

## PROTOKOLL FRA MØTET 29.05.2020 KONTROLLUTVALGET I HEMNES

Tid:	29.05.2020 kl 09.00-14.30.	
Sted:	Fjernmøte (webmøte via «Teams»)	
Tilstede:	Tone Øvermo Bruun	(leder)
	Ørjan Martinussen	(medlem)
	Monika Fagereng Kristoffersen	(medlem)
	Ewy Anette Korsnes	(vara for Kyllingmo)
	Olav Mastervik	(vara for Derås)
Forfall:	Oddrun Angelsen Kyllingmo	(nestleder)
	Otto Jonny Derås	(medlem)
For øvrig møtte:		
	Terese Dahl Ytterstad	(forvaltningsrevisor), sak 019
	Bengt Bjørgan	(regnskapsrevisor), sak 020-022
	Knut Soleglad	(KU-sekretær)

Tone Øvermo Bruun åpnet møtet og innhentet følgende status:

- Innkalling: Godkjent.
- Sakliste: Godkjent
- Deltakere: 5 av 5 møtte og møtet er beslutningsdyktig.

I møtet ble følgende saker behandlet:

### **Sak 016/20 Godkjenning av protokoll fra møte 28.04.2020**

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent.  
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner protokoll fra møtet 28.04.2020.

### **Sak 017/20 Oppfølging av tidligere KU-vedtak**

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent.  
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar til orientering at alle tidligere KU-vedtak er effektuerte eller under effektuering.

### **Sak 018/20 Kommunikasjon/dialog med revisor**

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent.  
Vedtaket var enstemmig.

# PROTOKOLL FRA MØTET 29.05.2020

## KONTROLLUTVALGET I HEMNES

### Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

### **Sak 019/20 Forvaltningsrevisjonsrapport: «Elevenes psykososiale miljø».**

#### Møtebehandling:

Forvaltningsrevisor Ytterstad orienterte om hovedmomentene i rapporten fra forvaltningsrevisjonen.

KU uttrykte ønske om at revisor gis anledning til å orientere om rapportens hovedmomenter når rapporten kommer til behandling i kommunestyret.

Innstilling til vedtak ble utvidet og godkjent med følgende ordlyd:

- «1. Kontrollutvalget tar forvaltningsrevisjonsrapporten «Elevenes psykososiale miljø» til orientering, og vedtar å oversende rapporten for behandling i kommunestyret med følgende innstilling til vedtak:
1. Kommunestyret tar forvaltningsrevisjonsrapporten «Elevenes psykososiale miljø» til orientering og ber rådmannen imøtekomme rapportens anbefalinger.
  2. Kommunestyret legger til grunn at rapportens anbefalinger også får virkning for alle kommunens grunnskoler.
2. Kontrollutvalget ber om en muntlig orientering fra enhetsleder grunnskole i neste møte om status i kommunens arbeid knyttet til forvaltningsrevisjonsrapportens anbefalinger.»

Vedtaket var enstemmig.

### Vedtak:

1. Kontrollutvalget tar forvaltningsrevisjonsrapporten «Elevenes psykososiale miljø» til orientering, og vedtar å oversende rapporten for behandling i kommunestyret med følgende innstilling til vedtak:
  1. Kommunestyret tar forvaltningsrevisjonsrapporten «Elevenes psykososiale miljø» til orientering og ber rådmannen imøtekomme rapportens anbefalinger.
  2. Kommunestyret legger til grunn at rapportens anbefalinger også får virkning for alle kommunens grunnskoler.
2. Kontrollutvalget ber om en muntlig orientering fra enhetsleder grunnskole i neste møte om status i kommunens arbeid knyttet til forvaltningsrevisjonsrapportens anbefalinger.

### **Sak 020/20 Kommunens oppfølging av revisjonsmerknader til årsregnskapet 2018.**

#### Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble formulert i møtet og godkjent med følgende ordlyd:

- «1. Kontrollutvalget viser til brev datert 18.05.2020 fra økonomisjef og ber revisor vurdere i hvilken grad ny WEB-modul reparerer svakheten knyttet til forkontroller av fast lønn.
2. Kontrollutvalget ber om å få opplyst fra rådmannen hvor mye som ikke er tilbakebetalt av for mye utbetalt lønn.

## PROTOKOLL FRA MØTET 29.05.2020 KONTROLLUTVALGET I HEMNES

3. Kontrollutvalget ber rådmannen orientere i neste møte om hvilke rutiner kommunen har for innkreving av for mye utbetalt lønn, og hva som legges til grunn for kommunens innkreving ved for mye utbetalt i lønn.»  
Vedtaket var enstemmig.

### Vedtak:

1. Kontrollutvalget viser til brev datert 18.05.2020 fra økonomisjef og ber revisor vurdere i hvilken grad ny WEB-modul reparerer svakheten knyttet til forkontroller av fast lønn.
2. Kontrollutvalget ber om å få opplyst fra rådmannen hvor mye som ikke er tilbakebetalt av for mye utbetalt lønn.
3. Kontrollutvalget ber rådmannen orientere i neste møte om hvilke rutiner kommunen har for innkreving av for mye utbetalt lønn, og hva som legges til grunn for kommunens innkreving ved for mye utbetalt i lønn..

### **Sak 021/20 Oppsummeringsbrev fra revisor etter utført revisjon av regnskapet 2019**

#### Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent.  
Vedtaket var enstemmig.

#### Vedtak:

Kontrollutvalget tar brev datert 06.05.2020 fra revisor til orientering og imøteser revisors vurdering av administrasjonens oppfølging senest når revisor beretning for 2020 foreligger.

### **Sak 022/20 KUs uttalelse om årsregnskap 2019, Hemnes kommune**

#### Møtebehandling:

Regnskapsrevisor gav en orientering om regnskapsrevisjonsarbeidet for 2019.

Innstilling til vedtak ble godkjent med utfasing av teksten «... med de endringer som fremkom i møtet».

Vedtaket var enstemmig.

#### Vedtak:

Kontrollutvalget vedtar å oversende vedlagte uttalelse om årsregnskap og årsberetning 2019 til kommunestyret.

### **Sak 023/20 Plan for forvaltningsrevisjon og plan for eierskapskontroll**

#### Møtebehandling:

KU var omforent om å legge inn følgende prosjekter i plan for forvaltningsrevisjon:

- Forebygging/oppfølging av sykefravær:

## PROTOKOLL FRA MØTET 29.05.2020

### KONTROLLUTVALGET I HEMNES

Har kommunen etablert rapportering av sykefravær og måltall som er løpende tilgjengelig for den enkelte personalansvarlige, og er det etablert felles retningslinjer/rutiner for arbeidet med forebygging og oppfølging av sykefravær?

- Kommunens plansystem:

I hvilken grad er kommunens målsettinger og strategier nedfelt med konkrete tiltak og ressurser gjennom hele kommunens plansystem og hvordan følges dette opp.

Herunder undersøkes hvilke tiltak og ressurser kommunen har planlagt - og gjennomført - med utgangspunkt i forutsetningen for tilslutning til nåværende innkjøpssamarbeid, bl.a. å støtte opp om det lokale næringslivet så mye som mulig gjennom rammeavtaler, og hvilken effekt har tiltakene hatt?

- Åpenhet/innsyn:

I hvilken grad er kommunens dokumenter tilgjengeliggjort for offentligheten i henhold til lov og forskrift, og i hvilken grad etterlever saksbehandlere dette regelverket?

KU var omforent om å legge inn følgende prosjekter i plan for eierskapskontroll:

- Eierskapsforvaltning:

I hvilken grad er kommunens eierskapsmelding og eierstrategier egnet som styringsdokumenter og i hvilken grad etterleveres styringsdokumentene i forhold til eierinteressene i HAF AS, Hasvo AS og Helgeland Kraft AS?

Innstilling til vedtak ble godkjent.

Vedtaket var enstemmig.

#### Vedtak:

Kontrollutvalget vedtar å oversende «Plan for forvaltningsrevisjon 2020-2024» og «Plan for eierskapskontroll 2020-2024» til kommunestyret med følgende innstilling til vedtak:

1. Kommunestyret vedtar «Plan for forvaltningsrevisjon 2020-2024» og gir kontrollutvalget fullmakt til å gjøre endringer av planen i planperioden.
2. Kommunestyret vedtar «Plan for eierskapskontroll 2020-2024» og gir kontrollutvalget fullmakt til å gjøre endringer av planen i planperioden.

---

Tone Øvermo Bruun (leder)

---

Ørjan Martinussen (medlem)

---

Monika Fagereng Kristoffersen (medlem)

---

Ewy Anette Korsnes (vara for Kyllingmo)

---

Olav Mastervik (vara for Derås)