

Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Hitra kommune

Arkivsak: 24/592
Møtedato/tid: 25.11.2024 kl 10:00 – 14:00
Møtested: Rådhuset, kommunestyresalen

Møtende medlemmer:

Bjørg Reitan Bjørgvik, leder
Lars Peder Hammerstad, nestleder
Bjørn Morvik
Aksel E. Hanssen
Cathrine Lossius (sak 71 og 75-86)

Forfall:

Ingen.

Andre møtende:

John Lernes, ordfører (sak 71)
Ingjerd Astad, kommunedirektør (sak 72 og 73)
Kari Anne Gaare, Revisjon Midt-Norge SA (sak 76 og 77)
Hanne Marit Ulseth Bjerkan, Revisjon Midt-Norge SA (sak 78)
Eva J. Bekkavik, Konsek Trøndelag IKS

Merknader:

Ingen merknader til innkalling og sakliste.
Sakene ble behandlet i følgende rekkefølge: 72-73-74-71-75-76-77-78-79-80-81-82-83-84-85-86

Sakliste:

Saksnr.	Saktittel
71/24	Sak fra kommunestyret om tertialrapportering fra Hitra Kirkelige Fellesråd
72/24	Prosjektregnskapet for Ungbo - orientering til kontrollutvalget
73/24	Oppfølging av politiske vedtak - orientering fra kommunedirektøren
74/24	Forvaltningsrevisjon av samhandlingsreformen - kommunedirektørens oppfølging av vedtak
75/24	Oppdragsansvarlig regnskapsrevisors uavhengighetserklæring
76/24	Revisjonsstrategi 2024
77/24	Forenklet etterlevelseskontroll 2024 - risiko- og vesentlighetsvurdering
78/24	Forvaltningsrevisjon av økonomisk bærekraft - prosjektplan
79/24	Aktuelt fra utvalgene
80/24	Oppfølging av selskaper - Revisjon Midt-Norge SA
81/24	Oppfølging av selskaper - Konsek Trøndelag IKS
82/24	Kontrollutvalgets års- og møteplan 2025
83/24	Opplæring av kontrollutvalget
84/24	Referatsaker
85/24	Innspill til kontrollarbeidet
86/24	Godkjenning av protokoll fra dagens møte

Sak 71/24 Sak fra kommunestyret om tertialrapportering fra Hitra Kirkelige Fellestråd

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Hitra kommune

Møtedato
25.11.2024

Saknr
71/24

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget slutter seg til sekretariatets vurdering og tar saken til orientering.
2. Kontrollutvalget sender saken til kommunestyret for videre oppfølging.

Behandling:

Aksel E. Hanssen har bedt om å få sin habilitet vurdert fordi han har oppdrag for kirka. Lars Peder Hammerstad har bedt om å få Bjørg Bjørgvik, kontrollutvalgets leder, habilitet vurdert fordi hun tidligere har vært kirketjener i kommunen.

Konsek sine jurister har tatt en vurdering av begge habilitetsspørsmålene:

De aktuelle medlemmene er ikke part i saken, forvaltningsloven § 6 første ledd kommer ikke til anvendelse.

Vurdering etter forvaltningsloven § 6 andre ledd: Det må foreligge andre særegne forhold som er egnet til å svekke tilliten til hens upartiskhet, bl.a. skal det legges vekt på om avgjørelsen i saken kan innebære særlig fordel, tap, eller ulempe for hen selv eller noen som hen har nær personlig tilknytning til. Konsek kan ikke se at det vil innebære en særlig fordel for de aktuelle medlemmene.

Etter Forvaltningsloven § 8 andre ledd så skal avgjørelsen treffes av organet selv.

Bjørg Bjørgvik og Aksel E. Hansen fratradte møtet under kontrollutvalgets behandling av habilitetsvurderingene.

Lars Peder Hammerstad, nestleder, overtok som møteleder.

Kontrollutvalget anser enstemmig at Bjørg Bjørgvik er habil etter forvaltningsloven §6 første og andre ledd.

Bjørg Bjørgvik, leder, tok over som møteleder igjen.

Kontrollutvalget anser enstemmig at Aksel E. Hanssen er habil etter forvaltningsloven §6 første og andre ledd.

Aksel E. Hansen tiltrådte møtet igjen.

John Lernes, ordfører, orienterte om saken og kommunestyrets henvendelse til kontrollutvalget.

Saken gjelder ikke tertialrapportering slik oversendelsesbrevet sier, men en gjennomgang av økonomiske budsjetterte midler til vedlikehold og drift av kirkene i årene 2021, 2022, 2023 og 2024.

Kari-Anne Gaare, oppdragsansvarlig revisor for Hitra kommune, svarte på spørsmål fra kontrollutvalget.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget slutter seg til sekretariatets vurdering og tar saken til orientering.
 2. Kontrollutvalget sender saken til kommunestyret for videre oppfølging.
-

Sak 72/24 Prosjektrevisjonen for Ungbo - orientering til kontrollutvalget

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Hitra kommune

Møtedato
25.11.2024

Saknr
72/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar kommunedirektørens redegjørelse til orientering.

Behandling:

Ingjerd Astad, orienterte og svarte på spørsmål fra kontrollutvalget. Det har vært god kostnadskontroll og prosjektet har gått bra. Regnskapet er ikke behandlet i formannskapet enda.

Følgende tillegg til vedtak ble fattet:

Kontrollutvalget ber om at regnskapet sendes kontrollutvalgets sekretariat etter at det er fastsatt og behandlet i formannskapet. Regnskapet legges frem på kontrollutvalgets førstemøte i 2025.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar kommunedirektørens redegjørelse til orientering. Kontrollutvalget ber om at regnskapet sendes kontrollutvalgets sekretariat etter at det er fastsatt og behandlet i formannskapet. Regnskapet legges frem på kontrollutvalgets første møte i 2025.

Sak 73/24 Oppfølging av politiske vedtak - orientering fra kommunedirektøren

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Hitra kommune

Møtedato
25.11.2024

Saknr
73/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar kommunedirektørens redegjørelse til orientering.

Behandling:

Ingjerd Astad, kommunedirektør, orienterte om status for politiske vedtak og svarte på spørsmål fra kontrollutvalget.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar kommunedirektørens redegjørelse til orientering.

Sak 74/24 Forvaltningsrevisjon av samhandlingsreformen - kommunedirektørens oppfølging av vedtak

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Hitra kommune

Møtedato
25.11.2024

Saknr
74/24

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget tar kommunedirektørens tilbakemelding til orientering.
2. Kontrollutvalget ber kommunedirektøren om en ny tilbakemelding om status på oppfølging av kommunestyrets vedtak punkt 2 på sitt første møte i 2025.

Behandling:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget tar kommunedirektørens tilbakemelding til orientering.
 2. Kontrollutvalget ber kommunedirektøren om en ny tilbakemelding om status på oppfølging av kommunestyrets vedtak punkt 2 på sitt første møte i 2025.
-

Sak 75/24 Oppdragsansvarlig regnskapsrevisors uavhengighetserklæring

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Hitra kommune

Møtedato
25.11.2024

Saknr
75/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering, og har ingen merknader til oppdragsansvarlig regnskapsrevisors vurdering av egen uavhengighet.

Behandling:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering, og har ingen merknader til oppdragsansvarlig regnskapsrevisors vurdering av egen uavhengighet.

Sak 76/24 Revisjonsstrategi 2024

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Hitra kommune

Møtedato
25.11.2024

Saknr
76/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar revisors redegjørelse om revisjonsstrategi for 2024 til orientering

Behandling:

Kari Anne Gaare, oppdragsansvarlig revisor, orienterte og svarte på spørsmål fra kontrollutvalget.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar revisors redegjørelse om revisjonsstrategi for 2024 til orientering

Sak 77/24 Forenklet etterlevelseskontroll 2024 - risiko- og vesentlighetsvurdering

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Hitra kommune

Møtedato
25.11.2024

Saknr
77/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar revisors risiko- og vesentlighetsvurderinger for forenklet etterlevelseskontroll 2024 til orientering

Behandling:

Kari Anne Gaare, oppdragsansvarlig revisor, orienterte og svarte på spørsmål fra kontrollutvalget.

Revisors risiko- og vesentlighetsvurdering for 2024 (kommuneloven §24-9):

Rødt område: Ingen.

Gult område: Anskaffelser under 100.000, anskaffelser mellom 0,1-1,3 mill., anskaffelser over 1,3 mill, startlån, selvkost, interkontroll kommuneloven kap. 25.

Grønt område: Finansforvaltning, offentlig støtte, oppstilling og dokumentasjon av bruk av kapitalvarer (justeringsreglene mva).

Revisor vil på bakgrunn av dette gjennomføre en forenklet etterlevelseskontroll på startlån når det gjelder Hitra kommune og etterlevelse av krav til dokumentasjon av kontantsalg på Hitra Storkjøkken KF.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar revisors risiko- og vesentlighetsvurderinger for forenklet etterlevelseskontroll 2024 til orientering

Sak 78/24 Forvaltningsrevisjon av økonomisk bærekraft - prosjektplan

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Hitra kommune

Møtedato
25.11.2024

Saknr
78/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget slutter seg til problemstillingene, leveringstidspunkt og ressursrammen revisjonen har foreslått i prosjektplanen.

Behandling:

Hanne Marit Ulseth Bjerkan, forvaltningsrevisor, orienterte og svarte på spørsmål fra kontrollutvalget.

Kontrollutvalget ønsker at revisjonen ser nærmere på prosjektene Hitra kysthavn og Fillan skole.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget slutter seg til problemstillingene, leveringstidspunkt og ressursrammen revisjonen har foreslått i prosjektplanen.

Sak 79/24 Aktuelt fra utvalgene

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Hitra kommune

Møtedato
25.11.2024

Saknr
79/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar aktuelle saker fra utvalgene til orientering.

Behandling:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar aktuelle saker fra utvalgene til orientering.

Sak 80/24 Oppfølging av selskaper - Revisjon Midt-Norge SA

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Hitra kommune

Møtedato
25.11.2024

Saknr
80/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen om til orientering.

Behandling:

Hitra kommune var representert på møtet.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen om til orientering.

Sak 81/24 Oppfølging av selskaper - Konsek Trøndelag IKS

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Hitra kommune

Møtedato
25.11.2024

Saknr
81/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen om til orientering.

Behandling:

Hitra kommune var representert på møtet.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen om til orientering.

Sak 82/24 Kontrollutvalgets års- og møteplan 2025

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Hitra kommune

Møtedato
25.11.2024

Saknr
82/24

Forslag til vedtak

1. Årsplan for 2025 godkjennes.
2. Kontrollutvalget vedtar følgende møtedatoer for 2025:
 - 3. mars
 - 5. mai
 - 11. juni
 - 1 september
 - 20. oktober
 - 24. novemberMøtene starter kl. 10:00, og gjennomføres fortrinnsvis på rådhuset.
3. Kontrollutvalget ønsker at det tilrettelegges for besøk ved.....
4. Årsplanen oversendes kommunestyret med følgende innstilling:
Kommunestyret tar kontrollutvalgets års- og møteplan 2025 til orientering.

Behandling:

Kontrollutvalgets møte i mai endres til 6. mai og møtet i juni til 16. juni.

Kontrollutvalget ønsker at det tilrettelegges for besøk ved Villa Vikan på møtet i mars, og Fillan skole på møtet i oktober.
Kontrollutvalget ønsker at sekretariatet booker møterom Rådhus.

Vedtak:

1. Årsplan for 2025 godkjennes.
 2. Kontrollutvalget vedtar følgende møtedatoer for 2025:
 - 3. mars
 - 6. mai
 - 16. juni
 - 1 september
 - 20. oktober
 - 24. novemberMøtene starter kl. 10:00, og gjennomføres fortrinnsvis på rådhuset, møterom Rådhus.
 3. Kontrollutvalget ønsker at det tilrettelegges for besøk ved Villa Vikan på møtet i mars, og Fillan skole på møtet i oktober.
 4. Årsplanen oversendes kommunestyret med følgende innstilling:
Kommunestyret tar kontrollutvalgets års- og møteplan 2025 til orientering.
-

Sak 83/24 Opplæring av kontrollutvalget

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Hitra kommune

Møtedato
25.11.2024

Saknr
83/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Behandling:

Kontrollutvalget har fått følgende dokumenter som del av sin opplæring:

1. Kommunen nekter fullt innsyn i kommuneadvokatens råd i spørsmålet om kommunen skal anke en sak til lagmannsretten. Har kommunen rett til det?
2. Kan ordføreren delta i offentlig debatt om saker der han har private interesser?
3. Kommunestyret ble kalt inn på kort varsel. Under møtet ble kommunedirektørens arbeidsforhold satt på sakslista, men det forelå ingen skriftlige saksdokumenter i saken. Er dette lovlig saksbehandling?
4. For andre gang ble søknaden om BPA avslått. I det siste vedtaket vedtok kommunen også at vedtaket ikke kunne bringes inn for retten før det på nytt var påklagd og klagen avgjort. Er det lovlig?
5. Kan en inhabil ordfører skrive saksframlegg til kommunestyret, når kommunestyret bare skal komme med en henstilling?

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Sak 84/24 Referatsaker

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Hitra kommune

Møtedato
25.11.2024

Saknr
84/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar referatsakene til orientering.

Behandling:

Kontrollutvalget har fått følgende dokumenter som referatsaker:

1. Koronapandemien ble ikke den vekkeren vi trengte for å være beredt til en ny pandemi, ifølge et ekspertutvalg. De mener Norge må øke støtten til global helse.
2. NIVI analyse AS har utarbeidet en rapport om interkommunalt samarbeid på oppdrag av Statsforvalteren i Agder.
3. Innføringen av Helseplattformen i Trondheim har truet pasientsikkerheten i kommunen, viser en ny rapport fra Trondheim kommunerevisjon. Og Riksrevisjonen mener innføringen har truet sikkerheten til pasienter i Midt-Norge.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar referatsakene til orientering.

Sak 85/24 Innspill til kontrollarbeidet

Saken behandlet i Kontrollutvalget i Hitra kommune	Møtedato 25.11.2024	Saknr 85/24
--	-------------------------------	-----------------------

Forslag til vedtak

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Behandling:

Forslag til vedtak fra Hammerstad:

Kontrollutvalget ber kommunedirektøren om å få tilsendt årsregnskap, årsberetning og revisjonsberetning for Kirkelig Fellsråd for årene 2021 tom 2024.

Forslaget fikk fire stemmer for og en stemme mot (Morvik).

Vedtak:

Kontrollutvalget ber kommunedirektøren om å få tilsendt årsregnskap, årsberetning og revisjonsberetning for Kirkelig Fellsråd for årene 2021 tom 2024.

Sak 86/24 Godkjenning av protokoll fra dagens møte

Saken behandlet i Kontrollutvalget i Hitra kommune	Møtedato 25.11.2024	Saknr 86/24
--	-------------------------------	-----------------------

Forslag til vedtak

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 25.11.2024, godkjennes.

Behandling:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 25.11.2024, godkjennes.

Neste møte i kontrollutvalget er mandag 3. mars 2025 kl. 10:00