

Møteprotokoll for Kontrollutvalget

Dato: 30. november 2022

Tid: 0900 - 1105

Sted: Rådhuset

Disse møtte:

Leder Nina Eilertsen

Karl Arne Fredheim ikke møtt

Dan Andreassen

Øyvind Berg

Tonje Marie Kristoffersen

Fra sekretariatet:

Lene Harila som referent

Fra revisjonen:

Jan-Egil Dørum, KomRev NORD IKS på lyd/bilde

Inge Johannesen, KomRev NORD IKS på lyd/bilde

Astrid Indrebø, KomRev NORD IKS under sak 34/22

Torfinn Vassvik fra Gamvik Nordkyn Havn KF

Kommunedirektør Bjørn Gunerius Andersen i alle saker untatt sak 34/22

Publikum

SAK 31/22 GODKJENNING AV INNKALLING OG SAKSLISTE

Innkalling ble oversendt utvalgets medlemmer og varamedlemmer, ordfører, rådmannen og revisor 23. november 2022.

Sekretariatets forslag til vedtak:

Innkalling og saksliste til møte 30. november 2022 godkjennes.

Vedtak enstemmig:

Innkalling og saksliste til møte godkjennes som følgende, men sakslista blir omrokkert på av praktiske grunner, og sak 24/22 behandles etter sak 33/22 og sak 34/22 flyttes sist:

Sak nr.	Sak
31/22	Godkjenning av innkalling og saksliste
32/22	Godkjenning av protokoll fra 25. oktober 2022
33/22	Orienteringer <ol style="list-style-type: none">Orientering vedrørende oppfølging av forvaltningsrevisjon av Gamvik Nordkyn Havn KF v/Torfinn Vassvik <p>Tidligere vedtak i Kontrollutvalget som er ekspedert:</p> <ol style="list-style-type: none">Vedtak i sak 21/22 Budsjett for kontroll og revisjon 2023Vedtak i sak 22/22 Forenklet etterlevelseskontroll 2021 Offentlige anskaffelserVedtak i sak 23/22 Manglende svar på revisjonsbrev nr 8 «Brudd på regelverket om offentlige anskaffelser» Gamvik kommuneVedtak i sak 25/22 Overordnet prosjektskisse for forvaltningsrevisjon «Saksutredning»
34/22	Rapport fra forvaltningsrevisjon «Oppfølging av politiske vedtak»
35/22	Forenklet etterlevelseskontroll 2022 med attestasjonsuttalelse fra revisor
36/22	Revisjonsbrev nr 9 for Gamvik kommune – brudd på regelverket for offentlig anskaffelse
37/22	Vurdering av kommunens svar på revisjonsbrev nr 8 – brudd på regelverket for offentlig anskaffelse
24/22	UTSATT SAK FRA 25. OKT – Svar på revisjonsbrev nr 8 – årsregnskap 2020 for Gamvik Nordkyn Havn KF m/revisjonens vurdering
38/22	Eventuelt

SAK 32/22 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 25. OKTOBER 2022**Sekretariatets forslag til vedtak:**

Protokollen fra kontrollutvalgsmøte 25. oktober 2022 godkjennes.

Vedtak enstemmig:

Protokollen fra kontrollutvalgsmøte 25. oktober 2022 godkjennes.

SAK 33/22 ORIENTERINGER

- Orientering vedrørende oppfølging av forvaltningsrevisjon av Gamvik Nordkyn Havn KF v/Havnesjefen

Tidligere vedtak i Kontrollutvalget som er ekspedert:

2. Vedtak i sak 21/22 Budsjett for kontroll og revisjon 2023
3. Vedtak i sak 22/22 Forenklet etterlevelseskontroll 2021 Offentlige anskaffelser
4. Vedtak i sak 23/22 Manglende svar på revisjonsbrev nr 8 «Brudd på regelverket om offentlige anskaffelser» Gamvik kommune
5. Vedtak i sak 25/22 Overordnet prosjektskisse for forvaltningsrevisjon «Saksutredning»

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar dette til orientering.

Vedtak enstemmig:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering, men setter orientering nr 1 fra Gamvik Norkyn Havn KF på saklista som sak 39/22 og fatter vedtak i saken.

SAK 39/22 OPPFØLGING AV FORVALTNINGSREVISJON GAMVIK NORDKYN HAVN KF

Vedtak enstemmig;

Kontrollutvalget har fått orientering vedrørende forvaltningsrevisjon av Gamvik Nordkyn Havn og kan ikke se at foretaket har oppfylt de krav som ble stilt fra kommunestyret i sak 514/21:

«Kommunestyret ber Gamvik Nordkyn Havn KF påse at foretakets saksbehandling er i tråd med bestemmelser i lovverk og foretakets vedtekter, herunder spesielt:

- At foretaket ivaretar krav til møteinnkalling
- At foretaket opplyser og utreder saker godt før vedtak treffes.
- At foretaket har saksbehandling som viser at foretaket overholder regler for habilitet.

Kommunestyret ser alvorlig på rapporten.

Vi ber havnestyret lage rutiner slik at brudd på lover og regler ikke forekommer. Det skal dokumenteres opplæring av styremedlemmer.

Alle innkallinger og protokoller skal også legges ut på kommunenes hjemmeside.

Kommunestyret ber om at rutiner oversendes som orientering til utvalget.»

Kontrollutvalget oversendes dette til kommunestyret for orientering og videre behandling.

**SAK 24/22 SVAR PÅ REVISJONSBREV NR 8 – ÅRSREGNSKAP 2020 FOR GAMVIK
NORDKYN HAVN KF M/REVISJONENS VURDERING**

Sekretariatets forslag til vedtak

Kontrollutvalget viser revisjonsbrev nr 8 og til Gamvik Nordkyn Havn KF sitt svar fra 10. april 2022. Revisjonens har i brev datert 12. april vurdert dette svaret.

Kontrollutvalget har ingen merknader utover det revisjonen peker på i sin vurdering, men ber Gamvik Nordkyn Havn KF ta til etterretning det revisjonen påpeker. Kontrollutvalget tar utover dette saken til orientering.

Vedtak enstemmig:

Kontrollutvalget viser revisjonsbrev nr 8 og til Gamvik Nordkyn Havn KF sitt svar fra 10. april 2022. Revisjonens har i brev datert 12. april vurdert dette svaret.

Kontrollutvalget har ingen merknader utover det revisjonen peker på i sin vurdering, men ber Gamvik Nordkyn Havn KF ta til etterretning det revisjonen påpeker. Kontrollutvalget tar utover dette saken til orientering.

**SAK 34/22 RAPPORT FRA FORVALTNINGSREVISJON «OPPFØLGING AV POLITISKE
VEDTAK»**

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalget har i møte 30. november behandlet forvaltningsrevisjonsrapport «Oppfølging av politiske vedtak», utarbeidet av KomRev NORD IKS.

Kontrollutvalget slutter seg til revisjonens anbefalinger og sender rapporten til kommunestyret for behandling med følgende innstilling fra kontrollutvalget:

«Kommunestyret viser til forvaltningsrevisjon «Oppfølging av politiske vedtak» og ber kommunedirektøren og følge opp rapportens anbefalinger:

Kommunedirektør skal snarest mulig:

- Etablere et system for oppfølging/iverksettelse av politiske vedtak som omfatter rutiner for:
 - o Registrering av politiske vedtak
 - o Ansvars plassering- og fordeling for oppfølging av politiske vedtak
 - o Fremgangsmåte ved behov for avklaring av vedtakets innhold
 - o Rapportering på vedtaksoppfølging fra kommunedirektør til politisk nivå

- Å gjøre folkevalgt organ oppmerksom på eventuelle faktiske eller rettslige forhold med sentral betydning for iverksettelse av et vedtak

Videre skal kommunedirektør sørge for å gjennomgå iverksettelse av tidligere vedtak og gjøre nødvendige tiltak dersom vedtak ikke er iverksatt som forutsatt.

Kommunestyret ber kommunedirektør ha dette på plass innen utgangen av 2023, og også rapportere til kontrollutvalget høsten 2023 på oppfølging av rapporten.

Vedtak enstemmig:

Kontrollutvalget har i møte 30. november behandlet forvaltningsrevisjonsrapport «Oppfølging av politiske vedtak», utarbeidet av KomRev NORD IKS.

Kontrollutvalget slutter seg til revisjonens anbefalinger og sender rapporten til kommunestyret for behandling med følgende innstilling fra kontrollutvalget:

«Kommunestyret viser til forvaltningsrevisjon «Oppfølging av politiske vedtak» og ber kommunedirektøren og følge opp rapportens anbefalinger:

Kommunedirektør skal snarest mulig:

- Etablere et system for oppfølging/iverksettelse av politiske vedtak som omfatter rutiner for:
 - Registrering av politiske vedtak
 - Ansvarsplassering- og fordeling for oppfølging av politiske vedtak
 - Fremgangsmåte ved behov for avklaring av vedtakets innhold
 - Rapportering på vedtaksoppfølging fra kommunedirektør til politisk nivå
 - Å gjøre folkevalgt organ oppmerksom på eventuelle faktiske eller rettslige forhold med sentral betydning for iverksettelse av et vedtak

Videre skal kommunedirektør sørge for å gjennomgå iverksettelse av tidligere vedtak og gjøre nødvendige tiltak dersom vedtak ikke er iverksatt som forutsatt.

Kommunestyret ber kommunedirektør ha dette på plass innen utgangen av 2023, og også rapportere til kontrollutvalget høsten 2023 på oppfølging av rapporten.

SAK 35/22 FORENKLET ETTERLEVELSESKONTROLL 2021 OFFENTLIGE ANSKAFFELSER

Sekretariatets forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget merker seg revisors konklusjoner og ber revisor ha fortsatt oppmerksomhet på anskaffelsesområdet.
2. Kontrollutvalget tar revisors uttalelse til orientering.

Vedtak enstemmig:

1. Kontrollutvalget merker seg revisors konklusjoner og ber revisor ha fortsatt oppmerksomhet på anskaffelsesområdet.
2. Kontrollutvalget tar revisors uttalelse til orientering.

SAK 36/22 REVISJONSBREV NR 9 FOR GAMVIK KOMMUNE – FORENKLET ETTERLEVELSESKONTROLL 2021

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalget viser til Revisjonsbrev nr 9 – Brudd på regelverket for offentlige anskaffelser, fra KomRev NORD IKS. Kontrollutvalget ber kommunedirektøren sikre at regelverket for offentlige anskaffelser følges.

Kontrollutvalget ber kommunedirektøren gi skriftlig tilbakemelding til kontrollutvalget på hvordan etterlevelseskontroll 2021 blir fulgt opp videre innen 30. januar 2023.

Kontrollutvalget ber også om en muntlig orientering på forholdene når revisjonsbrevet er svart ut.

Vedtak enstemmig:

Kontrollutvalget viser til Revisjonsbrev nr 9 – Brudd på regelverket for offentlige anskaffelser, fra KomRev NORD IKS. Kontrollutvalget ber kommunedirektøren sikre at regelverket for offentlige anskaffelser følges.

**SAK 37/22 VURDERING AV KOMMUNENS SVAR PÅ REVISJONSBREV NR 8 – BRUDD PÅ
REGELVERKET FOR OFFENTLIG ANSKAFFELSE**

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalget viser til revisjonsbrev nr 8 og til kommunens svar av 9. november 2022, og videre revisjonens vurdering av svaret datert 9. november 2022. Kontrollutvalget anmoder kommunedirektør om snarest mulig å rette opp i kommunens innkjøp fra Human Care AS og Ecura Care AS slik at dette ikke bryter lov og forskrift for offentlige anskaffelser.

Kontrollutvalget anmoder at administrasjonen har fokus på innkjøpsprosesser, og tilstreber å følge regelverket og eventuelle interne retningslinjer for offentlige anskaffelser

Kontrollutvalget ber om en tilbakemelding fra kommunedirektør innen 30. januar 2023 på om kommunen har interne rutinebeskrivelser/retningslinjer for anskaffelser. Dersom dette forefinnes ber kontrollutvalget om at dette redegjøres for muntlig til kontrollutvalget, og også oversendes skriftlig.

Kontrollutvalget oversender sitt vedtak til kommunestyret til orientering.

Vedtak enstemmig:

Kontrollutvalget viser til revisjonsbrev nr 8 og til kommunens svar av 9. november 2022, og videre revisjonens vurdering av svaret datert 9. november 2022. Kontrollutvalget anmoder kommunedirektør om snarest mulig å rette opp i kommunens innkjøp fra Human Care AS og Ecura Care AS slik at dette ikke bryter lov og forskrift for offentlige anskaffelser.

Kontrollutvalget anmoder at administrasjonen har fokus på innkjøpsprosesser, og tilstreber å følge regelverket og eventuelle interne retningslinjer for offentlige anskaffelser

Kontrollutvalget ber om en tilbakemelding fra kommunedirektør innen 30. mars 2023 på om kommunen har rettet opp i forholdet som revisor beskriver.

Kontrollutvalget oversender sitt vedtak til kommunestyret til orientering.

Kontrollutvalget

Kontrollutvalgan KO
Ref: 22/3331

38/22 EVENTUELT

Konferanse NKRF 1. – 2. februar 2023.

Mehamn 30. november 2022

Nina Eilertsen
Leder

Lene Harila
Sekretær
Kontrollutvalgan KO