



Kontrollutvalget i Hasvik kommune

M Ø T E P R O T O K O L L

Møte nr.	2-25
Tid:	15.05.2025 kl. 10.00 -13.10
Sted:	Rådhuset i Breivikbotn
Til stede:	Thomas Hansen, leder Steinar Mikalsen, medlem Eva Husby, medlem Kjetil Andreassen, varamedlem
Meldt forfall:	Sverre Thomassen, nestleder Målfrid Hansen, varamedlem Tina Isaksen, varamedlem Renate Olsen, varamedlem
Ikke møtt:	Hanne Nilssen, varamedlem Agnethe Eriksen, medlem
Andre:	Hasvik kommune Kommunedirektør Erik Arnesen, i sak 13/25 KomRev Nord IKS Revisor Anton Stenberg, i sak 7/15 til 14/25, via Teams Kusek IKS Seniorrådgiver Tom Øyvind Heitmann, via Teams Rådgiver Anne Berit Bæhr, via Teams Konsulent Stig Larsen, via Teams

SAKSLISTE

07/25	Godkjenning av innkalling
08/25	Godkjenning av saksliste
09/25	Virksomhetsbesøk - Hasvik helsesenter
10/25	Godkjenning av møteprotokoll 5. februar 2025
11/25	Orientering om kommunestyrets vedtak av plan for forvaltningsrevisjoner 2025-2028
12/25	Orientering om kommunestyrets vedtak av plan for eierskapskontroll 2025-2028
13/25	Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskap og årsmelding 2024 -Hasvik kommune

14/25	Revisors oppsummering etter revidering av årsregnskap 2024 - Hasvik kommune
15/25	Rutiner for oppstart, bestilling, behandling og oppfølging av forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll
16/25	Oppfølging av orienteringssak 01/25 og 2/25
17/25	Oppstart av forvaltningsrevisjon av rekruttering, bemanning og kompetanse - Hasvik kommune
18/25	Kommunikasjonsstrategi - kontrollutvalget i Hasvik kommune
19/25	Referater

Leder Thomas Hansen åpnet møtet og ønsket velkommen.

Kontrollutvalget gjennomførte virksomhetsbesøk ved Hasvik Helsesenter 7. 5. 25, mellom kl. 10-12.

Til stede:

Thomas Hansen, leder

Sverre Thomassen, nestleder

Steinar Mikalsen medlem,

Anette Eriksen, medlem

Arve Nilsen, varamedlem

Sakene ble behandlet i denne rekkefølgen:

07/25

08/25

09/25

10/25

11/25

12/25

15/25

13/25

14/25

16/25

17/25

18/25

19/25

SAK 07/25 GODKJENNING AV INNKALLING

Vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner innkalling til møte 15. mai 2025

Behandling:

Sekretariatets forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner innkalling til møte 7. mai 2025

SAK 08/25 GODKJENNING AV SAKSLISTE

Vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner saksliste til møte 07. Mai 2025

Behandling:

Sekretariatets forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner saksliste til møte 07. Mai 2025

SAK 09/25 VIRKSOMHETSBESØK - HASVIK HELSESENTER

Vedtak:

Saken ble utsatt til neste møte.

Behandling:

Virksomhetsbesøket ble gjennomført den 7. mai 2025 kl. 10 – 12. Orientering og omvisning på Hasvik Helsecenter ble gitt av Jan Christian Anker, kommuneoverlege, · Karen Mauseth, pleie- og omsorgsleder og Helene Arnesen, leder for FFR (Forsterket Funksjonshemmet Rehabilitering)

Leder orienterte om besøket.

Det ble stilt spørsmål til leder Thomas Hansens habilitet på møtet. Thomas Hansen fratrådte møtet under vurdering av habilitet. Det var ikke innkalt varamedlem. Eva Husby ble valgt som møteleder. Kontrollutvalget drøftet saken. Kontrollutvalget besluttet å ikke ta stilling til leders habilitet.

Leder tiltrådte møtet.

Medlem Eva Husby forslø følgende forslag til vedtak:

Saken utsettes til neste møte.

Forslaget ble enstemmig vedtatt.

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar redegjørelsene til orientering og vurderer eventuell videre oppfølging i et senere møte.

SAK 10/25 GODKJENNING AV MØTEPROTOKOLL 5. FEBRUAR 2025

Vedtak:

1. Kontrollutvalget godkjenner protokoll fra kontrollutvalgets møte 05.02.2025 slik den foreligger. Protokollen oppfylder kravene i kommuneloven § 11-4 og gjengir møtets gang slik det faktisk fant sted.
2. Kontrollutvalget tar til orientering at det i etterkant av møtet er fremsatt merknad vedrørende saksbehandling og leders habilitet. Merknaden ble ikke fremsatt i møtet og er derfor ikke å anse som en formell protokolltilførsel, men som et innspill i forbindelse med godkjenning av protokollen.
3. Kontrollutvalget ber sekretariatet legge til rette for opplæring og gjennomgang av habilitetsregler og regler saksbehandling i kontrollutvalget

Behandling:

Leder orienterte om saken.

Kontrollutvalget stilte spørsmål og drøftet saken.

Sekretariatets forslag til vedtak ble vedtatt med 3 temmer (*Hansen, Husby og Andreassen*) mot 1 stemme (*Mikalsen*).

Etter voteringen ba Mikalsen ba om gruppemøtet, og det ble innvilget gruppemøte på 15 min.

Sekretariatets forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget godkjenner protokoll fra kontrollutvalgets møte 05.02.2025 slik den foreligger. Protokollen oppfyller kravene i kommuneloven § 11-4 og gjengir møtets gang slik det faktisk fant sted.
2. Kontrollutvalget tar til orientering at det i etterkant av møtet er fremsatt merknad vedrørende saksbehandling og leders habilitet. Merknaden ble ikke fremsatt i møtet og er derfor ikke å anse som en formell protokolltilførsel, men som et innspill i forbindelse med godkjenning av protokollen.
3. Kontrollutvalget ber sekretariatet legge til rette for opplæring og gjennomgang av habilitetsregler og regler saksbehandling i kontrollutvalget

SAK 11/25 ORIENTERING OM KOMMUNESTYRETS VEDTAK AV PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJONER 2025-2028

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen om vedtatt Plan for forvaltningsrevisjon 2025-2028 til orientering.

Behandling:

Sekretariatet orienterte om saken.

Sekretariatets forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen om vedtatt Plan for forvaltningsrevisjon 2025-2028 til orientering.

SAK 12/25 ORIENTERING OM KOMMUNESTYRETS VEDTAK AV PLAN FOR EIERSKAPSKONTROLL 2025-2028

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen om vedtatt Plan for eierskapskontroll 2025-2028 til orientering.

Behandling:

Sekretariatet orienterte om saken.

Sekretariatets forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen om vedtatt Plan for eierskapskontroll 2025-2028 til orientering.

SAK 13/25 KONTROLLUTVALGETS UTTALELSE TIL ÅRSREGNSKAP OG ÅRSMELDING 2024 -HASVIK KOMMUNE

Vedtak:

Kontrollutvalget vedtar følgende uttalelse som sendes til kommunestyret med kopi til formannskapet, jfr. kommuneloven § 14-3 tredje ledd og forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 3:

Kontrollutvalget har i møte 15. mai 2025 behandlet Hasvik kommunes årsregnskap for 2024. Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte reviderte årsregnskapet, kommunedirektørens årsmelding og revisors beretning av 3. april 2025.

Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet, for å legges fram i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet.

Hasvik kommunes årsregnskap viser et netto driftsresultat på kr 8 044 444 og et merforbruk på kr 0 i kommunekassen. Årsregnskapet består av balanse pr. 31. desember 2024, driftsregnskap, investeringsregnskap og økonomiske oversikter for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Årsregnskapet og årsmeldingen gir en oversikt over den økonomiske situasjonen for Hasvik kommune pr. 31. desember 2024. I årsmeldingen gis det forklaringer på viktige økonomiske forholdstall – bl.a. i forhold til handlingsregler – og forklaringer på avvik i forhold til budsjett for kommunekassen.

Kontrollutvalget støtter kommunedirektørens omtale og vurderinger av den økonomiske situasjonen i årsmeldingen for 2024. Kontrollutvalget vil påpeke at det er viktig å ha løpende fokus på den økonomiske situasjonen og arbeide med å tilpasse utgiftsnivået til inntektsrammene for å møte framtidige utfordringer.

Behandling:

Sekretariatet orienterte om saken.

Kommunedirektøren orienterte om årsregnskap og årsmelding.

Kontrollutvalget drøftet saken og stilte spørsmål.
Sekretariatets forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalget vedtar følgende uttalelse som sendes til kommunestyret med kopi til formannskapet, jfr. kommuneloven § 14-3 tredje ledd og forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 3:

Kontrollutvalget har i møte 15. mai 2025 behandlet Hasvik kommunes årsregnskap for 2024. Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte reviderte årsregnskapet, kommunedirektørens årsmelding og revisors beretning av 3. april 2025.

Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet, for å legges fram i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet.

Hasvik kommunes årsregnskap viser et netto driftsresultat på kr 8 044 444 og et merforbruk på kr 0 i kommunekassen. Årsregnskapet består av balanse pr. 31. desember 2024, driftsregnskap, investeringsregnskap og økonomiske oversikter for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Årsregnskapet og årsmeldingen gir en oversikt over den økonomiske situasjonen for Hasvik kommune pr. 31. desember 2024. I årsmeldingen gis det forklaringer på viktige økonomiske forholdstall – bl.a. i forhold til handlingsregler – og forklaringer på avvik i forhold til budsjett for kommunekassen.

Kontrollutvalget støtter kommunedirektørens omtale og vurderinger av den økonomiske situasjonen i årsmeldingen for 2024. Kontrollutvalget vil påpeke at det er viktig å ha løpende fokus på den økonomiske situasjonen og arbeide med å tilpasse utgiftsnivået til inntektsrammene for å møte framtidige utfordringer.

SAK 14/25 REVISORS OPPSUMMERING ETTER REVIDERING AV ÅRSREGNSKAP 2024 - HASVIK KOMMUNE

Vedtak:

Kontrollutvalget tar revisors oppsummeringsbrev til orientering.

Kontrollutvalget ber kommunedirektøren om å sende kopi av sitt svarbrev til revisor til kontrollutvalget.

Behandling:

Revisor orienterte om saken.

Kontrollutvalget stilte spørsmål og drøftet saken.

Sekretariatets forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar revisors oppsummeringsbrev til orientering.

Kontrollutvalget ber kommunedirektøren om å sende kopi av sitt svarbrev til revisor til kontrollutvalget.

SAK 15/25 RUTINER FOR OPPSTART, BESTILLING, BEHANDLING OG OPPFØLGING AV FORVALTNINGSREVISJON OG EIERSKAPSKONTROLL

Vedtak:

Kontrollutvalget vedtar rutiner for oppstart, bestilling, behandling og oppfølging av forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll.

Behandling:

Sekretariatet orienterte om saken.

Kontrollutvalget stilte spørsmål og drøftet saken.

Sekretariatets forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalget vedtar rutiner for oppstart, bestilling, behandling og oppfølging av forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll.

SAK 16/25 OPPFØLGING AV ORIENTERINGSSAK 01/25 OG 2/25

Vedtak:

Kontrollutvalget ber kommunedirektøren om å gi et skriftlig svar på spørsmålene stilt i brev datert 13. mars 2025, fra medlemmene Mikalsen, Eriksen og Thomassen.

Kontrollutvalget ber sekretariatet om å forberede en sak om dette til neste møte.

Protokolltilførsel fra medlem Steinar Mikalsen:

Angående sakene 1/25 og 2/25 i møtet 5 februar 2025

Her manglet det dokumenter med spørsmål om utredning fra Kommunaldirektøren. Disse ble derfor ikke fullt ut besvarte, og vi ber om en ytterligere utredning i henhold til innsendte opprinnelig spørsmål. Spørsmålene angikk henholdsvis AMU og barnevern.

Behandling:

Leder orienterte om saken.

Kontrollutvalget stilte spørsmål og drøftet saken.

Leder foreslo følgende forslag til vedtak:

Kontrollutvalget ber kommunedirektøren om å gi et skriftlig svar på spørsmålene stilt i brev datert 13. mars 2025, fra medlemmene Mikalsen, Eriksen og Thomassen.

Kontrollutvalget ber sekretariatet om å forberede en sak om dette til neste møte.

Forslaget ble enstemmig vedtatt.

Medlem Steinar Mikalsen ba om protokollføring av dette:

Angående sakene 1/25 og 2/25 i møtet 5 februar 2025

Her manglet det dokumenter med spørsmål om utredning fra Kommunaldirektøren. Disse ble derfor ikke fullt ut besvarte, og vi ber om en ytterligere utredning i henhold til innsendte opprinnelig spørsmål. Spørsmålene angikk henholdsvis AMU og barnevern.

I henhold til Hasvik kommunes reglement fors tyrer, råd og utvalg (vedtatt 23.11.23) og kontrollutvalgets forslag til reglement for kontrollutvalget i Hasvik kommune, godkjente kontrollutvalget protokolltilførselen fra Steinar Mikalsen til denne saken.

Sekretariatets forslag til vedtak:

Saken legges frem uten tilråding.

SAK 17/25 OPPSTART AV FORVALTNINGSREVISJON AV REKRUTTERING, BEMANNING OG KOMPETANSE - HASVIK KOMMUNE

Vedtak:

Med henvisning til plan for forvaltningsrevisjon 2025-2028 vedtar kontrollutvalget å sette i gang forvaltningsrevisjonen «Rekruttering, bemanning og kompetanse» med de forutsetninger som framgår av saksframlegget og behandling av saken.

Kontrollutvalget ber Hasvik kommunes revisor (KomRev Nord IKS) om å oversende en prosjektskisse som viser revisjonens tolkning av oppdraget.

Kontrollutvalget forventer at revisjonen oversender prosjektskissen til kontrollutvalget v/ sekretariatet innen 4-6 uker etter at bestillingen er formelt formidlet til revisjonen.

Behandling:

Sekretariatet orienterte om saken.

Kontrollutvalget stilte spørsmål og drøftet saken. Kontrollutvalget fremhever utfordringene i helse- og omsorgssektorene og i oppvekstsektoren.

Sekretariatets forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Sekretariatets forslag til vedtak:

Med henvisning til plan for forvaltningsrevisjon 2025-2028 vedtar kontrollutvalget å sette i gang forvaltningsrevisjonen «Rekruttering, bemanning og kompetanse» med de forutsetninger som framgår av saksframlegget og behandling av saken.

Kontrollutvalget ber Hasvik kommunes revisor (KomRev Nord IKS) om å oversende en prosjektskisse som viser revisjonens tolkning av oppdraget.

Kontrollutvalget forventer at revisjonen oversender prosjektskissen til kontrollutvalget v/ sekretariatet innen 4-6 uker etter at bestillingen er formelt formidlet til revisjonen.

SAK 18/25 KOMMUNIKASJONSSTRATEGI - KONTROLLUTVALGET I HASVIK KOMMUNE

Vedtak:

Kontrollutvalget vedtar forslaget til kommunikasjonsstrategi.

Behandling:

Sekretariatet orienterte om saken.

Kontrollutvalget stilte spørsmål og drøftet saken.

Sekretariatets forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalget vedtar forslaget til kommunikasjonsstrategi.

SAK 19/25 REFERATER

1. Referatsak 6/25

Ønske om å delta på FKT kurs

Vedtak:

Kontrollutvalget holder kurs lokalt for medlemmer og varamedlemmer til høsten.

Behandling:

Forslag fra leder:

Kontrollutvalget holder kurs lokalt for medlemmer og varamedlemmer til høsten.

Forslaget ble enstemmig vedtatt.

Sekretariatets forslag til vedtak:

Referatsak 6/25 tas til orientering.

2. Referatsak 7/25

Utbetaling av møtegodtgjørelse for møte i kontrollutvalget i februar

Vedtak:

Referatsak 9 /25 tas til orientering.

Behandling:

Sekretariatets forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Sekretariatets forslag til vedtak:

Referatsak 7/25 tas til orientering.

3. Referatsak 8/25

Innkalling til representantskapsmøte VEFAS- 26. Mai 2025

Vedtak:

Referatsak 9 /25 tas til orientering.

Behandling:

Sekretariatets forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Sekretariatets forslag til vedtak:

Referatsak 8/25 tas til orientering.

4. Referatsak9/25

Sak til kontrollutvalget, datert 21.03.25

Vedtak:

Referatsak 9 /25 tas til orientering.

Behandling:

Sekretariatets forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Sekretariatets forslag til vedtak:

Referatsak 9 /25 tas til orientering.

Møtet avsluttet kl. 13.10

Thomas Hansen/sign.
leder

Steinar Mikalsen/sign.
medlem

Eva Husby/ sign.
medlem

Kjetil Andreassen/ sign.
varamedlem

Anne Berit Bæhr/ sign.
rådgiver/sekretær