

Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Hitra kommune

Arkivsak: 24/268
Møtedato/tid: 13.05.2024 kl 10:00 – 15:10
Møtested: Rådhuset, kommunestyresalen og Kystmuseet

Møtende medlemmer:

Bjørg Reitan Bjørgvik, leder
Lars Peder Hammerstad, nestleder
Bjørn Morvik
Aksel E. Hanssen
Cathrine Lossius (sak 26-35)

Forfall:

Ingen.

Andre møtende:

Terje Stølan, styreleder i Hitra Storkjøkken KF (sak 26)
Emil Melting, økonomisjef (sak 27 og 30)
Hans Jakob Farstad, avdelingsleder kulturhistorie og formidling Kystmuseet (sak 28)
Alexander Baklie, kommunalsjef oppvekst (sak 29)
Kari Anne Gaare, Revisjon Midt-Norge SA (sak 26 og 27)
Eva J. Bekkavik, Konsek Trøndelag IKS

Merknader: Ingen merknader til innkalling og sakliste.

Sakliste:

Saksnr.	Saktittel
26/24	Kontrollutvalgets uttalelse om Hitra Storkjøkken KF sitt årsregnskap og årsberetning 2023
27/24	Kontrollutvalgets uttalelse om kommunekassens årsregnskap, konsolidert årsregnskap og årsberetning 2023
28/24	Kystmuseet - besøk og orientering
29/24	Forvaltningsrevisjon av psykososialt skolemiljø - kommunedirektørens oppfølging av vedtak
30/24	Rapport fra eierskapskontroll av kommunens eierstyring - kommunedirektørens oppfølging av vedtak
31/24	Plan for eierskapskontroll 2024 - 2028
32/24	Plan for forvaltningsrevisjon 2024 -2028
33/24	Oppfølging av selskaper - Midt-Norge IUA
34/24	Oppfølging av selskaper - Konsek Trøndelag IKS
35/24	Aktuelt fra utvalgene
36/24	Opplæring av kontrollutvalget
37/24	Referatsaker
38/24	Innspill til kontrollarbeidet
39/24	Godkjenning av protokoll fra dagens møte

Sak 26/24 Kontrollutvalgets uttalelse om Hitra Storkjøkken KF sitt årsregnskap og årsberetning 2023

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Hitra kommune

Møtedato
13.05.2024

Saknr
26/24

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse om Hitra Storkjøkken KF sitt årsregnskap og årsberetning for 2023.
2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet.

Behandling:

Terje Stølan, styreleder i Hitra Storkjøkken KF, orienterte om årsregnskap og årsberetning for 2023.

Kari Anne Gaare oppdragsansvarlig revisor, orienterte om revisors arbeid med årsregnskap for 2023.

Kontrollutvalget ber om at tredje avsnitt i kontrollutvalgets uttalelse endres til: Kontrollutvalget har fått orienteringer fra styreleder i Hitra Storkjøkken KF og oppdragsansvarlig regnskapsrevisor.

Forslag til vedtak og endring av tredje avsnitt ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse, med endring av tredje avsnitt, om Hitra Storkjøkken KF sitt årsregnskap og årsberetning for 2023.
 2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet.
-

Sak 27/24 Kontrollutvalgets uttalelse om kommunekassens årsregnskap, konsolidert årsregnskap og årsberetning 2023

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Hitra kommune

Møtedato
13.05.2024

Saknr
27/24

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse om kommunekassens årsregnskap, konsolidert årsregnskap og årsberetning for 2023.
2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet.

Behandling:

Emil Melting, økonomisjef, ga en orientering om årsregnskap og årsberetning for 2023.

Kari Anne Gaare oppdragsansvarlig revisor, orienterte om revisors arbeid med årsregnskap for 2023.

Økonomisjef og oppdragsansvarlig revisor svarte på spørsmål fra kontrollutvalget.

Forslag fra Lars Peder Hammerstad til tillegg til fjerde avsnitt i kontrollutvalgets uttalelse: Kontrollutvalget er betenkt over at kommunestyret ikke forholder seg til vedtatte handlingsregler slik det fremgår av regnskapet. Kontrollutvalget ber om at kommunestyret forholder seg til de vedtatte handlingsreglene.

Forslag til vedtak og forslag fra Hammerstad ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse med tillegg fra Hammerstad om kommunekassens årsregnskap, konsolidert årsregnskap og årsberetning for 2023.
 2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet.
-

Sak 28/24 Kystmuseet - besøk og orientering

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Hitra kommune

Møtedato
13.05.2024

Saknr
28/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen fra Kystmuseet til orientering.

Behandling:

Hans Jakob Farstad, avdelingsleder kulturhistorie og formidling. orienterte og svarte på spørsmål fra kontrollutvalget.

Følgende omforent tillegg til vedtak ble fattet:

Kontrollutvalget anbefaler kommunestyret å invitere selskaper som kommunen har eierandeler i til et kommunestyremøte for å gi en orientering om selskapet.

Forslag til vedtak og tillegg ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen fra Kystmuseet til orientering.

Kontrollutvalget anbefaler kommunestyret å invitere selskaper som kommunen har eierandeler i til et kommunestyremøte for å gi en orientering om selskapet.

Sak 29/24 Forvaltningsrevisjon av psykososialt skolemiljø - kommunedirektørens oppfølging av vedtak

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Hitra kommune

Møtedato
13.05.2024

Saknr
29/24

Forslag til vedtak

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Behandling:

Alexander Baklie, kommunalsjef oppvekst, orienterte og svarte på spørsmål fra kontrollutvalget.

Følgende omforent forslag til vedtak ble fattet:

Kontrollutvalget anser kommunestyrets vedtak som fulgt opp og avslutter forvaltningsrevisjonen.

Vedtak:

Kontrollutvalget anser kommunestyrets vedtak som fulgt opp og avslutter forvaltningsrevisjonen.

Sak 30/24 Rapport fra eierskapskontroll av kommunens eierstyring - kommunedirektørens oppfølging av vedtak

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Hitra kommune

Møtedato
13.05.2024

Saknr
30/24

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget tar kommunedirektørens tilbakemelding til orientering.
2. Kontrollutvalget ber kommunedirektøren om en ny tilbakemelding om hvordan anbefalingene er fulgt opp. Tilbakemeldingen sendes kontrollutvalgets sekretariat innen 08.11.2024.

Behandling:

Emil Melting, økonomisjef, orienterte og svarte på spørsmål fra kontrollutvalget.

Tidspunkt for ny tilbakemelding til kontrollutvalget endres til 31.01. 2025.

Forslag til vedtak og endring av tidspunkt for ny tilbakemelding til kontrollutvalget ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget tar kommunedirektørens tilbakemelding til orientering.
 2. Kontrollutvalget ber kommunedirektøren om en ny tilbakemelding om hvordan anbefalingene er fulgt opp. Tilbakemeldingen sendes kontrollutvalgets sekretariat innen 31.01.2025.
-

Sak 31/24 Plan for eierskapskontroll 2024 - 2028

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Hitra kommune

Møtedato
13.05.2024

Saknr
31/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget slutter seg til forslag til plan for eierskapskontroll for 2024-2028. Planen legges frem for kommunestyret med følgende innstilling:

1. Kommunestyret vedtar plan for eierskapskontroll 2024-2028 og slutter seg til kontrollutvalgets prioriteringer i planen.
2. Kontrollutvalget gis fullmakt til å gjøre endringer i planen.

Behandling:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget slutter seg til forslag til plan for eierskapskontroll for 2024-2028. Planen legges frem for kommunestyret med følgende innstilling:

1. Kommunestyret vedtar plan for eierskapskontroll 2024-2028 og slutter seg til kontrollutvalgets prioriteringer i planen.
 2. Kontrollutvalget gis fullmakt til å gjøre endringer i planen.
-

Sak 32/24 Plan for forvaltningsrevisjon 2024 -2028

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Hitra kommune

Møtedato
13.05.2024

Saknr
32/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget slutter seg til forslag til plan for forvaltningsrevisjon for 2024-2028. Planen legges frem for kommunestyret med følgende innstilling:

1. Kommunestyret vedtar plan for forvaltningsrevisjon 2024-2028 og slutter seg til kontrollutvalgets prioriteringer i planen.
2. Kontrollutvalget gis fullmakt til å gjøre endringer i planen.

Behandling:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget slutter seg til forslag til plan for forvaltningsrevisjon for 2024-2028. Planen legges frem for kommunestyret med følgende innstilling:

1. Kommunestyret vedtar plan for forvaltningsrevisjon 2024-2028 og slutter seg til kontrollutvalgets prioriteringer i planen.
 2. Kontrollutvalget gis fullmakt til å gjøre endringer i planen.
-

Sak 33/24 Oppfølging av selskaper - Midt-Norge IUA

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Hitra kommune

Møtedato
13.05.2024

Saknr
33/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Behandling:

Hitra kommune var representert på representantskapsmøtet.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Sak 34/24 Oppfølging av selskaper - Konsek Trøndelag IKS

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Hitra kommune

Møtedato
13.05.2024

Saknr
34/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Behandling:

Hitra kommune var representert på representantskapsmøtet.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Sak 35/24 Aktuelt fra utvalgene

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Hitra kommune

Møtedato
13.05.2024

Saknr
35/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar aktuelle saker fra utvalgene til orientering.

Behandling:

Medlemmene i kontrollutvalget orienterte fra sitt ansvarsområde.
Ingen saker er aktuelle for videre oppfølging.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar aktuelle saker fra utvalgene til orientering.

Sak 36/24 Opplæring av kontrollutvalget

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Hitra kommune

Møtedato
13.05.2024

Saknr
36/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Behandling:

Kontrollutvalget har fått følgende dokumenter som del av sin opplæring:

1. Hva skjer om en kommune ikke kan betale regningene sine?
2. Kan administrasjonen lage saksfremlegg når kommunedirektøren er inhabil?
3. Gjorde lederen av kontrollutvalget feil, da han hadde et eget formøte med utvalgets sekretær for å diskutere utvalgets arbeid fremover?
4. Kan et fjernhastemøte behandle en sak om arbeidstakers tjenstlige forhold?
5. Når et utvalg er på befaring, er medlemmene da i et utvalgsmøte?
6. Økonomisjefen har blitt styreleder i et interkommunalt selskap som kommunen har eierandeler i, er dette lurt med tanke på habilitet?

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Sak 37/24 Referatsaker

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Hitra kommune

Møtedato
13.05.2024

Saknr
37/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar referatsakene til orientering.

Behandling:

Kontrollutvalget har fått følgende dokumenter som referatsaker:

1. Nesten halvparten av kommunene har negativt driftsresultat, mer enn 20 kommuner har negativ drift og høyere gjeld enn inntekter og flere kommuner tærer på sparepengene.
2. Kommunenes utgifter til pleie- og omsorgstjenester har økt kraftig.

3. Ny lov om kommunenes ansvar på det boligsosiale feltet, den gir innbyggere som er vanskeligstilte på boligmarkedet rett til å få vedtak om bistand ut fra sitt behov.
4. I 2023 kom det inn 4322 klager til Sivilombudet fra mennesker som mener at myndighetene har gjort en feil, det er det høyeste antallet noen gang.
5. Trange kommunebudsjetter er ikke et argument for å forsømme sine forpliktelser til egne selskaper. Kommunene må være forutsigbare og gode eiere.
6. Inkludering i arbeidslivet er en nøkkelutfordring for kommunene. Det er et paradoks at kommunene opplever økende utenforskap i arbeidslivet og mangel på arbeidskraft samtidig.
7. Boka "Tillit" legger selve grunnlaget for KS folkevalgtprogram.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar referatsakene til orientering.

Sak 38/24 Innspill til kontrollarbeidet

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Hitra kommune

Møtedato
13.05.2024

Saknr
38/24

Forslag til vedtak

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Behandling:

Henvendelse fra kontrollutvalget i Malvik kommune om en felles forvaltningsrevisjon av TrønderEnergi AS med datterselskaper

Kontrollutvalget er i utgangspunktet positiv til en felles forvaltningsrevisjon, men må avvente endelig vedtak av plan for forvaltningsrevisjon 2024-2028.

Kontrollutvalget ber om en skriftlig orientering om samspillsavtalen på Fillan skole, orienteringen sendes kontrollutvalgets sekretariat innen 20.08.2024. I tillegg ønskes en orientering på utvalgets møte 9. september 2024.

Kontrollutvalget ber om en skriftlig orientering om prosjektrengskapet for Ungbo, orienteringen sendes kontrollutvalgets sekretariat innen 20.08.2024. I tillegg ønskes en orientering på utvalgets møte 9. september 2024.

Kontrollutvalget ber om en skriftlig orientering om trygg skolevei, særskilt bussholdeplasser, orienteringen sendes kontrollutvalgets sekretariat innen 30.09.2024. I tillegg ønskes en orientering på utvalgets møte 21. oktober 2024.

Kontrollutvalget ber om en skriftlig orientering om innføring av enveiskjøring i Fillan sentrum (kommunestyrets sak 82/2018), orienteringen sendes kontrollutvalgets sekretariat innen 20.08.2024. I tillegg ønskes en orientering på utvalgets møte 9. september 2024.

Kontrollutvalget ber om en skriftlig orientering om etterbruksplan Aurdalen, orienteringen sendes kontrollutvalgets sekretariat innen 30.09.2024. I tillegg ønskes en orientering på utvalgets møte 21. oktober 2024.

Vedtak:

Henvendelse fra kontrollutvalget i Malvik kommune om en felles forvaltningsrevisjon av TrønderEnergi AS med datterselskaper

Kontrollutvalget er i utgangspunktet positiv til en felles forvaltningsrevisjon, men må avvente endelig vedtak av plan for forvaltningsrevisjon 2024-2028.

Kontrollutvalget ber om en skriftlig orientering om samspillsavtalen på Fillan skole, orienteringen sendes kontrollutvalgets sekretariat innen 20.08.2024. I tillegg ønskes en orientering på utvalgets møte 9. september 2024.

Kontrollutvalget ber om en skriftlig orientering om prosjektregnskapet for Ungbo, orienteringen sendes kontrollutvalgets sekretariat innen 20.08.2024. I tillegg ønskes en orientering på utvalgets møte 9. september 2024.

Kontrollutvalget ber om en skriftlig orientering om trygg skolevei, særskilt bussholdeplasser, orienteringen sendes kontrollutvalgets sekretariat innen 30.09.2024. I tillegg ønskes en orientering på utvalgets møte 21. oktober 2024.

Kontrollutvalget ber om en skriftlig orientering om innføring av enveiskjøring i Fillan sentrum (kommunestyrets sak 82/2018), orienteringen sendes kontrollutvalgets sekretariat innen 20.08.2024. I tillegg ønskes en orientering på utvalgets møte 9. september 2024.

Kontrollutvalget ber om en skriftlig orientering om etterbruksplan Aurdalen, orienteringen sendes kontrollutvalgets sekretariat innen 30.09.2024. I tillegg ønskes en orientering på utvalgets møte 21. oktober 2024.

Sak 39/24 Godkjenning av protokoll fra dagens møte

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Hitra kommune

Møtedato
13.05.2024

Saknr
39/24

Forslag til vedtak

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 13.05.2024, godkjennes.

Behandling:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 13.05.2024, godkjennes.

Neste møte i kontrollutvalget er 9. september 2024