

PROTOKOLL FRA MØTE 08.09.2023 KONTROLLUTVALGET I VEFSN

Tid: 08.09.2023 KL 08.30 – 11.30
Sted: Vefsn rådhus, møterom «Gornji Milanovac»
Tilstede: Odd Langvatn (leder)
Geir Myrflott (nestleder)
Ingelin Langseth (medlem)
Hallvor Tverå (medlem)
Eirin Horrigmoe (medlem)

Forfall:

For øvrig møtte:

Asle Gammeli	(økonomisjef),	orienterte i sak 024, 025
Kjell Næssvold	(regnskapsrevisor),	orienterte i sak 022, 023, 024
Johannes Næstvold	(forvaltningsrevisor),	orienterte i sak 028, 029
Cathrine Berg Mortensen	(forvaltningsrevisor),	orienterte i sak 028. 029
Knut Soleglad	(KU-sekretær)	

Odd Langvatn åpnet møtet og innhentet følgende status:

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

I møtet ble følgende saker behandlet:

Sak 019/23 Godkjenning av protokoll fra møte 05.05.2023

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent.
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner protokoll fra møtet 05.05.2023.

Sak 020/23 Oppfølging av KUs vedtak, ansvar og oppgaver.

Møtebehandling:

KU ber KU-sekr. og kommunens formannskapssekretær samhandle med sikte på å få tilgjengeliggjort KUs saksdokumenter på en enkel måte på kommunens hjemmeside.

Innstilling til vedtak ble godkjent.
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

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

PROTOKOLL FRA MØTE 08.09.2023 KONTROLLUTVALGET I VEFSN

Sak 021/23 Kommunikasjon/dialog med revisor

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak godkjent.
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Sak 022/23 Forenklet etterlevelseskontroll 2022 fra revisor, vedr. økonomisk internkontroll

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent.
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget ser at resultatet av etterlevelseskontroll for 2022 har medført utstedelse av brev nr. 2-2023 fra revisor. Kontrollutvalget vedtar å ivareta sitt påse-ansvar ved å følge administrasjonens arbeid med å rette opp påpekningene som fremgår av brev nr. 2-2023.

Sak 023/23 Brev nr. 2-2023 fra revisor, vedr. Vefsn kommune

Møtebehandling:

Revisor opplyste å ville sende et brev til kommunen med kopi til KU vedr. nærmere beskrivelser knyttet til etterlevelseskontrollens tematikk.
Revisor opplyste at en oppsummering av administrasjonens oppfølging av det påpekte forhold vil komme i løpet av våren 2024.

Innstilling til vedtak ble godkjent med innfasing av «... våren 2024».
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar nummerert brev 2-2023 til orientering og imøteser revisors skriftlige oppsummering av forholdet til kontrollutvalgets møte våren 2024.

Sak 024/23 Oppfølging av brev nummer 1/2023 fra revisor

Møtebehandling:

Rådmann v/økonomisjef gav oppdatert informasjon om administrasjonens plan etter at det ble avdekket uheldig sammenblanding av kommunal virksomhet og privat virksomhet, herunder at det i FSK-sak 98/2023 den 26.06.2023 ble vedtatt «Reglement for timeutleie av kommunalt ansatte musikere».

PROTOKOLL FRA MØTE 08.09.2023 KONTROLLUTVALGET I VEFSN

Revisor opplyste at en oppsummering av administrasjonens oppfølging av det påpekte forhold vil komme i løpet av våren 2024.

Innstilling til vedtak ble godkjent med innfasing av «... våren 2024».
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar den oppdaterte informasjonen fra kommunedirektør til orientering og imøteser revisors skriftlige oppsummering av forholdet til kontrollutvalgets møte våren 2024.

Sak 025/23 Oppfølging av KST-sak 56/22 (forvaltningsrevisjon innen SHMIL)

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent.
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

KU-sekretær bes i løpet av høsten 2023 avklare den videre oppfølging med kommunedirektør i Vefsn. Kontrollutvalget imøteser en status til første møte 2024 med hensyn til selskapets imøtekommelse av anbefalingene i forvaltningsrevisjonsrapporten.

Sak 026/23 Oppfølging av KST-sak 106/21 (forvaltningsrevisjon innen HIAS)

Møtebehandling:

Rådmann v/økonomisjef gav oppdatert informasjon om iverksettelsen av forvaltningsrevisjonsrapportens anbefalinger, herunder bl.a. at kommunens eierrepresentant i selskapet orienterte kommunestyret i møte den 26.04.2023 i sak 39/23 hvor følgende vedtak ble fattet:

Kommunestyret tar saken og orienteringen fra eierrepresentanten til etterretning.

Kommunestyret ber ordfører før årets generalforsamling, om å ta kontakt med selskapets største eiere representert ved Norland Fylkeskommune, vertskommunen Alstahaug og vertskommunen Brønnøy, for å få igang en prosess som avklarer hva man forventer av selskapet, vurderer selskapets mulighetsrom og diskuterer en aktiv eierstyring.

Innstilling til vedtak ble formulert i møtet og godkjent med følgende ordlyd:
«Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering og imøteser oppdatert informasjon om iverksettelsene i kontrollutvalgets første møte høsten 2024.»
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering og imøteser oppdatert informasjon om iverksettelsene i kontrollutvalgets første møte høsten 2024.

PROTOKOLL FRA MØTE 08.09.2023 KONTROLLUTVALGET I VEFSN

Sak 027/23 Oppfølging av KST-sak 9/21 (eierskapskontroll innen SHMIL og HIAS)

Møtebehandling:

Kommunedirektør v/økonomisjef var allerede permittert fra møtet da saken kom til behandling avslutningsvis i KUs møte. KU oppfattet imidlertid av økonomisjefens redegjørelse i KU-sak 026/23 ovenfor at kommunens eierrepresentanter i de to selskapene er aktivert i arbeidet med å følge opp kommunestyrets vedtak til eierskapskontrollen innen SHMIL og HIAS.

(PS: I etterkant av KUs møte ses at ovennevnte eierrepresentanter har orientert i kommunestyrets møte den 26.04.2023 i sak 38/23 hvor følgende vedtak ble fattet:

«Kommunestyret tar saken og orienteringen fra eierrepresentantene til etterretning.»

Selv om denne informasjonen ikke ble tilkjennegitt i KUs møte, tas den med i denne protokoll for enklere «sporing» av saksgang i eierrepresentantenes iverksettelse av KST-vedtak i sak 9/21).

Innstilling til vedtak ble formulert i møtet og godkjent med følgende ordlyd:
«Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering og imøteser oppdatert informasjon om iverksettelsene i kontrollutvalgets første møte høsten 2024.»
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering og imøteser oppdatert informasjon om iverksettelsene i kontrollutvalgets første møte høsten 2024.

Sak 028/23 Status i arbeidet med bestilt FR innen opplæringsloven kapittel 9 A

Møtebehandling:

Forvaltningsrevisor Nestvold og Berg Mortensen gav en grundig orientering om status i det pågående arbeid med den bestilte forvaltningsrevisjonen.

Innstilling til vedtak godkjent.
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar revisors utvidede statusorientering til informasjon og imøteser ferdig forvaltningsrevisjonsrapport når denne foreligger.

Sak 029/23 Utkast til prosjektplan for FR med tema lansert av innbygger innen pleie- /omsorg

Møtebehandling:

Forvaltningsrevisor Nestvold og Berg Mortensen orienterte om hovedmomentene i prosjektplanen for en forvaltningsrevisjon innen «Tildeling av helse- og omsorgstjenester.»

PROTOKOLL FRA MØTE 08.09.2023 KONTROLLUTVALGET I VEFSN

Innstilling til vedtak ble formulert i møtet og godkjent med følgende ordlyd:
«Kontrollutvalget vedtar å be revisjonen gjennomføre en forvaltningsrevisjon i henhold til prosjektplan.»
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget vedtar å be revisjonen gjennomføre en forvaltningsrevisjon i henhold til prosjektplan.

Sak 030/23 Budsjettforslag 2024 for KU, revisjonstjeneste og KU-sekretariatstjeneste

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak godkjent med innfasing av følgende beløp:

- kr. 304.411,- for KUs egen virksomhet,
- kr. 1.643.934,- for revisjonstjenestene,
- kr. 365.000,- for KU-sekretariatstjenestene.

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget vedtar å oversende dokumentet «Budsjettforslag 2024 for kontrollorganene i Vefsn kommune» til kommunens administrasjon for innarbeidelse i kommunens egne budsjetter. Budsjettforslaget 2024 viser utgifter på kr. 304.411,- for KUs egen virksomhet, kr. 1.643.934,- for revisjonstjenestene og kr. 365.000,- for KU-sekretariatstjenestene.

Odd Langvatn (leder)

Geir Myrflott (nestleder))

Ingelin Langseth (medlem)

Hallvor Tverå (medlem)

Eirin Horrigmoe (medlem)