



Hamarøy kommune  
v/ kommunedirektøren

8294 HAMARØY

### **Oversendelse av protokoller fra kontrollutvalgets møte 22. juni 2020**

Vedlagt oversendes

- Protokoll fra kontrollutvalgets møte 22. juni 2020
- Saksprotokoll for kontrollutvalgets sak 24/20: Behov for økt bevilgning til kontrollutvalgets oppgaver, oversendes kommunestyret, vedlagt
  - Saksfremlegg til kontrollutvalgets sak
  - Brev fra utvalgets leder datert 28. mai 2020

Inndyr, 29. juni 2020

Lars Hansen  
Sekretær for kontrollutvalget

## SAKSPROTOKOLL – KONTROLLUTVALGET I HAMARØY

Saksbehandler: Lars Hansen

### Saksgang

Kontrollutvalget i Hamarøy                      22.06.2020    24/20

### 24/20 Behov for økt bevilgning til kontrollutvalgets oppgaver

#### **Forslag til vedtak:**

Kontrollutvalget i Hamarøy viser til innholdet i saksfremlegget.

Utvalget ber kommunestyret vurdere å tilkjennegi overfor kontrollutvalget hvordan kommunestyret stiller seg til en styrket bevilgning til utvalgets arbeid for hvert av de neste ..... årene (fylles ut i møtet), og da i størrelsesorden kr ..... per år (fylles ut i møtet)

Kontrollutvalgets vedtak oversendes kommunestyret.

#### Omforent forslag til vedtak:

Kontrollutvalget i Hamarøy viser til innholdet i saksfremlegget.

Utvalget ber kommunestyret vurdere å tilkjennegi overfor kontrollutvalget hvordan kommunestyret stiller seg til en styrket bevilgning til utvalgets arbeid for hvert av de neste tre årene, og da i størrelsesorden kr 150 000 per år.

Kontrollutvalgets vedtak oversendes kommunestyret, vedlagt saksfremlegg og utvalgsleders brev datert 28. mai 2020.

#### Votering:

Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

#### **Vedtak:**

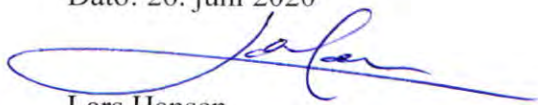
Kontrollutvalget i Hamarøy viser til innholdet i saksfremlegget.

Utvalget ber kommunestyret vurdere å tilkjennegi overfor kontrollutvalget hvordan kommunestyret stiller seg til en styrket bevilgning til utvalgets arbeid for hvert av de neste tre årene, og da i størrelsesorden kr 150 000 per år.

Kontrollutvalgets vedtak oversendes kommunestyret, vedlagt saksfremlegg og utvalgsleders brev datert 28. mai 2020.

Rett utskrift:

Dato: 26. juni 2020



Lars Hansen  
Sekretær for kontrollutvalget

Saksprotokoll sendt:  
Hamarøy kommunestyre

## SAK 24/20

### Behov for økt bevilgning til kontrollutvalgets oppgaver

**Saksgang:**  
Kontrollutvalget

**Møtedato:**  
22.06.2020

**Vedlegg:**

- 

#### **Bakgrunn for saken**

Under sak 21/20 Eventuelt, tok kontrollutvalget opp spørsmålet om og når det skal fremmes sak overfor kommunestyret i forhold til økt behov for bevilgning til kontrollutvalgets arbeid. Utvalget ba om sak til møte i juni.

Kontrollutvalget har ved tidligere anledninger drøftet behov for økt bevilgning til sitt arbeid. Noen av momentene i dette spørsmålet er knyttet til følgende:

- Betydningen av kommunesammenslåingen, herunder
  - Forventede og betydelige økonomiske utfordringer som en følge av at ny kommune vil pådra seg store akkumulerte underskudd
  - Stor utvidelse av område for Samisk språkforvaltning slik at det blir gjeldende for hele den sammenslåtte kommunen
- Styrevedtak i Salten kommunerevisjon IKS i 2020 som avklarer og avgrenser antall timer forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll som vil være tilgjengelig for Hamarøy kommune: 300 timer.

- En forvaltningsrevisjon uten særskilt krevende problemstillinger bør kunne gjennomføres innenfor en ramme på 250 timer. Mer komplekse undersøkelser vil imidlertid kreve noe høyere timetall. Også gjennomføring av eierskapskontroll kan variere fra cirka 50 timer for enkle kontroller, men også her høyere timetall ved mer krevende undersøkelser. Forvaltningsrevisjoner som er felles for flere kontrollutvalg, fordeles med lik andel per utvalg.
  - Gitt dette utgangspunktet kan Hamarøy kommune forvente cirka 1 forvaltningsrevisjon per år.
- Kontrollutvalget har ved sitt arbeid med Plan for forvaltningsrevisjon 2020-2023 identifisert ikke bare tema som vil være gjenstand for forvaltningsrevisjon, men også en rekke andre tema som synes aktuelle for undersøkelser. Jfr utvalgets vedtak i sak 21/20:
    - Rekruttering og beholde ansatte
    - Handlingsregler / ny kommunelov
    - Administrativ organisering i Hamarøy kommune
    - Offentlige anskaffelser

Kontrollutvalgets leder har tatt opp spørsmålet om behov for styrket bevilgning til utredninger etc i styret i Salten kontrollutvalgsservice. Styret vedtok å styrke budsjettet på dette området med kr 200 000 i 2021. Dette er imidlertid en generell styrking av ressurser på området, og ikke forbeholdt enkeltstående kommuner.

#### **Vurdering:**

Saken legges frem for drøfting av behov for ekstra bevilgning til kontrollutvalgets arbeid: nivå på bevilgningen, og hvor lang periode det er aktuelt å be om styrket bevilgning.

Undersøkelser gjennomført av konsulent-, og / eller eksterne revisjonsselskaper kan variere stort i pris, men generelt sett er det et forholdsvis høyt prisnivå.

#### **Forslag til vedtak:**

Kontrollutvalget i Hamarøy viser til innholdet i saksfremlegget.

Utvalget ber kommunestyret vurdere å tilkjennegi overfor kontrollutvalget hvordan kommunestyret stiller seg til en styrket bevilgning til utvalgets arbeid for hvert av de neste ..... årene (fylles ut i møtet), og da i størrelsesorden kr ..... per år (fylles ut i møtet)

Kontrollutvalgets vedtak oversendes kommunestyret.

**Inndyr, 15. juni 2020**

Lars Hansen  
Sekretær for kontrollutvalget

Tranøy 28. mai 2020

Hamarøy kommunestyre

Gjenpart  
Salten Kontrollutvalgsservice  
Salten Kommunerevisjon IKS  
Kontrollutvalgets medlemmer

## **UTDYPING AV KONTROLLUTVALGETS PRIORITERTE OG ANBEFALTE FORVALTNINGSREVISJONSTEMA FOR DENNE KOMMUNESTYREPERIODEN**

### **Bakgrunn**

Kommuneloven pålegger kontrollutvalget å utarbeide en plan for forvaltningsrevisjon. Hamarøy kontrollutvalg (KU) behandlet i møte 27. mai grunnlagsmaterialet for «Plan for forvaltningsrevisjon 2020 – 2023», kontrollutvalgs sak 19/20. Grunnlaget var en bred analyse av en risiko- og vesentlighetsvurdering for Hamarøy kommune, forberedt av sekretariatet. I tillegg internt KU dokument fra møte 4. februar sak 7/20, «drøfting av utvalgets arbeid fremover». KU gjennomførte en bred og konstruktiv diskusjon om prioriteter og tema. Vedtak ble omforent konkludert.

### **Utdyping**

Deltagere på møtet, inkludert revisjonen, noterte seg argumentasjonen som bygger opp om de fire prioriteringene og tidsaspektet knyttet til de samme. KU leder ønsker å utdype forslaget som fremsendes kommunestyret. Hensikten er å gi kommunestyret et best mulig grunnlag for sin behandling av KU innstilling.

Kontrollutvalgets forslag til plan for forvaltningsrevisjon 2020-2023 med følgende prioriterte tema:

#### **• Ledelse og styring, inkludert sykefraværs-oppfølging - 2020**

- Tema er arven fra forrige KU
- I dialog med revisjonen er fokus endret til Nye Hamarøy der også vurderinger opp mot STRATSYS blir gjort
- Inkludert i tema vil også revisjonen vurdere ledelse og styring ift sykefravær

#### **• Barnevern – 2021**

- Barnevern er satt ut til Bodø som vertskommune
- Bodø KU har bestilt revisjon i 2021 (sammenfallende interesser?)
- Hamarøy KU ønsker belyst samarbeidsformer, rutiner og prosedyrer etablert mellom vertskommune og forebyggende tjenester i Hamarøy
- Erfaringsgrunnlaget bør være tilstede for å belyse utfordringer

- Barnevern har vært en utfordring og et sårbart tjenesteområde - haster med å legge et bærekraftig fundament for tjenesten
- Økonomiske aspekter ift avtalen bør vurderes

- **Eiendomsforvaltning 2022**

- Sammenslått kommune har store utfordringer ift total bygningsmasse
- Kartlegging gjennomført i regi av Fellesnemnda
- Eiendomsforvaltning inkluderer også boligkontor og administrasjon
- Stort etterslep på vedlikehold, bygninger er vurdert solgt
- Revisjon bør avdekke muligheter og begrensninger ift administrasjon, drift og investeringer

- **Samisk språkforvaltning - 2023**

- Revisjon av dette tema er bevisst lagt til siste året i kommunestyreperioden
- Begrunnet i et komplekst tema med mange fastetter
- Mange eksterne aktører ift oppvekst, helse- og omsorg medfører en langsom prosess i utviklingen av forvaltningsområdet
- Bygging av felles kultur vil trenge tid
- Revisjonsrapport vil danne grunnlag for ytterligere utvikling

### **Avslutning**

I møtet 27. mai ble det også definert ikke-prioriterte mulige tema for revisjon.

KU ber Kommunestyret delegere myndighet til kontrollutvalget ift å foreta endringer og omprioriteringer i planene, samt til å kunne definere og avgrense konkrete prosjekter innenfor de utvalgte områdene i planen.

KU gjør kommunestyret oppmerksom på at det om litt fremmes en sak som berører ressurs situasjonen ift forvaltningsrevisjoner spesielt. Salten kommunerevisjon IKS har nylig vedtatt fordeling av ressurser til forvaltningsrevisjon inkludert eierskapskontroll. Det er lagt til grunn at Hamarøy kommune tildeles 300 timer pr. år. Dette timetallet harmonerer ikke med det totale ressurs pådraget. Egen plan for eierskapskontroll fremmes separat.

KU mener at Hamarøy kommune er i en svært spesiell situasjon ift sammenslåing og at denne kommunestyreperioden krever bred oppfølging. Her kan KU bidra!

**Fred-Eddy Dahlberg**  
**Leder Hamarøy Kontrollutvalg**