



Møteprotokoll Kontrollutvalget Hvaler

Dato: 13.06.2024
Møtested: Hvaler Rådhus, møterom Løperen
Tidspunkt: Fra kl. 12:00 til kl. 13:45

Frammøteliste

Navn	Funksjon	Repr.	Møtt for	Merknad
Kim-Erik Ballovarre	Leder	H		
Sverre Johnsen	Nestleder	HS		
Knut Bendiksen	Medlem	FRP		
<i>Bente Ludvigsen</i>	<i>Medlem</i>	<i>SV</i>		<i>Meldt forfall</i>
Anne Marit Skovly	Varamedlem	MDG	Rolf Baltzersen	

Møtende fra sekretariatet

Navn	Rolle/stilling
Anita Dahl Aannerød	daglig leder ØKUS
Bjørn Gulbrandsen	rådgiver ØKUS

Andre møtende:

ØVKR: Regnskapsrevisor Jostein Ek og forvaltningsrevisor Subhija Hodzic

Saksliste

Saksnr.	Innhold	Hjemmel u.off.
PS 24/23	Godkjenning av innkalling og saksliste	
PS 24/24	Valg av representant til å godkjenne og signere protokoll	
PS 24/25	Henvendelse til kontrollutvalget angående ferjesambandet	
PS 24/26	Forvaltningsrevisjon "Overordnet internkontroll"	
PS 24/27	Revisors attestasjonsuttalelse om etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen	
PS 24/28	Plan for eierskapskontroll for perioden 2024 - 2028	
PS 24/29	Referater og meldinger	
PS 24/30	Eventuelt	

PS 24/23 Godkjenning av innkalling og saksliste

Kontrollutvalget Hvalers vedtak 13.06.2024:

1. Innkalling og saksliste godkjennes.

Kontrollutvalget Hvalers behandling 13.06.2024:

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt

PS 24/24 Valg av representant til å godkjenne og signere protokoll

Kontrollutvalget Hvalers vedtak 13.06.2024:

1. Til å godkjenne og signere protokollen velges leder og nestleder.

Kontrollutvalget Hvalers behandling 13.06.2024:

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt

PS 24/25 Henvendelse til kontrollutvalget angående ferjesambandet

Kontrollutvalget Hvalers vedtak 13.06.2024:

1. Kontrollutvalget ønsker en kartlegging av kommunikasjonen og ansvarsfordelingen mellom Hvaler kommune og Østfold fylkeskommune, samt Borg Havn IKS i forbindelse med Østfold fylkeskommunes sak 2016/7797 – Mulighetsstudie for Hvalersambandet. Kontrollutvalget ønsker en vurdering av hva kommunen har kommunisert og om Hvaler kommune har hatt kontroll på denne kommunikasjonen. Det er det kommunale ansvaret som vektlegges i dette.

- Følgende spørsmål ønskes besvart:
 - Hvilke innspill har Hvaler kommune gitt i denne sak
 - Har Hvaler kommune kvalitetssikret sin informasjon i saken
 - Var forvaltningsansvaret mellom Borg Havn IKS og Hvaler kommune avklart på dette tidspunkt
 - Ble det foretatt en risikovurdering mtp at korrekt informasjon skulle tilflytes de rette instanser. Dette med tanke på det svært viktige prosjektet fornyelse av kommunens fergeforbindelse.

2. Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret, og ber kommunestyret om en bevilgning på inntil 150 timer til en kartlegging av kommunikasjonen og ansvarsfordelingen mellom Hvaler kommune og Østfold fylkeskommune, samt Borg Havn IKS i forbindelse med Østfold fylkeskommunes sak 2016/7797 – «Mulighetsstudie for Hvalersambandet».

Det bes om en vurdering av hva kommunen har kommunisert, og om Hvaler kommune har hatt kontroll på denne kommunikasjonen. Det er det kommunale ansvaret som vektlegges i dette.

- Følgende spørsmål ønskes besvart:
 - Hvilke innspill har Hvaler kommune gitt i denne sak
 - Har Hvaler kommune kvalitetssikret sin informasjon i saken
 - Var forvaltningsansvaret mellom Borg Havn IKS og Hvaler kommune avklart på dette tidspunkt
 - Ble det foretatt en risikovurdering med tanke på at korrekt informasjon skulle tilflytes de rette instanser. Dette med tanke på det svært viktige prosjektet fornyelse av kommunens fergeforbindelse.

Kommunens revisor, Østre Viken kommunerevisjon IKS bes gjennomføre kartleggingen.

Kontrollutvalget Hvalers behandling 13.06.2024:

Kontrollutvalget ønsker en kartlegging av kommunikasjonen og ansvarsfordelingen mellom Hvaler kommune og Østfold fylkeskommune, samt Borg Havn IKS i forbindelse med Østfold fylkeskommunes sak 2016/7797 – mulighetsstudie for Hvalersambandet.

Kontrollutvalget ønsker en vurdering av hva kommunen har kommunisert og om Hvaler kommune har hatt kontroll på denne kommunikasjonen. Det er det kommunale ansvaret som vektlegges i dette.

- Følgende spørsmål ønskes besvart:
 - Hvilke innspill har Hvaler kommune gitt i denne sak
 - Har Hvaler kommune kvalitetssikret sin informasjon i saken
 - Var forvaltningsansvaret mellom Borg Havn IKS og Hvaler kommune avklart på dette tidspunkt
 - Ble det foretatt en risikovurdering med tanke på at korrekt informasjon skulle tilflytes de rette instanser. Dette med tanke på det svært viktige prosjektet fornyelse av kommunens fergeforbindelse.

Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret, og ber kommunestyret om en bevilgning på inntil 150 timer til en kartlegging. Kommunens revisor bes gjennomføre kartleggingen.

PS 24/26 Forvaltningsrevisjon "Overordnet internkontroll"

Kontrollutvalget Hvalers vedtak 13.06.2024:

1. Kontrollutvalget tar forvaltningsrevisjonsrapport «Overordnet internkontroll» til etterretning, og slutter seg til revisjonens anbefalinger.
2. Kontrollutvalgets innstilling til kommunestyret:
 - 1: Kommunestyret tar forvaltningsrevisjonsrapport «Overordnet internkontroll» til etterretning, og ber administrasjonen følge opp de to anbefalinger som fremkommer av rapporten. Herunder skal kommunen:

- etablere en praksis for å gjennomføre risikovurderinger på alle relevante områder i kommunen, for å sikre at internkontrollarbeidet blir mer målrettet og effektivt, og redusere risikoen for manglende etterlevelse av regler og vedtak
- rapportere om statlige tilsyn til kommunestyret minst en gang i året, jf. § 25-2 i kommuneloven.

2: Kommunestyret viser til kontrollutvalgets ansvar for å påse at kommunestyrets vedtak i forbindelse med forvaltningsrevisjon blir fulgt opp. Kommunestyret ber kontrollutvalget om å følge opp vedtaket med en oppfølgingsrapport fra revisjonen ett år etter kommunestyrets behandling av saken. Denne oppfølgingsrapporten skal også sendes til kommunestyret.

Kontrollutvalget Hvalers behandling 13.06.2024:

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt

PS 24/27 Revisors attestasjonsuttalelse om etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen

Kontrollutvalget Hvalers vedtak 13.06.2024:

1. Kontrollutvalget tar kontroll med etterlevelsen av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen 2023 på området «Budsjett – Overholdelse av regelverk og egne rutiner for budsjettering og budsjettjusteringer», til orientering

Kontrollutvalget Hvalers behandling 13.06.2024:

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt

PS 24/28 Plan for eierskapskontroll for perioden 2024 - 2028

Kontrollutvalget Hvalers vedtak 13.06.2024:

1. Kontrollutvalget tar dokument «Plan for eierskapskontroll for perioden 2024 - 2028», til etterretning. Kontrollutvalget innstiller til kommunestyret at følgende selskap i planperioden 2024 – 2028 skal være gjenstand for eierskapskontroll:

- Driftsassistansen i Viken IKS

2. Plan for eierskapskontroll for perioden 2024-2028 oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

1. Kommunestyret vedtar vedlagte "Plan for eierskapskontroll for perioden 2024 – 2028".
2. Kommunestyret ber kontrollutvalget å sørge for at det gjennomføres eierskapskontroll med følgende selskap i planperioden 2024 - 2028:
 - Driftsassistansen i Viken IKS

Kommunestyret delegerer til kontrollutvalget å foreta endringer i planperioden 2024 – 2028 ved behov.

Kontrollutvalget Hvalers behandling 13.06.2024:

Kontrollutvalget var enstemmig om følgende selskap som skal ha eierskapskontroll i planperioden 2024 - 2028:

- Driftsassistansen i Viken IKS

PS 24/29 Referater og meldinger**Kontrollutvalget Hvalers vedtak 13.06.2024:**

1. Kontrollutvalget tar referater og meldinger til orientering.

Kontrollutvalget Hvalers behandling 13.06.2024:

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt

PS 24/30 Eventuelt**Kontrollutvalget Hvalers vedtak 13.06.2024:****Kontrollutvalget Hvalers behandling 13.06.2024:**

Sekretariatet orienterte om at sekretariatet (ØKUS) har fått ny hjemmeside