier for HAMOS IKS
- Eierkommunene gis en tilbakemelding om utviklingen av selskapet
- *Styrets virksomhet er etablert i samsvar med gitte føringer og anbefalinger*
 - Eierne bør sørge for et kompetent styre med komplementær kompetanse.
 - Valg til styre bør skje ved bruk av valgkomite. Bruk av valgkomite bør vedtektsfestes.
 - Det bør etableres faste kriterier for valg til styre.
 - Styret bør foreta årlig egenevaluering av kompetanse og eget arbeid, og eierne bør etterspørre dette.
 - Det skal være kjønnsbalanse i styret.
 - Eier bør påse at det utarbeides etiske retningslinjer for driften av selskapet.

2. *Sikrer HAMOS et tydelig skille mellom kommersiell virksomhet og monopolvirksomheten?*

- *Egne selvkostregnskap for innsamling av husholdningsavfall, fritid, slam og næring - hindrer kryss subsidiering*
 - *Utvikling av Inntekter, utgifter, selvkostfond utlignes over en femårs periode*

PROSJEKTPLAN

Kommune: Prosjekt: Oppdragsansvarlig: Prosjektnr.: Styringsgruppe, dato:
 Selskapskontroll aga 3320 22.6.15
 HAMOS

- *Hvem betaler hytterrenovasjon av eierkommuner og hvilke effekter/krav er det knyttet til dette*
- *Utvikling av gebyr for husholdningsavfall sammenlignet med andre (KOSTRA)*
 - *Sammenligne renovasjonsgebyret med tilsvarende selskaper*
 - *Kostnadsstyringstiltak i selskapet*
 - *Gebyrstruktur (differensiering) - husholdning, slam og fritid*
 - *Tømmerutiner for likebehandling av innbyggere i kommunene*
- *Overskudd av næringsdelen bidrar til selskapets primærvirksomhet og kommer eiere og innbyggere til gode*

3. Er det organisatorisk skille av ledende roller i konsernet HAMOS IKS i samsvar med anbefalinger?

- *Beskriv selskapsstruktur med tilhørende administrativ ledelse og styresammensetning (selskaper 100 % eid av HAMOS)*
- *Er styresammensetningen i konsernet i samsvar med KS anbefalinger om styresammensetning i konsernmodell og konkurransetilsynets anbefalinger etter konkurranseloven knyttet til offentlige anskaffelser og habilitetsproblematikk ved kjøp mellom heleide selskaper i konsernet.*

4. Fattes det vedtak om delegert myndighet for innkreving av renovasjonsgebyr fra den enkelte eierkommune til selskapet?

- *Selskapsavtalen med forskrift er vedtatt av deltagende kommuner*
- *Retten til å kreve inn gebyrer fra innbyggerne er delegert til selskapet*
 - *Inkasso av gebyr – er panteretten delegert til selskapet*
 - *Enkeltvis eller samlet/generelt delegasjonsvedtak i kommunene*
- *Etablert praktisering og likebehandling av innbyggerne ved innkreving av gebyr?*

2.2 AVGRENSNING

Som problemstillingene skisserer, vil vi fokusere på utvalgte deler av den virksomhet HAMOS driver. Foruten den delen som omhandler selskapet, vil vi også være opptatt av eierperspektivet i datainnhentingen. Kostnadseffektiv drift vil besvares gjennom å se på utviklingen i gebyrer over tid samt å belyse

PROSJEKTPLAN

Kommune: Prosjekt: Oppdragsansvarlig: Prosjektnr.: Styringsgruppe, dato:
 Selskapskontroll aga 3320 22.6.15
 HAMOS

hvordan inntekter og utgifter og selvkostfond har utviklet seg, samt å se om gebyrnivået er sammenlignet med tilsvarende selskaper. Dette for å undersøke om det foreligger selvstendige regnskaper for de ulike selvkostområdene som hindrer krysssubsidierting. Vi gjennomfører ikke kostnads- og nytteanalyser for renovasjonstjenester i HAMOS. Finansiell revisor bekrefter årlig gjennom selskapets revisjonsberetning at selvkostberegningene samsvarer og praktiseres med gitte føringer. Dette medfører at vi ikke vil se om selvkostberegningene samsvarer med retningslinjene i undersøkelsen. Vi vil informere om regelverket for selvkost og hvilke krav som selskapet må ivareta for å sikre selvkost knyttet til renovasjonstjenester og hindre krysssubsidierting. Vi vil ikke undersøke om selskapet følger lov og forskrift om anskaffelser i denne undersøkelsen, selv om lov om offentlig anskaffelser vil være et tema i problemstilling nr. 3.

3. REVISJONSKRITERIER

Ift problemstilling nr 1:

Selskapslovgivningen (her: IKS loven) og KS' anbefalinger for eierskap gir visse føringer for hvordan eierskap skal utøves, og i forhold til hvilke roller de ulike organ skal spille. I tillegg vil selskapsavtalen for HAMOS forvaltning IKS gi føringer for undersøkelsen. Videre har eierkommunene vedtatt en egen forskrift for de deltakende kommuner i HAMOS: Forskrift om husholdningsavfall, Hemne, Agdenes, Meldal, Orkdal, Snillfjord, Skaun, Rindal, Hitra, Frøya, Rennebu og Surnadal kommune (FOR-2008-12-11-1670), som regulerer virksomheten.

Ift problemstilling nr 2:

Forurensningsloven § 30 fastsetter at innsamling av husholdningsavfall er tillagt kommunen, mens det er åpen konkurranse om næringsavfall. Som følge av dette er det krav om monopolvirksomheten (husholdningsavfall) skal drives etter selvkost. Miljødirektoratet har utgitt en veileder om Beregning av kommunale avfallsgebyr, som utfyller KRDs Retningslinjer for beregning av selvkost for kommunale betalingstjenester.

Ift problemstilling nr 3:

Konkurranseloven har regler om tilrettelegging av reell konkurranse, herunder diverse påpekninger etc. fra Konkurransetilsynet. Konkurransetilsynet har gitt anbefaling om et reelt skille mellom styrene og ledelsen i selskaper som utøver tjenester i konkurranseutsatt og monopolvirksomhet innen avfallsbransjen.

PROSJEKTPLAN

Kommune: Prosjekt: Oppdragsansvarlig: Prosjektnr.: Styringsgruppe, dato:
 Selskapskontroll aga 3320 22.6.15
 HAMOS

Ift problemstilling nr 4:

Selskapsavtalen og eierkommunenes forskrift § 16 vil danne grunnlaget for retten til innkreving av renovasjonsgebyr, sammen med evt. delegeringsvedtak i de enkelte kommunestyrer, jf panteloven § 6-1 nr 2 a), jf forurensningsloven § 34.

4. METODE

Intervju, datainnhenting og dokumentgjennomgang

- Innhenting av data fra deltakende kommuner i HAMOS
- Intervju med utvalg fra representantskapet, styret og ledelsen av selskapet og øvrige konsernselskaper
- Dokumentgjennomgang av protokoller fra møter i representantskap og styre og selskapets selvkostregnskap.
- Gjennomgang av KOSTRA tall for å sammenligne renovasjonstjenesten i HAMOS med tilsvarende tjenester i andre kommuner og tilsvarende selskaper
- Hente ut tall for selvkostregnskapet for å vise utvikling av kostnader og inntekter i selskapet samt økninger i disse og utvikling av selvkostfond.

PROSJEKTPLAN

Kommune: Prosjekt: Oppdragsansvarlig: Prosjektnr.: Styringsgruppe, dato:
 Selskapskontroll aga 3320 22.6.15
 HAMOS

5. ORGANISERING AV PROSJEKTET

Oppdragsansvarlig for denne selskapskontrollen er Arve Gausen og prosjektmedarbeider er Gard S. G. Lyng. Styringsgruppe er Inge Storås og Espen Langseth. Undersøkelsen gjennomføres til 450 timer, hvorav 236 timer i 2015 og 214 timer i 2016. Dette inkluderer en presentasjon av resultatene for undersøkelsen i et felles møte til kontrollutvalgene og en presentasjon i hvert kommunestyre for de deltagende kommuner.

For hver kommune er følgende timetall beregnet ut fra eierprosent i HAMOS:

Kommune	Eierprosent	Timer
Agdenes	3,5	26
Frøya	9,0	68
Hitra	9,1	68
Meldal	8,1	61
Rennebu	5,3	40
Skaun	14,3	107
Snillfjord	2,0	15
Hemne	8,7	65
sum	60,0	450

Endelig rapport oversendes kontrollutvalgets sekretariat 30.4.2016.



HITRA KOMMUNE

Fellestjenester

Melding om vedtak

Kontrollutvalgssekreteriat Midt-Norge
Postuttak
7004 Trondheim

Dato
19.06.2015

Deres ref.

Vår ref. / Arkivkode
2015/805-10 / 026

Saksbehandler
Ann-Vigdis Risnes Cowburn

Interkommunalt samarbeid med fokus på barnevern og PPT

Hitra kommunestyre fattet følgende enstemmige vedtak i møtet den 18.06.2015 sak 67/15:

A.

1. Kommunestyret registrerer at det interkommunale samarbeidet om PPTjenesten fungerer med god dialog og godt samarbeid.
2. PP-tjenesten har lyktes i det forebyggende arbeidet, dette er kommunestyret tilfreds med.
3. Kommunestyret registrerer at det gjenstår utfordringer i den interkommunale barnevernstjenesten og styringen av denne.
Kommunestyret ber rådmannen følge opp rapportens konklusjoner og anbefalinger og:
 - a. Utarbeide handlingsplaner, strategidokumenter og virksomhetsplaner, herunder føringer for organisering av det forebyggende arbeidet.
4. Kommunestyret tar rapporten for øvrig til orientering.

B.

1. Hitra kommunestyre tar Frøya kommunes vedtak om «å avslutte det interkommunale samarbeidet om barnevernstjenesten med Hitra» til etterretning.
2. Rådmannen bes om å utrede en alternativ barnevernstjeneste for Hitra kommune så raskt som mulig.
3. Eventuell videre oppfølging av sak 45/15 delegeres til formannskapet.

Rett utskrift bekreftes.

Med hilsen

Ann-Vigdis Risnes Cowburn
Politisk sekretær

Budsjett 2016 og økonomiplan 2016-19 for kontrollutvalget

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Hitra kommune

Møtedato

02.09.2015

Saknr

28/15

Saksbehandler Torbjørn Berglann

Arkivkode FE - 033

Arkivsaknr 15/108 - 1

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Kontrollutvalget sender saken til kommunestyret med følgende innstilling:

1. Kontrollutvalgets forslag til budsjett for 2016 og økonomiplan for 2017-2019 vedtas.
2. Budsjettets nettoramme på 1 123 000 kroner omfatter utvalgets driftsutgifter, kjøp av revisjonstjenester og kjøp av sekretariatstjenester for kontrollutvalget.

Vedlegg

Budsjett 2016 og økonomiplan 2016-2019

Saksutredning

Kontrollutvalget skal lage forslag til budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet i kommunen, jf. forskrift om kontrollutvalg. Forslaget skal følge formannskapetets budsjettinnstilling til kommunestyret.

Kontrollutvalget fremmer med dette forslag til budsjett for kontrollutvalgets virksomhet samt kjøp av revisjons- og sekretariatstjenester for 2016.

Kontrollutvalgets budsjett omfatter driftsutgiftene til utvalget samt utgifter til kjøp av revisjon og sekretariatstjenester for utvalget.

Sekretariatet har forutsatt at det avholdes 6 møter pr. år. På bakgrunn av siste års regnskapstall foreslår vi at midlene til drift av kontrollutvalget ikke justeres for lønns- og prisvekst.

Hitra kommune kjøper sine revisjonstjenester fra Revisjon Midt-Norge IKS. I interkommunale selskap er det representantskapet som vedtar budsjettet, i revisjonen vedtas budsjettet for 2016 den 28.9. Revisjonshonoraret i vedlagte budsjett er fra revisjonens utgående økonomiplan og må derfor anses som foreløpig. Sekretariatet tar forbehold om at beløpet kan bli justert når det vedtatte budsjettet for 2016 foreligger. I den utgående økonomiplanen foreslås revisjonshonoraret økt med 5 % fra 2015 til 2016, det vil si 33 000 kroner.

KonSek Midt-Norge IKS leverer sekretariatstjenester til kontrollutvalget.

Representantskapet i KonSek har vedtatt en økning i budsjetttrammen for selskapet på 2,5 % fra 2015 til 2016. For Hitra kommune utgjør dette 6 000 kroner.

Kontrollutvalgssekretariatets konklusjon

Kontrollutvalgets sekretariat anbefaler at kontrollutvalget vedtar forslag til budsjett 2016 og økonomiplan 2016-2019.

Detaljert budsjett 2016

Konto	Tekst	Budsjett 2015	Forslag budsjett 2016	Regnskap 2014
10802	Godtgjørelse folkevalgte - ledergodtgj.	20 000	20 000	-
10803	Møtegodtgjørelse (6 møter)	30 000	30 000	34 000
10804	Kompensasjon tapt arbeidsfortjeneste	50 000	50 000	15 474
10991	Arbeidsgiveravgift	6 000	6 000	2 523
11004	Aviser og tidsskrifter	2 000	2 000	2 400
11152	Beverting i kommunal regi	-	-	750
11153	Beverting v/møter utvalg	5 000	5 000	600
11302	Kursavgifter/fax	-	-	230
11504	Kursavgifter	30 000	30 000	30 275
11602	Skyssgodtgjørelse	15 000	15 000	6 824
11604	Kostgodtgjørelse	2 000	2 000	-
11704	Utlegg bom/parkering/buss/båt m.v.	3 000	3 000	2 542
11963	Abonnement	-	-	1 300
12951	Kontingenter	1 000	1 000	-
13802	Hitra storkjøkken - kjøp av mat	-	-	3 869
*****	Sum kontrollutvalgets virksomhet	164 000	164 000	100 788
14751	Kjøp sekretariat kontrollutvalg	238 000	244 000	208 000
14752	Kjøp Revisjon Midt-Norge IKS	680 700	715 000	632 000
*****	Sum sekretariat og revisjon	918 700	959 000	840 000
SUM DRIFTSUTGIFTER		1 082 700	1 123 000	940 788

Økonomiplan 2016-2019

	Vedtatt budsjett 2015	Budsjett-forslag 2016	Øk.plan 2017	Øk.plan 2018	Øk.plan 2019
Kontrollutvalget	164 000	164 000	164 000	164 000	164 000
Sekretariatstjenester	238 000	244 000	251 000	259 000	267 000
Revisjon	680 700	715 000	751 000	789 000	829 000
Sum driftsutgifter	1 082 700	1 123 000	1 166 000	1 212 000	1 260 000

Kontrollutvalgets aktivitet i valgperioden 2011-2015

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Hitra kommune

Møtedato

02.09.2015

Saknr

29/15

Saksbehandler Torbjørn Berglann

Arkivkode FE - 033

Arkivsaknr 11/280 - 39

Kontrollutvalgsekretariatets innstilling

Kontrollutvalget tar rapporten til orientering og gir sekretariatet fullmakt til å gjøre endringer på bakgrunn av diskusjonen i møtet.

Vedlegg

Rapport 2011-2015 fra kontrollutvalget - utkast

Oppfølging av saker 2011-2015

Saksutredning

Ved slutten av valgperioden 2007-2011 leverte kontrollutvalget en rapport til det nye kommunestyret og kontrollutvalget. Rapporten var en kort evaluering av utvalgets arbeid og rammevilkår og en gjennomgang av forvaltningsrevisjonene som var gjennomført i perioden. I forbindelse med avslutningen av valgperioden 2011-2015 har sekretariatet laget et utkast til en ny rapport som utgangspunkt for diskusjon. Utkastet omfatter også en oversikt over gjennomført forvaltningsrevisjon og selskapskontroll. Oversikten er sendt til rådmannen til uttalelse om administrasjonens oppfølging.

Sekretariatet har satt opp forslag til tema for diskusjon:

Kontrollutvalgets arbeidsform

Det har i perioden vært lagt opp til 6 møter i året, 3 i hvert halvår. Kontrollutvalget har i det meste av perioden hatt åpne møter, noe som nå har blitt lovpålagt. Ordføreren og revisjonen har møte- og talerett i utvalgets møter, i tillegg inviteres rådmannen jevnlig til å gi orienteringer.

- Er antall møter riktig?
- Er utvalget fornøyd med typen og mengden saker som legges fram for utvalget?
- Er utvalget fornøyd med formen på sakene?

Valg og sammensetning av kontrollutvalget

Kontrollutvalget består i dag av 5 medlemmer med varamedlemmer i rekkefølge for hver valgliste. Ett av medlemmene i utvalget er fast medlem av kommunestyret, hvilket er lovens minstekrav. I noen kommuner diskuteres det om flere av kontrollutvalgets medlemmer bør være medlemmer av kommunestyret.

- Er sammensetningen av kontrollutvalget tilfredsstillende?
- Har det betydning om flertallet eller mindretallet i kommunestyret har flertall og/eller leder i kontrollutvalget?
- Bør kommunestyret velge kontrollutvalg ved avtalevalg med felles varaliste?

Kontrollutvalgets ressurser

Kontrollutvalget har et budsjett på om lag kr 1 083 000 i 2015, hvorav kr 238 000 brukes til sekretariatstjenester, kr 681 000 til revisjonstjenester og kr 164 000 til kontrollutvalgets øvrige virksomhet, herunder møtegodtgjørelser.

Kontrollutvalget får sine sekretariatstjenester fra Kontrollutvalgssekretariat Midt-Norge IKS, der Hitra kommune deltar i samarbeid med 13 andre kommuner og fylkeskommunen. Sekretariatet har ansvar for saksbehandling, arrangering av møter, kontrollutvalgets arkiv og andre administrative oppgaver.

- Har kontrollutvalget en tilfredsstillende økonomisk ramme?
- Er kontrollutvalget fornøyd med sekretariatsbistanden og relasjonen til sekretariatet?

Forvaltningsrevisjon

Forvaltningsrevisjon gjennomføres i henhold til en plan som, vedtas av kommunestyret. Kontrollutvalget utarbeider planen på bakgrunn av en overordnet analyse av risiko og vesentlighet innenfor de ulike områder av kommunens virksomhet. Utvalget bestiller forvaltningsrevisjon fra planen i planperioden. Revisjonen legger vanligvis fram et forslag til innretning av prosjektet, som utvalget godkjenner. Rapportene fra forvaltningsrevisjon behandles i kontrollutvalget og legges fram for kommunestyret.

Kontrollutvalget har lagt seg på en praksis med toårige planer for forvaltningsrevisjon, mens overordnet analyse bare gjennomføres én gang i perioden. I utarbeidelse av den første planen i perioden valgte kontrollutvalget å gjennomføre møter både med representanter for rådmannen og gruppe- og komiteledere i kommunestyret.

- Gir prosessen med overordnet analyse og plan for forvaltningsrevisjon tilstrekkelig informasjon til å prioritere mellom de foreslåtte forvaltningsrevisjonene?
- Er kontrollutvalget fornøyd med måten forvaltningsrevisjoner bestilles og gjennomføres på?
- Er kontrollutvalget fornøyd med form og innhold i rapportene?

Selskapskontroll

Selskapskontroll og plan for selskapskontroll utarbeides og bestilles i prinsippet etter samme prosess som forvaltningsrevisjon, og må prioriteres av samme ressursramme. Hitra kommune eier flere selskaper sammen med andre kommuner, og det har vært lagt vekt på å samarbeide om selskapskontroll av disse. Kontrollutvalget har i perioden deltatt i ett større samarbeidsprosjekt om selskapskontroll av Trønderenergi AS, og skal i løpet av 2015/2016 delta i en felles selskapskontroll med Hamos forvaltning IKS.

- Er kontrollutvalget fornøyd med prosessene i forbindelse med selskapskontroll?
- Er kontrollutvalget fornøyd med form og innhold på den selskapskontrollen som har vært gjennomført?

- Har selskapskontroll vært riktigg prioritert i forhold til forvaltningsrevisjon?

Regnskapsrevisjon

Regnskapsrevisjonen gjennomføres av Revisjon Midt-Norge. Kontrollutvalget er ikke bestiller av regnskapsrevisjon på samme måte som av forvaltningsrevisjon og selskapskontroll, men har et ansvar for å påse at kommunen har en forsvarlig revisjonsordning. Hver høst får kontrollutvalget en orientering om den planlagte regnskapsrevisjonen for regnskapsåret. I april legger revisor fram revisjonsberetningen for utvalget og presenterer resultatene av revisjonsarbeidet. I tillegg er kontrollutvalget orientert om dialogen mellom revisjonen og kommunen etter årsoppgjøret.

- Får kontrollutvalget tilstrekkelig informasjon til å ivareta påse-ansvaret for regnskapsrevisjon?

Samarbeid og faglige samlinger

Hver høst inviterer Konsek til en samling for kontrollutvalgene i eierkommunene. Kontrollutvalget er medlem av Forum for kontroll og tilsyn som årlig arrangerer fagkonferanse og årsmøte i juni. I tillegg inviteres kontrollutvalget til en årlig kontrollutvalgskonferanse i regi av Norges kommunerevisorforbund i februar.

Kontrollutvalget har også hatt samarbeid med fellesmøter med andre kontrollutvalg i regionen i forbindelse med barnevernssamarbeid, Hamos og Trønderenergi.

- Er kontrollutvalget fornøyd med fellessamlingene og den felles opplæringen i regi av Konsek?
- Synes kontrollutvalget det er nyttig å delta på konferanser i regi av FKT og NKRF?
- Ønsker kontrollutvalget å opprettholde medlemskapet i FKT?
- Bør det være mer eller mindre samarbeid med andre kontrollutvalg i regionen?

Samarbeid med ordfører, rådmann og andre politiske organer i kommunen

Kontrollutvalget utfører sitt arbeid på vegne av kommunestyret og hovedvekten av arbeidet går ut på å kontrollere virksomheten som utføres av rådmannen og kommunens administrasjon. Kontrollutvalget har lagt vekt på jevnlig orienteringer fra rådmannen i aktuelle saker.

Kontrollutvalget rapporterer løpende til kommunestyret om forvaltningsrevisjon og selskapskontroll, og årlig om regnskapsrevisjonen. I tillegg kommer årsmeldinger og planer for selskapskontroll og forvaltningsrevisjon. Protokoller fra kontrollutvalget legges fram som meldinger til kommunestyret. Ordfører har møterett i kontrollutvalget.

- Er kontrollutvalget fornøyd med kommunikasjon og samarbeid med rådmannen og administrasjonen?
- Er det et hensiktsmessig antall orienteringer fra rådmannen?
- Er kontrollutvalget fornøyd med samarbeidet med ordfører, rådmann og andre politiske organer?

Kontrollutvalgssekretariatets konklusjon

Sekretariatet anbefaler at kontrollutvalget diskuterer utkastet og at sekretariatet gis fullmakt til å ferdigstille rapporten på bakgrunn av diskusjonen.



Kontrollutvalget 2011-2015

Rapport fra kontrollutvalgets arbeid i perioden

Hitra kommune

September 2015



1 Om kontrollutvalget – mandat og ressurser

1.1 Kontrollutvalgets sammensetning

Leder: Tom Skare
Nestleder: Lindis Heggvik Aune
Medlemmer: Bjørg Reitan Bjørgvik
Gunnar Andresen
Johannes Håvik

Varamedlemmer for Skare og Bjørgvik:

Roy Prol
Reidar M. Skaget
Marit Løfald

Varamedlemmer for Heggvik og Andresen:

Roy Oldervik
Egil O. Nygaard
Leif Arne Westrum

Varamedlemmer for Håvik:

Unni Selvåg Ulvan
Tor Johan Sagøy
Kåre Rømuld

1.2 Rammer for utvalgets arbeid

Kontrollutvalget er et lovpålagt utvalg, jf. kommuneloven § 77. Utvalgets ansvar og oppgaver er:

- Regnskapsrevisjon – påse at kommunens regnskaper revideres på at betryggende måte, avgi uttalelse om årsregnskapet og påse at revisors påpekninger til årsregnskapet blir fulgt opp.
- Forvaltningsrevisjon – utarbeide plan for forvaltningsrevisjon, basert på en overordnet analyse, følge og rapportere resultatene fra forvaltningsrevisjoner til kommunestyret.
- Gransking eller undersøkelser – på eget initiativ, eller etter vedtak i kommunestyret, undersøke uønskede forhold og forhold som kan være i strid med mål om en effektiv og forsvarlig forvaltning av kommunens ressurser.
- Selskapskontroll – utarbeide plan for selskapskontroll og føre kontroll med forvaltningen av kommunens interesser i selskaper.
- Valg av revisjonsordning – kontrollutvalget avgir innstilling om valg av revisjonsordning til kommunestyret og innstiller eventuelt om valg av revisor.
- Budsjett – utarbeide forslag til budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet i kommunen

Innen disse rammene skal kontrollutvalget utøve tilsynsrollen på vegne av kommunestyret for å bidra til god tjenestekvalitet, effektiv ressursutnyttelse og å sikre at politiske vedtak blir fulgt opp. Utvalgets oppgaver er nærmere beskrevet i forskrift om kontrollutvalg.

1.3 Kontrollutvalgets ressurser

Sekretariat

Kontrollutvalget har sekretariatsbistand fra KonSek Midt-Norge IKS. Selskapet leverer tjenester til Hitra kommunes kontrollutvalg og kontrollutvalgene i 14 andre kommuner i fylket, inklusive fylkeskommunen. Tidsressursene i selskapet fordeles i proporsjonalt med honorarene til hver eierkommune.

Sekretariatet utreder saker, utarbeider forslag til planer for forvaltningsrevisjon og selskapskontroll og bistår kontrollutvalget i praktisk tilrettelegging og oppfølging av møter. I det løpende arbeidet er sekretariatet bindeledd mellom utvalget og revisjonen.

Revisjon

Hitra kommuner er deleier i Revisjon Midt-Norge IKS og får sine revisjonstjenester levert av selskapet. Eierkommunene er de samme som i KonSek. Revisjonen utfører regnskapsrevisjon, forvaltningsrevisjon og selskapskontroll for eierne.

Økonomi

Kontrollutvalget skal i henhold til kommuneloven utarbeide budsjettforslag for kontroll- og tilsynsvirksomheten i kommunen. Budsjettet fremmes for kommunestyret sammen med budsjettet for Hitra kommune.

Budsjettet for den samlede kontroll- og tilsynsvirksomheten var i 2014 på kr 1 055 500. Av dette utgjør honoraret til Revisjon Midt-Norge IKS 661 500, mens honoraret til KonSek Midt-Norge IKS utgjør kr. 230 000 Aktiviteten i kontrollutvalget, inklusive møtegodtgjørelse, utgjør kr 164 000.

Budsjettet til Revisjon Midt-Norge IKS og Konsek IKS vedtas av representantskapet i hvert selskap, der alle eierkommunene er representert.

2 Kontrollutvalgets virksomhet

2.1 Møter

Utvalget har seks møter per år og møtene legges som regel til rådhuset. Kontrollutvalget har enkelte møter på kommunens enheter, eller i virksomheter der kommunen har eierinteresser. I disse møtene blir utvalget orientert om virksomhetene, noe som er nyttig i utvalgets arbeid. Utvalget holder seg også orientert om saker gjennom orienteringer fra rådmannen.

2.2 Saker

I valgperioden 2011 - 2015 har kontrollutvalget behandlet ca. 170 saker. En stor del av kontrollutvalgets saksbehandling omfatter forhold som er regulert gjennom kommuneloven og forskrift om kontrollutvalg. I tillegg til slike faste saker får utvalget fra tid til annen henvendelser fra ansatte eller innbyggere i kommunen, som kan være innenfor kontrollutvalgets myndighetsområde. Hvordan henvendelsene håndteres blir som regel avgjort av utvalget, eller av leder og sekretariat etter en konkret vurdering.

2.3 Faglig samarbeid

Kontrollutvalgets medlemmer deltar på faglige samlinger som er aktuelle for kontrollutvalgets arbeid. Utvalget har vært representert på følgende samlinger i perioden:

- KonSek-samling. Årlig arrangement for kontrollutvalgene i de 15 eierkommunene
- Nasjonal konferanse for kontrollutvalg i regi av Norges Kommunerevisorforbund
- Nasjonal konferanse i regi av Forum for Kontroll og Tilsyn

Kontrollutvalget er medlem i forum for Kontroll og Tilsyn og deltar på årsmøtene. Medlemmene i kontrollutvalget deltar i ulike faglige sammenhenger, som regel er to av medlemmene representert.

2.4 Regnskapsrevisjon

Kontrollutvalget behandler ulike saker knyttet til regnskapsrevisjon:

- Kontrollutvalget avgir hvert år uttalelse til kommunens årsregnskap. Uttalelsen vedlegges regnskapssaken til kommunestyret. Formannskapet får kopi av uttalelsen før det gir sin innstilling om budsjettet til kommunestyret.
- Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor orienterer utvalget om planlegging og gjennomføring av årets arbeid med regnskapsrevisjon.
- Utvalget blir orientert om revisjonens tilbakemelding til kommunen etter at årets revisjon er avsluttet. Utvalget blir også orientert om kommunens svar.

2.5 Forvaltningsrevisjon

Ifølge kommuneloven skal det vedtas en plan for forvaltningsrevisjon minimum én gang per valgperiode. I inneværende periode har kommunestyret vedtatt toårige

planer for forvaltningsrevisjon. Ved behandlinger av planforslagene har kontrollutvalgets innstilling til prioriteringsrekkefølge fått tilslutning av kommunestyret. Kontrollutvalget har blitt gitt myndighet til å foreta endringer i planen når dette finnes påkrevd.

Planene baseres på en overordnet analyse av kommunens virksomhet, basert på vurderinger av vesentlighet og risiko. Når planen er vedtatt i kommunestyret, bestiller utvalget revisjoner i henhold til prioriteringsrekkefølgen.

Rapportene fra forvaltningsrevisjon legges løpende fram for kontrollutvalget, revisjonen gir samtidig en orientering om hovedtrekk og konklusjoner. Rapportene fremmes som en hovedregel for kommunestyret, og samtlige rapporter er i denne perioden sendt videre til kommunestyret.

Kontrollutvalget påser at kommunestyrets vedtak følges opp av administrasjonen via en regelmessig gjennomgang av vedtakene. Kontrollutvalget rapporterer videre til kommunestyret gjennom utvalgets årsmelding, eller gjennom konkrete saker.

En oversikt over valgperiodens forvaltningsrevisjoner, kontrollutvalgets og kommunestyrets vedtak, samt status for oppfølging følger vedlagt denne rapporten.

2.6 Selskapskontroll

Kontrollutvalget skal føre kontroll med forvaltningen av Hitra kommunes eierinteresser. Formålet er å kontrollere at kommunen forvalter sine eierinteresser godt og å påse at det enkelte selskap driver i tråd med kommunestyrets vedtak og intensjoner.

I henhold til plan for selskapskontroll skal kontrollutvalget minst én gang i året vurdere behovet for og eventuelt omfanget av selskapskontroll. Plan- og bestillingsprosessen er hovedsakelig den samme som for forvaltningsrevisjon.

En oversikt over valgperiodens selskapskontroller, kontrollutvalgets og kommunestyrets vedtak, samt status for oppfølging følger vedlagt denne rapporten.

2.7 Påseansvar overfor revisor

Kontrollutvalget har etter kommuneloven et ansvar for å påse at kommunen har en forsvarlig revisjonsordning.

Gjennom lov og forskrift stilles det en rekke formelle krav til valgt revisor, deriblant krav til utdanning, vandel, uavhengighet og objektivitet. Revisjonen skal kunne dokumentere at kravene er oppfylt.

Fra 2011 har Revisjon Midt-Norge IKS inngått årlige avtaler med hver eierkommunes kontrollutvalg om leveranse av regnskapsrevisjon og forvaltningsrevisjon/selskapskontroll. Avtalene spesifiserer ressurser, rammer for samarbeidet og kommunikasjon mellom revisjonsselskap og kontrollutvalg. Dette er forhold som har betydning for kontrollutvalgets mulighet til å ha tilstrekkelig informasjon om hvordan revisjonsordningen fungerer, og dermed for kontrollutvalgets oppfølging av sitt påse-ansvar.

3 Erfaringer fra arbeidet i valgperioden

3.1 Forholdet til politisk ledelse

Kontrollutvalget utfører tilsynsfunksjonen på vegne av kommunestyret, som har det overordnede ansvaret for kontroll og tilsyn. Ordfører informeres løpende om utvalgets arbeid gjennom kopi av møteinnkallinger og protokoller. Ordfører har tale- og møterett i utvalget, og har møtt i behandlingen av enkelte saker i valgperioden.

3.2 Forholdet til administrasjonen

Kontrollutvalget opplever å ha gode relasjoner til administrativ ledelse og har generelt stor nytte av orienteringene som gis av rådmannen og hans medarbeidere. Utvalget søker å ha en god dialog med rådmannen og legge til rette for at den praktiske gjennomføringen av kontroll- og tilsynsarbeidet.

3.3 Informasjon om kontrollutvalget og virksomheten

En oversikt over medlemmene i kontrollutvalget, møteinnkallinger, protokoller, rapport fra forvaltningsrevisjon og selskapskontroll samt retningslinjer for kontrollutvalget finnes på sekretariatets nettside: www.konsek.no -> kontrollutvalgene -> Hitra

3.4 Avslutning

Kontrollutvalgets arbeid krever at medlemmene er aktive og setter seg inn i til dels kompliserte saker innenfor hele kommunes virksomhet. Arbeidet fordrer et nært samarbeid med både kommunestyret og administrasjonen. Kontrollutvalget opplever at dialogen med politisk og administrativ ledelse er konstruktiv. Utvalget ønsker å bidra til en velfungerende forvaltning, som svarer til de forventinger innbyggerne har til Hitra kommune.

Kontrollutvalget takker for samarbeidet

Hitra, 2.9.2015

Tom Skare, leder

Forvaltningsrevisjon og selskapskontroll i valgperioden 2011-2015

2015

1. [Forvaltningsrevisjon: Interkommunalt samarbeid](#)

2014

2. [Selskapskontroll: Trønderenergi AS](#)

2013

3. [Forvaltningsrevisjon Utgifter til personellsektoren - fraværsproblematikk](#)
4. [Eierskapskontroll: DalPro AS](#)

2012

5. [Forvaltningsrevisjon: Offentlige anskaffelser - følges regelverket?](#)

2011

-

Sak	Interkommunalt samarbeid	Til innholdsfortegnelsen
Saksnr. KST	67/15	
Saksnr. KU	9/15	
Kontrollutvalgets vedtak		
<ol style="list-style-type: none"> 1. Kommunestyret registrerer at det interkommunale samarbeidet om PP-tjenesten fungerer med god dialog og godt samarbeid. 2. PP-tjenesten har lyktes i det forebyggende arbeidet, dette er kommunestyret tilfreds med. 3. Kommunestyret registrerer at det gjenstår utfordringer i den interkommunale barnevernstjenesten og styringen av denne. Kommunestyret ber rådmannen og den politiske nemnda følge opp rapportens konklusjoner og anbefalinger og: <ol style="list-style-type: none"> 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 <ol style="list-style-type: none"> i. Bedre rapporteringsrutiner ii. Bedre møtestruktur c. Kommunestyret tar rapporten for øvrig til orientering. 		
Kommunestyrets vedtak		
<p>A.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Kommunestyret registrerer at det interkommunale samarbeidet om PP-tjenesten fungerer med god dialog og godt samarbeid. 2. PP-tjenesten har lyktes i det forebyggende arbeidet, dette er kommunestyret tilfreds med. 3. Kommunestyret registrerer at det gjenstår utfordringer i den interkommunale barnevernstjenesten og styringen av denne. Kommunestyret ber rådmannen følge opp rapportens konklusjoner og anbefalinger og: <ol style="list-style-type: none"> a. Utarbeide handlingsplaner, strategidokumenter og virksomhetsplaner, herunder føringer for organisering av det forebyggende arbeidet. 4. Kommunestyret tar rapporten for øvrig til orientering. <p>B.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Hitra kommunestyre tar Frøya kommunes vedtak om «å avslutte det interkommunale samarbeidet om barnevernstjenesten med Hitra» til etterretning. 2. Rådmannen bes om å utrede en alternativ barnevernstjeneste for Hitra kommune så raskt som mulig. 3. Eventuell videre oppfølging av sak 45/15 delegeres til formannskapet. 		
Status rådmann		
-	-	
Status KU	Kontrollutvalgssekretariatets vurdering	
Ingen oppfølging	Det interkommunale barnevernet avvikles, det er derfor ikke nødvendig med videre oppfølging av vedtakets del A. Vedtakets del B krever heller ingen spesiell oppfølging fra kontrollutvalget.	

Sak	Trønderenergi AS	Til innholdsfortegnelsen
Saksnr. KST	94/14	
Saksnr. KU	9/14 og 33/14	
Kontrollutvalgets vedtak		
Kontrollutvalgets vedtak i sak 9/14		
<ol style="list-style-type: none"> 1. Kontrollutvalget tar den framlagte revisjonsrapporten i forbindelse med selskapskontroll av TrønderEnergi til orientering. 2. Kontrollutvalget oversender saken til Hitra formannskap med anmodning om å se på rapportens vurderinger av kommunens utøvelse av eierskap. Spesielt ber kontrollutvalget om formanskapets vurdering av punktene: <ol style="list-style-type: none"> a. Kommunens utøvelse av eierskapsrepresentasjon i bedriftsforsamlinger og styrer b. Habilitetsforståelse i forhold til kommuneloven og forvaltningsloven og konsekvenser for kommunens eierskapsutøvelse i alle kommunale deleide eller heleide selskaper c. Konsekvenser for behov for endring av kommunens eierskapsreglement slik at det er i samsvar med den faktiske utøvelsen av eierskap og lovverk. 3. Kontrollutvalget ber formanskapet også vurdere revisjonens bemerkninger om oppnevning av et profesjonelt styre og at dette ikke inkluderer politisk kompetanse. Mener man det er rett? 		

Kontrollutvalgets vedtak i sak 33/14		
<ol style="list-style-type: none"> 1. Kommunestyret ber formanskapet 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 formanskapet følge opp øvrige konklusjoner og vurderinger i rapporten. 5. Kommunestyret ber formanskapet om å utforme eierskapsmelding 2014 slik at punktet om habilitet er i overensstemmelse med forvaltningsloven. 6. Kommunestyret tar rapporten for øvrig til orientering. 		
Formanskapet og kommunestyrets vedtak		
Formanskapets behandling, sak 76/14: <i>Kontrollutvalget bes om å fremme innstilling til kommunestyret.</i>		

Kommunestyrets vedtak, sak 94/14: Som kontrollutvalgets innstilling i sak 33/14		
Status rådmann		
-	-	
Status KU	Kontrollutvalgssekretariatets vurdering	
Ingen oppfølging	Eierskapsmeldingen endret i tråd med vedtak.	

Sak	Utgifter til personellsektoren - fraværsproblematikk	Til innholdsfortegnelsen
Saksnr. KST	61/13	
Saksnr. KU	17/13	
Kontrollutvalgets vedtak		
Kontrollutvalget tar rapport fra forvaltningsrevisjon <i>Utgifter til personellsektoren. Fraværsproblematikk</i> til orientering og legger den fram for kommunestyret med følgende innstilling:		
<ol style="list-style-type: none"> 1. Kommunestyret tar rapporten til orientering. 2. Kommunestyret anbefaler rådmannen å fortsatt ha full oppmerksomhet på å redusere sykefraværet. 		
Kommunestyrets vedtak		
Som kontrollutvalgets innstilling.		
Status rådmann		
-	-	
Status KU	Kontrollutvalgssekretariatets vurdering	
Ingen oppfølging.	Vedtaket krever ingen videre oppfølging.	

Sak	DalPro	Til innholdsfortegnelsen
Saksnr. KST	47/13	
Saksnr. KU	12/13	
Kontrollutvalgets vedtak		
Kontrollutvalget tar Rapport fra selskapskontroll, eierskapsforvaltning, DalPro AS, til orientering. Utvalget oversender rapporten til kommunestyret med følgende innstilling:		
<ol style="list-style-type: none"> 1. Kommunestyret i Hitra kommune tar Rapport fra selskapskontroll, eierskapsforvaltning, DalPro AS til orientering. 2. Kommunestyret ber om at eierskapsmeldingen foreligger i tide til å behandles politisk i kommunestyrets møte i september. 		
Kommunestyrets vedtak		
<ol style="list-style-type: none"> 1. Kommunestyret i Hitra kommune tar Rapport fra selskapskontroll, eierskapsforvaltning, DalPro AS til orientering. 2. Kommunestyret ber om at eierskapsmeldingen foreligger i tide til å behandles politisk i kommunestyrets møte i september. 		
Status rådmann		
Avsluttet	Eierskapsmelding er behandlet politisk både i 2013 og 2014.	
Status KU	Kontrollutvalgssekretariatets vurdering	
Ingen oppfølging	Vedtaket er oppfylt.	

Sak	Offentlige anskaffelser - følges regelverket?	Til innholdsfortegnelsen
Saksnr. KST	48/12	
Saksnr. KU	7/12	
Kontrollutvalgets vedtak		
Kontrollutvalget tar rapporten til etterretning. Saken legges frem for kommunestyret med følgende innstilling:		
<ol style="list-style-type: none"> 1. Kommunestyret tar rapporten Offentlige anskaffelser – Følges regelverket? til etterretning. 2. Kommunestyret ber rådmannen følge opp revisors anbefalinger og få implementert rutiner, slik at Hitra kommune oppfyller kravene i lov og forskrift om offentlige anskaffelser i sine anskaffelser. 3. Kommunestyret ber rådmannen utarbeide en mal for anskaffelsesprotokoll som oppfyller kravene i forskrift om offentlige anskaffelser. 4. Kommunestyret ber rådmannen sørge for en kontinuerlig og presis arkivføring for alle sentrale dokumenter i anskaffelsesprosessen. 5. Kommunestyret ber rådmannen gi kontrollutvalget en skriftlig tilbakemelding innen utgangen av 2012, om hvordan pkt 2 til 4 i vedtaket er fulgt opp. 		
Kommunestyrets vedtak		
Som kontrollutvalgets innstilling		
Status rådmann		
*****	August 2015: Avventer rådmannens svar	
Status KU	Kontrollutvalgssekretariatets vurdering	
Videre oppfølging	Rådmannen har ikke rapportert til KU om hvordan pkt. 2-4 i vedtaket er fulgt opp. Frist: 31.12.2012.	

Eventuelt

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Hitra kommune

Møtedato

02.09.2015

Saknr

30/15

Saksbehandler Torbjørn Berglann**Arkivkode** FE - 033, TI - &17**Arkivsaknr** 15/101 - 3

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Saken legges fram uten innstilling.

Godkjenning av møteprotokoll

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Hitra kommune

Møtedato

02.09.2015

Saknr

31/15

Saksbehandler Torbjørn Berglann**Arkivkode** FE - 033, TI - &17**Arkivsaknr** 15/101 - 4

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Protokollen godkjennes

Saksutredning

Protokollen legges fram i møtet.