

PROTOKOLL FRA MØTE 07.05.2021 KONTROLLUTVALGET I VEFSN

Tid: 07.05.2021 KL 08.30 – 13.00
 Sted: Vefsn rådhus, kommunestyresalen
 Tilstede: Odd Langvatn (leder)
 Geir Myrflott (nestleder)
 Ingelin Langseth (medlem)
 Hallvor Tverå (medlem)
 Eirin Horrigmoe (medlem)

Forfall:

For øvrig møte:

Asle Gammeli	(øko.sjef)	orienterte i sak 015
Oddleif Øfeldt	(tekn.avd)	orienterte i sak 015
Heidi Galguften	(regnsk.revisor)	orienterte i sakene 017-021
Anna Ølberg	(forv.revisor)	orienterte i sak 024
Sunniva Sæter	(forv.revisor)	orienterte i sak 024
Knut Soleglad	(KU-sekretær)	

Odd Langvatn 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 012/21 Godkjenning av protokoll fra møte 19.03.2021

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent.

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner protokoll fra møtet 19.03.2021.

Sak 013/21 Referatsak

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent.

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar vedlagte dokument til orientering.

Sak 014/21 Oppfølging av KUs vedtak, ansvar og oppgaver.

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent.

Vedtaket var enstemmig.

PROTOKOLL FRA MØTE 07.05.2021 KONTROLLUTVALGET I VEFSN

Vedtak:

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

Sak 015/21 Orienteringer fra rådmann

Møtebehandling:

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

«Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Kontrollutvalget ber om at planlagt oppfølging av KST-vedtak 9/21 fremflyttes til møtet den 03.09.2021.»

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Kontrollutvalget ber om at planlagt oppfølging av KST-vedtak 9/21 fremflyttes til møtet den 03.09.2021.

Sak 016/21 Kommunikasjon/dialog med revisor

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent med følgende tillegg:

«Prosjektplan for forvaltningsrevisjon av SHMIL IKS drøftes under KU-sak 024/21».

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Prosjektplan for forvaltningsrevisjon av SHMIL IKS drøftes under KU-sak 024/21.

Sak 017/21 KUs uttalelse om årsregnskap og årsberetning 2020, Vefsn kommune

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent med utfasing av «... med de endringer som fremkom i møtet.»

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget vedtar å oversende vedlagte uttalelse om årsregnskap og årsberetning 2020 til kommunestyret og kopi til formannskapet.

Sak 018/21 Oppfølging av revisjonsnotat fra regnskapsrevisjon 2019, MoN KF

Møtebehandling:

Revisor orienterte at revisjonskontrollen for 2020 viser at MoN KF har fulgt opp momentene i revisjonsnotat for 2019.

PROTOKOLL FRA MØTE 07.05.2021 KONTROLLUTVALGET I VEFSN

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

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen fra revisor til orientering.

Sak 019/21 KUs uttalelse om årsregnskap og årsberetning 2020, MoN KF

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent med utfasing av «... med de endringer som fremkom i møtet.»:
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget vedtar å oversende vedlagte uttalelse om årsregnskap og årsberetning 2020 til kommunestyret og kopi til foretakets styre.

Sak 020/21 KUs uttalelse om årsregnskap og årsberetning 2020, Mosjøen Havn KF

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent med utfasing av «... med de endringer som fremkom i møtet.»:
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget vedtar å oversende vedlagte uttalelse om årsregnskap og årsberetning 2020 til kommunestyret og kopi til foretakets styre.

Sak 021/21 Revisors etterlevelseskontroll for 2020

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent.
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar revisors etterlevelseskontroll for 2020 til orientering.

Sak 022/21 Oppfølging av KST-vedtak 72/17, FR-sykefravær

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent.
Vedtaket var enstemmig.

PROTOKOLL FRA MØTE 07.05.2021 KONTROLLUTVALGET I VEFSN

Vedtak:

Kontrollutvalget ber KU-sekretær innhente overordnet HMS-plan når denne er ferdig og videresende planen til revisjonen for vurdering om kriteriene for – og hensikt med – en overordnet HMS-plan er ivarettatt.

Sak 023/21 Oppfølging av KST-vedtak 45/19, FR-boligtildeling

Møtebehandling:

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

- «1. Kontrollutvalget ber revisjonen utarbeide en kortfattet prosjektplan for en etterkontroll av administrasjonens iverksettelse av forvaltningsrevisjonsrapportens anbefalinger.
2. Det er ønskelig at etterkontrollen viser de enkelte konkrete manglene/svakhetene som ligger til grunn for de enkelte anbefalingene, og om disse konkrete funnene
 - er fulgt opp,
 - ikke er fulgt opp, eller
 - er under oppfølging.
3. Kontrollutvalget aksepterer at godkjennelse av planen innhentes pr. mail fra kontrollutvalgets medlemmer.»

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget ber revisjonen utarbeide en kortfattet prosjektplan for en etterkontroll av administrasjonens iverksettelse av forvaltningsrevisjonsrapportens anbefalinger.
2. Det er ønskelig at etterkontrollen viser de enkelte konkrete manglene/svakhetene som ligger til grunn for de enkelte anbefalingene, og om disse konkrete funnene
 - er fulgt opp,
 - ikke er fulgt opp, eller
 - er under oppfølging.
3. Kontrollutvalget aksepterer at godkjennelse av planen innhentes pr. mail fra kontrollutvalgets medlemmer.

Sak 024/21 Bestilling av forvaltningsrevisjon/eierskapskontroll

Møtebehandling:

KU legger til grunn at forvaltningsrevisjonen av SHMIL IKS innbefatter problemstillingene 2 – 5 i prosjektplanen, og ber om at følgende momenter også trekkes inn i undersøkelsene:

- Vedr. problemstilling 4 ønskes også belyst SHMILs håndtering/forhold til «Bærekraftsmål».
- Vedr. problemstilling 5 ønskes også foretatt realitetskontroll - av avtaler mellom SHMIL og den/de virksomheten(-e) som håndterer næringsavfall - med hensyn til om det er samsvar mellom avtale(-r) og faktisk bruk. Primært ønskes undersøkt de avtaler som regulerer bruken av anleggsmidler (tomteleie, lokaler, anleggsmaskiner, transportmidler o.l.).

PROTOKOLL FRA MØTE 07.05.2021 KONTROLLUTVALGET I VEFSN

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

- «1. Kontrollutvalget vedtar å delta i forvaltningsrevisjonen av SHMIL IKS og aksepterer fordeling av ressursbruk totalt innenfor 500 timer i henhold til eierandel i SHMIL IKS. Vedtaket forutsetter at Alstahaug og minimum 7 andre kommuner deltar.
2. Rådmannen bes i neste møte gi en muntlig orientering om kapasitet og saksbehandlingstid i kommunens PP-tjeneste, samt om andel elever med spesialundervisning er normal.»

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget vedtar å delta i forvaltningsrevisjonen av SHMIL IKS og aksepterer fordeling av ressursbruk totalt innenfor 500 timer i henhold til eierandel i SHMIL IKS. Vedtaket forutsetter at Alstahaug og minimum 7 andre kommuner deltar.
2. Rådmannen bes i neste møte gi en muntlig orientering om kapasitet og saksbehandlingstid i kommunens PP-tjeneste, samt om andel elever med spesialundervisning er normal.

Eventuelt **Vedrørende momskompensasjon**

Møtebehandling:

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

«Kontrollutvalget ber rådmannen gi en skriftlig tilbakemelding til neste møte på følgende spørsmål:

Er det gitt momsrefusjon ved restaurering av Fysak treningssenter og innkjøp av treningsutstyr til treningssenteret?»

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget ber rådmannen gi en skriftlig tilbakemelding til neste møte på følgende spørsmål:

Er det gitt momsrefusjon ved restaurering av Fysak treningssenter og innkjøp av treningsutstyr til treningssenteret?

Odd Langvatn (leder)

Geir Myrflott (nestleder)

Ingelin Langseth (medlem)

Hallvor Tverå (medlem)

Eirin Horrigmoe (medlem)

Indre Helgeland Kontrollutvalgssekretariat