



Kontrollutvalget i Loppa kommune

M Ø T E P R O T O K O L L

Møte nr. 4-23

Tid: **Møtet**

01.12.2023 kl. 12:30 – 14.10

Kurset

Innføringskurs om kontrollutvalgets oppgaver, ansvar, myndighet med mer
v/kontrollutvalgets sekretariat (Kusek IKS)

01.12.2023 kl. 10:00 – 1230

Sted: Rådhuset - kommunestyresalen

Til stede: **Møtet**

Roald Anthonsen, leder

Frank Bækken, nestleder

Arve Berntzen, medlem

Kurset

Roald Anthonsen

Frank Bækken

Arve Berntzen

Hege Martinsen Krøyerth

Meldt **Møtet**

forfall: Rebekka Kårsgård, medlem

Hege Martinsen Krøyerth, medlem

Arnt Ronald Seljevold, varamedlem

Kurset

Rebekka Kårsgård

Arnt Ronald Seljevold

Ikke møtt:

Andre: **Møtet:**

Kusek IKS:

Seniorrådgiver Tom Øyvind Heitmann

KomRev Nord IKS:

Forvaltningsrevisor Rannveig Olaussen

Loppa kommune:

Kommunedirektør Remi Nilsen i sak 21/23

Kurset:

Kusek IKS:

Seniorrådgiver Tom Øyvind Heitmann

Loppa kommune:

Ordfører Cato Kristiansen (i første del av kurset)

SAKSLISTE

- 21/23 Orienteringssak - Utskifting av rør i Vassdalen - høsten 2023
- 22/23 Rapport etter forvaltningsrevisjon - Barnehage - Bemanning i barnehage
- 23/23 Oppstart av eierskapskontroll
- 24/23 Oppstart av risiko- og vesentlighetsvurdering - Grunnlag for planer for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll
- 25/23 Orienteringssak - Diverse kurs
- 26/23 Foreløpig årsplan og møteplan 2024
- 27/23 Referatsaker - KU Loppa - Møte 4-23

Leder Roald Anthonsen åpnet møtet og ønsket velkommen.

Innkallingen ble godkjent uten merknader.

Sakslisten ble godkjent uten merknader.

SAK 21/23 ORIENTERINGSSAK - UTSKIFTING AV RØR I VASSDALEN - HØSTEN 2023

Sekretariatets tilrådning:

Sekretariatet har ikke noen tilrådning i denne saken.

Behandling:

Kommunedirektøren orienterte:

- Har en rammeavtale med Dan Berg fra 2016 – holder på å fornye den
- Fire kritiske punkter i Vassdalen
- Har kjøpt inn utstyr i tilfelle det ryker i Vassdalen

- Alle rør i Loppa bør byttes ut, samt feil fyllmasse, herunder i Vassdalen
- Kommune kan ikke skifte ut alt samtidig – hva evner innbyggerne å betale?
- Samlet vil utskifting av alle rør koste om lag kr 60 millioner
Kommunen bruker per i dag cirka 3-4 millioner i året på dette
- Ny rammeavtale blir nok den største rammeavtalen Loppa kommune blir å ha
- Loppa har ansatt egen innkjøper da kommunen ikke var fornøyd med Finnut
- Kommunen holder på å gjennomgå alle rammeavtaler
- Dan Berg AS er den mest brukte leverandøren til Loppa kommune – bl.a. fordi dem er den eneste med utstyr i Loppa
- Vi har blitt bedre med å etterleve kommunens innkjøpsreglement
- Rammeavtalen gjelder rørlegger tjenester og kjøp av rør/anleggsarbeid
- Anskaffelser i tilknytning til vann og avløp er regulert av forsyningsforskriften
- Arbeidet i Vassdalen er utsatt inntil videre
- Er kjøpt inn utstyr i tilfellet det ryker i Vassdalen
- Har en gjeldende rammeavtale om rørlegger og om rør/maskiner
Disse avtalene gikk ut i september, så dem er på prolongering
- Kommunedirektøren uttrykte at kontrollutvalget ikke skal se på enkeltsaker, men kontrollere på systemnivå

Leder i kontrollutvalget orienterte om saken:

- Som leder i kontrollutvalget fikk jeg en henvendelse fra innbygger

Sekretariatet orienterte om saken:

- Sekretariatet sendte på vegne av kontrollutvalget forespørsel til kommunen v/kommunedirektøren om diverse dokumenter og opplysninger.
På grunn av mangel på svar sendte sekretariatet senere en påminnelse til kommunen v/kommunedirektøren.
Sekretariatet mottok et foreløpig svar med noen opplysninger fra kommunen v/kommunalleder for teknisk. Her ble det opplyst at kommune skulle sende over ytterligere opplysninger og dokumenter, men sekretariatet mottok ikke dette fra kommunen før møtet i kontrollutvalget 1. desember 2023.
- Sekretariatet opplyste i møtet at kommunedirektøren under behandlingen av denne saken sendte til sekretariatet tre eposter med opplysninger og dokumenter.
- Sekretariatet informerte kontrollutvalget om at kontrollutvalget kan undersøke enkeltsaker
- Sekretariatet tilrådte i møtet at kontrollutvalget utsetter saken til neste møte. Dette fordi kontrollutvalget på forhånd ikke hadde fått tilsendt fra kommunen de forespurte opplysninger og dokumenter.

Kontrollutvalget stilte spørsmål og drøftet saken.

Leder i kontrollutvalget fremmet følgende forslag til vedtak:

- *Saken utsettes til neste møte.*

Votering:

Forslaget til vedtak ble vedtatt med 2 stemmer mot 1 stemme.

Vedtak:

Saken utsettes til neste møte.

SAK 22/23 RAPPORT ETTER FORVALTNINGSREVISJON - BARNEHAGE - BEMANNING I BARNEHAGE

Sekretariatets tilråkning:

Kontrollutvalget viser til rapporten «Bemanning i barnehage» utarbeidet av kommunens revisjon. Kontrollutvalget tar opplysningene og konklusjonene i rapporten til orientering.

Kontrollutvalget oversender rapporten til kommunestyret med følgende innstilling:

Kommunestyret viser til forvaltningsrevisjonsrapport «Bemanning i barnehage». Kommunestyret tar opplysningene og konklusjonene i rapporten til orientering og slutter seg til anbefalingene som gis i den.

Kommunestyret ber kommunedirektøren sørge for oppfølging av rapportens anbefalinger med bakgrunn i de funn som er gjort i undersøkelsen, herunder

- *sørger for at barnehagen til enhver tid har en forsvarlig pedagogisk ledelse*
- *innhenter politiattest for alle ansatte i barnehagen, også der personer kommer fra stillinger som krever politiattest*

Behandling:

Forvaltningsrevisor orienterte om rapporten.

Kontrollutvalget stilte spørsmål og drøftet saken:

- Bra at det gjøres slike gjennomganger og at funn i rapporten blir bemerket
- Skulle ha visst hva status per i dag er når det gjelder kommunens praksis med innhenting av politiattester

Sekretariatets tilråkning ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget viser til rapporten «Bemanning i barnehage» utarbeidet av kommunens revisjon. Kontrollutvalget tar opplysningene og konklusjonene i rapporten til orientering.

Kontrollutvalget oversender rapporten til kommunestyret med følgende innstilling:

Kommunestyret viser til forvaltningsrevisjonsrapport «Bemanning i barnehage». Kommunestyret tar opplysningene og konklusjonene i rapporten til orientering og slutter seg til anbefalingene som gis i den.

Kommunestyret ber kommunedirektøren sørge for oppfølging av rapportens anbefalinger med bakgrunn i de funn som er gjort i undersøkelsen, herunder

- *sørger for at barnehagen til enhver tid har en forsvarlig pedagogisk ledelse*
- *innhenter politiattest for alle ansatte i barnehagen, også der personer kommer fra stillinger som krever politiattest*

SAK 23/23 OPPSTART AV EIERSKAPSKONTROLL

Sekretariatets tilråkning:

Med henvisning til plan for eierskapskontroll 2021-2024 vedtar kontrollutvalget å sette i gang eierskapskontroll med utgangspunkt i kommunens deltakelse/eierskap i det interkommunale renovasjonsselskapet Vefas IKS.

Eierskapskontrollen gjennomføres med de forutsetninger som framgår av saksframlegget.

Denne eierskapskontrollen skal gi svar på om den som utøver Loppa kommunens eierinteresser i Vefas IKS, gjør dette i samsvar med lover og forskrifter, kommunestyrets vedtak og anerkjente prinsipper for eierstyring.

Eierskapskontrollen gjennomføres i 2024 med deler av de timer som Loppa kommune har til eierskapskontroll/forvaltningsrevisjon dette året.

Kontrollutvalget ber kommunes revisor om å oversende en overordnet prosjektskisse som viser revisjonens tolkning av oppdraget.

Kontrollutvalget forventer at revisjonen oversender den overordnede prosjektskissen til kontrollutvalget v/ sekretariatet i løpet av primo 2024.

Behandling:

Sekretariatet orienterte om saken.

Kontrollutvalget stilte spørsmål og drøftet saken.

Sekretariatets tilråkning ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Med henvisning til plan for eierskapskontroll 2021-2024 vedtar kontrollutvalget å sette i gang eierskapskontroll med utgangspunkt i kommunens deltakelse/eierskap i det interkommunale renovasjonsselskapet Vefas IKS.

Eierskapskontrollen gjennomføres med de forutsetninger som framgår av saksframlegget.

Denne eierskapskontrollen skal gi svar på om den som utøver Loppa kommunens eierinteresser i Vefas IKS, gjør dette i samsvar med lover og forskrifter, kommunestyrets vedtak og anerkjente prinsipper for eierstyring.

Eierskapskontrollen gjennomføres i 2024 med deler av de timer som Loppa kommune har til eierskapskontroll/forvaltningsrevisjon dette året.

Kontrollutvalget ber kommunes revisor om å oversende en overordnet prosjektskisse som viser revisjonens tolkning av oppdraget.

Kontrollutvalget forventer at revisjonen oversender den overordnede prosjektskissen til kontrollutvalget v/ sekretariatet i løpet av primo 2024.

SAK 24/23 OPPSTART AV RISIKO- OG VESENTLIGHETSVURDERING - GRUNNLAG FOR PLANER FOR FORVALTNINGSREVISJON OG EIERSKAPSKONTROLL 2025-2028

Sekretariatets tilrådning:

Med henvisning til kommuneloven §§ 23-3 og 23-4 vedtar kontrollutvalget å igangsette prosessen med å gjennomføre risiko- og vesentlighetsvurdering, som grunnlag for utarbeiding av forslag til plan for forvaltningsrevisjonen og plan for eierskapskontroll 2025-2028, med de forutsetninger som framgår av saksframlegget og vedlagte prosjektplan.

Kontrollutvalget ber sekretariatet (Kusek IKS) om å igangsette dette arbeidet. Kontrollutvalget forutsetter involvering i analyse- og planarbeidet ved orienteringer og innspill til sekretariatet.

Det er en målsetning at prosessmøte 1 i kontrollutvalget skal gjennomføres i februar/mars 2024 og at prosessmøte 2 i kontrollutvalget skal gjennomføres i mai/juni 2024. Prosessmøtene tilpasses til møteplan for kontrollutvalget.

Kontrollutvalget ber om at prosessen blir lagt opp slik at forslag til plan for forvaltningsrevisjon og plan for eierskapskontroll er behandlet i kontrollutvalget innen utgangen av 2024.

Behandling:

Sekretariatet orienterte om saken.

Kontrollutvalget stilte spørsmål og drøftet saken:

Kontrollutvalget trakk blant annet fram følgende områder:

- Teknisk etat
- Innkjøp/anskaffelse
- IT-sikkerhet
- Onboarding og offboarding av ansatte – har tidligere ansatte fortsatt tilgang til It-systemer
Hva er kommunens rutiner for dette?

Sekretariatets tilrådning ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Med henvisning til kommuneloven §§ 23-3 og 23-4 vedtar kontrollutvalget å igangsette prosessen med å gjennomføre risiko- og vesentlighetsvurdering, som grunnlag for utarbeiding av forslag til plan for forvaltningsrevisjonen og plan for eierskapskontroll 2025-2028, med de forutsetninger som framgår av saksframlegget og vedlagte prosjektplan.

Kontrollutvalget ber sekretariatet (Kusek IKS) om å igangsette dette arbeidet. Kontrollutvalget forutsetter involvering i analyse- og planarbeidet ved orienteringer og innspill til sekretariatet.

Det er en målsetning at prosessmøte 1 i kontrollutvalget skal gjennomføres i februar/mars 2024 og at prosessmøte 2 i kontrollutvalget skal gjennomføres i mai/juni 2024. Prosessmøtene tilpasses til møteplan for kontrollutvalget.

Kontrollutvalget ber om at prosessen blir lagt opp slik at forslag til plan for forvaltningsrevisjon og plan for eierskapskontroll er behandlet i kontrollutvalget innen utgangen av 2024.

SAK 25/23 ORIENTERINGSSAK - DIVERSE KURS

Sekretariatets tilrådning:

Saken legges fram uten tilrådning.

Behandling:

Sekretariatet orienterte om saken.

Kontrollutvalget fremmet følgende omforente forslag til vedtak:

- *Saken tas til orientering*

Enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Saken tas til orientering.

SAK 26/23 FORELØPIG ÅRSPLAN OG MØTEPLAN 2024

Sekretariatets tilrådning:

Kontrollutvalget tar foreløpig årsplan og møteplan 2024 til orientering, og avventer å vedta årsplan/møteplan 2024 for utvalget inntil det er fastsatt møteplan for de andre folkevalgte organene i kommunen.

Kontrollutvalget ber sekretariatet fremme forslag til årsplan/møteplan 2024 for kontrollutvalget, som blant annet tilpasses møteplan for kommunestyret og formannskapet, samt innspill fra kontrollutvalget.

Kontrollutvalget vedtar endelig årsplan og møteplan for 2024 på første møte i utvalget i 2024.

Behandling:

Sekretariatet orienterte om saken.

Kontrollutvalget stilte spørsmål og drøftet saken.

- Det ble nevnt at kommunestyret muligens har møte 15. februar og 21. mars til neste år.

Kontrollutvalget fremmet følgende tilleggsforslag:

- *Kontrollutvalget har sitt første møte i 2024 i begynnelsen av mars*

Enstemmig vedtatt.

Sekretariatets tilrådning og kontrollutvalgets tilleggsforslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar foreløpig årsplan og møteplan 2024 til orientering, og avventer å vedta årsplan/møteplan 2024 for utvalget inntil det er fastsatt møteplan for de andre folkevalgte organene i kommunen.

Kontrollutvalget ber sekretariatet fremme forslag til årsplan/møteplan 2024 for kontrollutvalget, som blant annet tilpasses møteplan for kommunestyret og formannskapet, samt innspill fra kontrollutvalget.

Kontrollutvalget vedtar endelig årsplan og møteplan for 2024 på første møte i utvalget i 2024.

Kontrollutvalget har sitt første møte i 2024 i begynnelsen av mars.

SAK 27/23 REFERATSAKER - KU LOPPA - MØTE 4-23

Sekretariatets tilrådning:

Følgende referatsaker foreligger til møtet:

1. Referatsak 1/23

Vedtak i kommunestyret om valg av kontrollutvalg for perioden 2023-2027

Sekretariatets tilrådning:

Referatsak 1/23 tas til orientering.

Behandling:

Enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Referatsak 1/23 tas til orientering.

Eventuelt:

Det ble i møtet opplyst om at kommunestyret i et møte etter det konstituerende kommunestyremøtet har valgt følgende nye varamedlemmer til kontrollutvalget:

- Hans Roald Johnsen
- Stina Halvorsen
- Mats Martinsen

Møtet hevet kl. 14.10

Roald Anthonsen /sign.
leder

Frank Bækken /sign.
nestleder

Arve Berntzen /sign.
medlem

Tom Øyvind Heitmann /sign.
rådgiver/sekretær