

PROTOKOLL FRA MØTET 27.09.2023

KONTROLLUTVALGET I HEMNES

Tid: 27.09.2023 kl. 09.00-13.30.

Sted: Hemnes rådhus, møterom 2.dre.etasje

Tilstede: Tord Johansen (leder)
Oddrun Angelsen Kyllingmo (nestleder)
Ørjan Martinussen (medlem)
Monika Fagereng Kristoffersen (medlem)
Olav Mastervik (medlem)

Forfall:

For øvrig møte:

Amund Eriksen	(k..direktør),	orienterte i sak Eventuelt
Sølvi Åsheim	(k.sjef oppv/fam.),	orienterte i sak Eventuelt
Lars Tore Hatten	(seniorrådgiver),	orienterte i sak 031,036
Bengt Bjørgan	(regnsk.revisor),	orienterte i sak 032,033,034 (pr.Teams)
Knut Teppan Vik	(forvaltn.revisor),	orienterte i sak 037 (pr.Teams)
Knut Soleglad	(KU-sekretær)	

Tord Johansen åpnet møtet og innhentet følgende status:

- Innkalling: Godkjent.
- Sakliste: Godkjent
- Deltakere: 5 av 5 deltok og møtet er beslutningsdyktig.

I møtet ble følgende saker behandlet:

Sak 028/23 Godkjenning av protokoll fra møte 31.05.2023

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent.
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner protokoll fra møtet 31.05.2023.

Sak 029/23 Oppfølging av KUs vedtak, ansvar og oppgaver

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent.
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar til orientering at alle tidligere KU-vedtak er effektuerte eller under effektivering.

PROTOKOLL FRA MØTET 27.09.2023

KONTROLLUTVALGET I HEMNES

Sak 030/23 Kommunikasjon/dialog med revisor

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent.
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Sak 031/23 Orient. fra k.dir. vedr. oppf. av etterl.kontroll 2020/revisjonsbrev nr. 4 – anskaffelser

Møtebehandling:

I møtet orienterte seniorrådgiver Hatten bl.a. at

- kommunen bruker nå konsekvent datamodulen Mercell ved anskaffelser over terskelnivå for offentliggjøring (dvs. i hht. anskaffelsesforskrift kap. II og III),
- datamodulen Mercell produserer automatisk lovpålagt anskaffelsesprotokoll,
- for innkjøp under terskelnivå (dvs. innkjøp i hht. anskaffelsesforskrift kap. I) benyttes ikke datamodulen Mercell og slike innkjøp er således eksponert for formalfeil i innkjøpsprosessen.

Innstilling til vedtak ble formulert i møtet og godkjent med følgende ordlyd:
«Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering og imøteser oppsummeringsrapport fra revisor til nummerert brev nr. 4».
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering og imøteser oppsummeringsrapport fra revisor til nummerert brev nr. 4.

Sak 032/23 Revisors brev vedr. oppsummering etter regnskapsrevisjonen for 2022.y

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble formulert i møtet og godkjent med følgende ordlyd:
«Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.»
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Sak 033/23 Revisors brev vedr. bundne driftsfond etter regnskapsrevisjonen for 2022

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent.
Vedtaket var enstemmig.

PROTOKOLL FRA MØTET 27.09.2023

KONTROLLUTVALGET I HEMNES

Vedtak:

Kontrollutvalget imøteser en orientering fra revisor om kommunens gjennomgang av bundne driftsfond når regnskapsrevisjonen for 2023 er gjennomført.

Sak 034/23 Revisors forenklede etterlevelseskontroll 2022, vedr. investerings-prosjekter

Møtebehandling:

Til møtet var følgende dokumenter ettersendt den 26.sept.-23 og utdelt i møtet:

- Brev datert 22.09.2023 fra Harald Mårnes (økonomisjef) til KomRev Nord IKS vedr. «Investeringsprosjekt».
- Videresendt mailkorrespondanse datert 22-26.sept.-23 mellom regnskapsrevisor og økonomisjef vedr. «Investeringsprosjekt».

Innstilling til vedtak ble formulert i møtet og godkjent med følgende ordlyd:

«Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.»

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Sak 035/23 Oppfølging av KST-vedtak 52/22, FR-rapport innen sykefravær

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent.

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar tilbakemeldingene datert 14.09.2023 fra kommunedirektør til orientering, og ber om en skriftlig, oppdatert status til kontrollutvalgets siste møte før sommer 2024.

Sak 036/23 Orient. fra k.dir. vedr. kommunens overordnede beredskapsplan

Møtebehandling:

Seniorrådgiver Hatten orienterte i møtet, herunder bl.a. at det tas sikte på at den nye overordnede beredskapsplanen kan komme til politisk behandling innen sommeren 2024.

Innstilling til vedtak ble formulert i møtet og godkjent med følgende ordlyd:

«Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering, og ber om å bli orientert om kommunens nye overordnede beredskapsplan når denne foreligger.»

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering, og ber om å bli orientert om kommunens nye overordnede beredskapsplan når denne foreligger.

PROTOKOLL FRA MØTET 27.09.2023

KONTROLLUTVALGET I HEMNES

Sak 037/23 Justert prosjektplan for eventuell forv.revisjon innen spesialundervisning i skolen.

Møtebehandling:

Forvaltningsrevisor Vik gav utdypende orientering i møtet til prosjektskissen.

Møtet ble lukket i en sekvens av behandlingen i hht. kommunelov § 11-5, 3.ledd bokstav a).

Innstilling til vedtak ble formulert i møtet og godkjent med følgende ordlyd:
«Kontrollutvalget vedtar å be revisor gjennomføre forvaltningsrevisjon i henhold til dokumentet «Overordnet prosjektskisse» basert på begge problemstillingene.»
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget vedtar å be revisor gjennomføre forvaltningsrevisjon i henhold til dokumentet «Overordnet prosjektskisse» basert på begge problemstillingene.

Sak 038/23 KUs budsjettforslag 2024 for KU, revisjonen og KU-sekretariatet

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent med innfasing av følgende beløp:

- kr. 205.905,- for KUs egen virksomhet,
- kr. 980.000,- for revisjonstjenestene,
- kr. 274.000,- for KU-sekretariatstjenestene.

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget vedtar å oversende dokumentet «Budsjettforslag 2024 for kontrollorganene i Hemnes kommune» til kommunens administrasjon for innarbeidelse i kommunens egne budsjetter. Budsjettforslaget 2024 viser utgifter på kr. 205.905,- for KUs egen virksomhet, kr. 980.000,- for revisjonstjenestene og kr. 274.000,- for KU-sekretariatstjenestene.

Eventuelt Henvendelse til KU vedr. FSK-sak 57/2023 den 29.06.2023

Møtebehandling:

Møtet ble lukket i hht. kommunelov § 11-5, 3.ledd bokstav a).

Kommunedirektør Eriksen og kommunalsjef Åsheim orienterte i møtet.

Innstilling til vedtak ble formulert i møtet og godkjent med følgende ordlyd:
«Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.»
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

PROTOKOLL FRA MØTET 27.09.2023

KONTROLLUTVALGET I HEMNES

Tord Johansen (leder)

Oddrun Kyllingmo (nestleder)

Ørjan Martinussen (medlem)

Monika Kristoffersen (medlem)

Olav Mastervik (medlem)