

## 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.
- Saksliste: 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 effektuering.

## 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 etterlevelsesskontroll 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)