

Kontrollutvalet – gjeldande prosjektstilling

Kontrollutvalet skal sjå til at kommunen sitt rekneskap blir revidert på ein sikker måte, at økonomisk forvaltning skjer i samsvar med gjeldande bestemmelser og vedtak, at det skjer revisjon av kommunen sitt virke og dei selskap kommunen har eigarinteresser i, samt at tiltak frå revisjonsrapportar blir fulgt opp.

I kontrollutvalsmøte 28.08.23 kom fast representant i utvalet med spørsmål/ påstand/ skulding om rådmann var i ferd med å gje namngitt person i organisasjonen, som er gift med ordførar, ei ny stilling og at framgangsmåten ikkje var i samsvar med gjeldande regelverk for tilsettingar i kommunen. Den faste representanten som kom med skuldinga er ikkje arbeidstakar i Samnanger kommune. Informasjon om det som vart tatt opp i møte, eller vedtak om vidare handlingar, er ikkje omtalt i protokoll frå møte.

9 dagar seinare, 06.09.23, sende leiar av kontrollutvalet epost til rådmann der skuldinga er omtalt. I svar frå rådmann, 22.09.2023, kjem det fram slik informasjon:

«Det har ikkje blitt oppretta eigen prosjektstilling for namngjeven person vist til i møtet 28.08.23 i organisasjonen vår. Vedkommande som vart namngjeven i møtet og på e-post, gjekk attende til si grunnstilling (etter endt vikariat) 08.09.23. Rådmannen vil vise til at dersom det vert oppretta stillingar i organisasjonen – faste, vikariat eller prosjektstillingar – så vert dette gjort i tråd med rådmannen sitt delegerte mynde, hovudtariffavtalen, samt etter vurdering/kvalitetssikring av HR-leiar.»

Kontrollutvalet hadde nytt møte 02.10.23. I protokoll frå dette møte står ei kort oppsummering det som har skjedd.

Utan at me veit det med sikkerhet er det naturleg å anta at den faste representanten i kontrollutvalet som kom med skuldinga, har fått sin informasjon ved å snakke med ansatt/ ansatte i Samnanger kommune. Dersom ansatte i Samnanger kommune meiner at det har skjedd, eller pågår, kritikkverdige forhold i organisasjonen, har kommunen prosedyrer på korleis dette skal handterast gjennom «Varsling av kritikkverdige forhold» og «Varslingsplakat».

Så kan det seiast at det kan oppstå situasjonar der den ansatte ikkje tør å varsle internt, i frykt for eventuelle konsekvensar dette kan få for sitt eige arbeidsforhold. Den ansatte kan då kontakte folkevalgte. Dei folkevalgte si oppgåve er i så fall å vurdere alvorlighetsgraden i skuldingane, og eventuelt løfte det inn som sak til kommunestyre. Kommunestyret kan då vurdere alt frå å gjennomføre revisjon eller gransking, eller at ein ikkje foretar seg noko.

Dersom kontrollutvalet meinte det var grunn til å feste lit til den faste representanten sine skuldingar, burde det vore oppretta sak med vedtak om vidare saksgang. Saka skulle så gått til kommunestyret for vurdering.

Trass i at kontrollutvalet 28.08.23 ikkje gjorde vedtak på vidare saksgang, valde leiar i kontrollutvalet å sjølv stå for «gransking» ved å sende epost til rådmann. I denne eposten er skuldingane kort omhandla og den tilsette personen er igjen namngitt. Eposten er registrert i kommunen si postliste, der kven som helst kan be om innsyn. Rådmann tilbakeviste skuldingane i skriftleg svar til kontrollutvalet 22.09.23. Kontrollutvalet har i protokoll frå møte 02.10.23 kort orientert om det som har skjedd. Det er ikkje avslutta noko sak, noko som er naturleg sidan det heller ikkje er oppretta noko sak.

Kontrollutvalet, og leiar av kontrollutvalet, har med sine handlingar bidratt til at skuldingar den faste representanten kom med no står mot rådmann si tilbakevisning. Rådmann kan ikkje frikjenne seg sjølv og skuldingane «heng i lause lufta». At den tilsette er gift med ordførar, gjer at det som her har skjedd også kan sjåast som eit indirekte angrep på ordførar og ordførar sitt omdøme.

Samnanger kommunestyre kan ikkje akseptere at kontrollutvalet blir nytta til personangrep basert på ryktespreiing, og har eit ansvar for å rydde opp, bøte på skada og sjå til at slikt ikkje får skje igjen.

Framlegg til vedtak:

Samnanger kommunestyre har tillit til rådmann ser til at dersom det vert oppretta stillingar i organisasjonen – faste, vikariat eller prosjektstillingar – så vert dette gjort i tråd med rådmannen sitt delegerte mynde, hovudtariffavtalen, samt etter vurdering/kvalitetssikring av HR-leiar.

Samnanger kommunestyre aksepterer ikkje at kontrollutvalet, eller andre politiske utval, nyttast til sverting basert på ryktespreiing.

Samnanger kommunestyre ber om orsaking til den tilsette, til rådmann og til ordførar for det som skjedde i kontrollutvalsmøte 28.08.23, og i handlingane som skjedde i etterkant av dette møte.

Vedlegg:

- Protokoll frå kontrollutvalet 28.08.23
- Epost frå leiar av kontrollutvale til rådmann 06.09.23
- Epost frå rådmann til leiar av kontrollutvalet 22.09.23
- Protokoll frå kontrollutvalet 02.10.23
- «Varsling av kritikkverdige forhold»
- «Varslingsplakat»

VEDLEGG

Protokoll kontrollutvalet 28.08.23

**Møteprotokoll**

Utval:	Kontrollutvalet
Møtestad:	Kommunehuset, Møterom 2.etg.
Dato:	28.08.2023
Tid:	12:00 – 13.30

Følgjande faste medlemer møtte:

Namn	Funksjon	Representerer
Arild Røen	Leiar	H
Terje Hoseth Næss	Nestleiar	KRF
Svein Verner Røseth	Medlem	FRP
Anne Gerd Tandstad	Medlem	SP

Følgjande medlemer hadde meldt forfall:

Namn	Funksjon	Representerer
Anette Espelid	MEDL	BL

Følgjande varamedlemer møtte:

Namn	Møtte for	Representerer
Audun Johannes Yndestad	Annette Espelid	FRP

Andre som møtte

Ove Sæbø	Rådmann
Karl Viken	Kommunalsjef økonomi og organisasjon
Solveig Bø Dalstø	Oppdragsansvarleg revisor i BDO AS
Øystein Roghell	Forvaltningsrevisor i BDO AS (på Teams) PS 13/23
Helge Inge Johansen	Spesialrådgjevar i Vestland fylkeskommune

Arild Røen
utvalsleiar

Helge Inge Johansen
utvalssekretær

Dokumentet er godkjent elektronisk og har difor inga handskriven underskrift

Sakliste

Utvals- saknr	Innhald	Arkiv- saknr	U.Off
Godkjenningssaker			
GK 5/23	Godkjenning av innkalling og sakliste		
GK 6/23	Godkjenning av møteprotokoll etter møte 08.05.2023	2022/13	
Politiske saker			
PS 13/23	Forvaltningsrevisjon - Personalforvaltning - revisjonsrapport	2023/348	
PS 14/23	Rådmannen orienterer om etikk og misleg framferd i Samnanger kommune	2023/382	
PS 15/23	Budsjett 2024 for kontrollarbeidet i Samnanger kommune	2022/21	
PS 16/23	Gjennomgang av møteprotokollar frå andre politiske utval	2022/22	
PS 17/23	Eventuelt	2022/20	
Referat saker			
RS 3/23	VS: Valg og opplæring av kontrollutvalg for perioden 2023–2027	2022/14	
RS 4/23	VS: FKT Medlemsinfo juni 2023	2022/14	
RS 5/23	VS: Reglement for kontrollutvalet for valperioden 2023 - 2027	2022/6	

Godkjenningssaker

GK 5/23 Godkjenning av innkalling og sakliste

Saksprotokoll 28.08.2023 - Samnanger kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Det kom ikkje fram merknader til innkalling og sakliste.

Vedtak

Innkalling og sakliste vart samrøystes godkjent.

GK 6/23 Godkjenning av møteprotokoll etter møte 08.05.2023

Saksprotokoll 28.08.2023 - Samnanger kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Det var ingen merknader til møteprotokoll frå møte 08.05.2023.

Vedtaket var samrøystes.

Vedtak

Møteprotokoll frå møte i kontrollutvalet 08.05.2023 vart samrøystes godkjent.

Politiske saker

PS 13/23 Forvaltningsrevisjon - Personalforvaltning - revisjonsrapport

Forslag til innstilling

Kommunestyret ber rådmann om å:

1. Sørge for at kommunen gjennomføre risikovurderingar av sjukefråvær i særleg utsette einingar i kommunen
2. Sørge for at kommunen utarbeider eit system for evaluering av oppfølging og førebygging av sjukefråvær
3. Sørge for at kommunen utarbeider ei handbok i leiing om kva ansvar og oppgåver som inngår i det å vere personalansvarleg og kva forventningar som blir stilte til personalansvarlege leiarar
4. Kommunestyret ber om at det vert laga ein prioritert handlingsplan til kontrollutvalet innan 01.11.2023 , som viser kva tiltak som skal setjast i verk for å følgja tilrådingane i rapporten, når tiltaka skal setjast i verk og kven som har ansvaret for iverksettinga.

Saksprotokoll 28.08.2023 - Samnanger kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Forvaltningsrevisor orienterte om revisjonsrapporten og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet. Rådmannen fekk og ordet i saka.

Forslag til innstilling vart samrøystes vedteke.

Innstilling

Kommunestyret ber rådmann om å:

1. Sørge for at kommunen gjennomføre risikovurderingar av sjukefråvær i særleg utsette einingar i kommunen
2. Sørge for at kommunen utarbeider eit system for evaluering av oppfølging og førebygging av sjukefråvær
3. Sørge for at kommunen utarbeider ei handbok i leiing om kva ansvar og oppgåver som inngår i det å vere personalansvarleg og kva forventningar som blir stilte til personalansvarlege leiarar
4. Kommunestyret ber om at det vert laga ein prioritert handlingsplan til kontrollutvalet innan 01.11.2023 , som viser kva tiltak som skal setjast i verk for å følgja tilrådingane i rapporten, når tiltaka skal setjast i verk og kven som har ansvaret for iverksettinga.

PS 14/23 Rådmannen orienterer om etikk og misleg framferd i Samnanger kommune

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet tar informasjonen til orientering
2. Utvalet tilrår at tilsvarende sak vert sett på sakslista i siste møte i 2024.

Saksprotokoll 28.08.2023 - Samnanger kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Rådmann orienterte mellom anna om:

- styringsdokument og etiske retningslinjer
- etikk og internkontroll
- kurs for leiarane i kommunen 23.08.2023
- fagdager januar 2023

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

1. Kontrollutvalet tar informasjonen til orientering
2. Utvalet tilrår at tilsvarende sak vert sett på sakslista i siste møte i 2024.

PS 15/23 Budsjett 2024 for kontrollarbeidet i Samnanger kommune

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet godkjenner budsjettforslaget for kontrollarbeidet i Samnanger kommune slik det er framlagt.
2. Budsjettforslaget frå kontrollutvalet skal leggst fram som eiga sak til behandling i kommunestyret.
3. Kommunestyret gjer endeleg vedtak om budsjett for kontrollarbeidet i 2024.

Saksprotokoll 28.08.2023 - Samnanger kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Sekretær orienterte om budsjettframlegget slik det kjem fram av saka.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

1. Kontrollutvalet godkjenner budsjettforslaget for kontrollarbeidet i Samnanger kommune slik det er framlagt.
2. Budsjettforslaget frå kontrollutvalet skal leggst fram som eiga sak til behandling i kommunestyret.
3. Kommunestyret gjer endeleg vedtak om budsjett for kontrollarbeidet i 2024.

PS 16/23 Gjennomgang av møteprotokollar frå andre politiske utval

Forslag til vedtak

Kontrollutvalet tek møteprotokollane som går fram av saksutgreiinga til orientering.

Saksprotokoll 28.08.2023 - Samnanger kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Kontrollutvalet gjekk gjennom møteprotokollane til møte, slik det kjem fram av saksframlegget.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

Kontrollutvalet tek møteprotokollane som går fram av saksutgreiinga til orientering.

PS 17/23 Eventuelt

Forslag til vedtak

Saka ver lagt fram utan forslag til vedtak.

Saksprotokoll 28.08.2023 - Samnanger kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Kommunale vegar og bruar - vedlikehaldsplan 2024 - 2027

Utvalsleiar orienterte om saka og at dette var ei tilråding etter forvaltningsrevisjonsrapporten.

Kontrollutvalet er no ferdig med oppfølgingsarbeidet.

Vedtaket var samrøystes.

Vedtak

Informasjonen vart teken til orientering.

Referat saker

RS 3/23 VS: Valg og opplæring av kontrollutvalg for perioden 2023–2027

Saksprotokoll 28.08.2023 - Samnanger kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Det kom ikkje fram noko spesielt ved handsaming av referatsaka.

Vedtaket var samrøystes.

Vedtak

Kontrollutvalet tar referatsaka til orientering.

RS 4/23 VS: FKT Medlemsinfo juni 2023

Saksprotokoll 28.08.2023 - Samnanger kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Det kom ikkje fram noko spesielt ved handsaminga av referatsaka.

Vedtaket var samrøystes.

Vedtak

Kontrollutvalet tar referatsaka til orientering

RS 5/23 VS: Reglement for kontrollutvalet for valperioden 2023 - 2027

Saksprotokoll 28.08.2023 - Samnanger kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Det kom ikkje fram noko spesielt ved handsaming av referatsaka.

Vedtaket var samrøystes.

Vedtak

Kontrollutvalet tar referatsaka til orientering.

VEDLEGG

**Spørsmål frå kontrollutvalet – prosjektstilling
(426810)**

Fra: ARILD ROeEN <ariroeen@online.no>
Sendt: onsdag 6. september 2023 12:14
Til: Ove Sæbø <ove.sebo@samnanger.kommune.no>
Emne: SV: Prosjektstilling

Dette hadde vore fint.

Helsing Arild

Den Wed, 6 Sep 2023 10:09:15 +0000, "Ove Sæbø"
<ove.sebo@samnanger.kommune.no> skrev:

Hei, takk for e-post.

Er det rett forstått at det er ynskjeleg med orientering i neste kontrollutvalsmøte?

Venleg helsing

Ove Sæbø

rådmann



Tyssevegen 217, 5650 TYSSE | Mob: 92225562 | Tel: 56587423

Dette er ikkje ei privat e-postadresse.

All e-post vert vurdert for eventuell journalføring i kommunen sitt sak- og arkivsystem.

Fra: ARILD ROeEN <ariroeen@online.no>
Sendt: onsdag 6. september 2023 11:24
Til: Ove Sæbø <ove.sebo@samnanger.kommune.no>
Emne: Prosjektstilling

Hei

Syner til møte i Kontrollutvalet mandag 28. august der det under sak Eventuelt, vart spurt om det er oppretta eigen prosjektstilling for Karina Liøen Frøland, noko som i praksis vil sei at ho ikkje vil gå tilbake til stillinga som

Frivilligkoordinator. Adminastrasjonen kjende ikkje til dette, men ba som at dette vart gjort skrifteleg.

Det vart vidare spurt om kva som då vil skje med stillinga som frivilligkoordinator og om prosjektstillinga vil verta utlyst internt, dersom denne vert oppretta.

Med helsing

Arild Røen
Leiar Kontrollutvalet

VEDLEGG

**Svar på spørsmål frå kontrollutvalet 28.08.23
– prosjektstilling (426813) (002)**



Helge Inge Johansen

Vår referanse:
23/778/23/9497/3/OVSE

Arkivkode:

Dykkar referanse:

Dato:
22.09.2023

Svar på spørsmål frå kontrollutvalet 28.08.23 - prosjektstilling

Førespurnad

Viser til møte i kontrollutvalet måndag 28. august der det under sak *eventuelt* vart spurt om det er oppretta eiga prosjektstilling for namngjeven tilsett.

Det vart vidare stilt spørsmål om kva som då vil skje med grunnstillinga til vedkommande og om prosjektstillinga vil verta utlyst internt, dersom denne vert oppretta.

Rådmannen ba om å få tilsendt spørsmålet skriftleg. Utvalsleiar sendte skriftleg spørsmål til rådmannen på e-post 06.09.23.

Svar

Det har *ikkje* blitt oppretta eigen prosjektstilling for namngjeven person vist til i møtet 28.08.23 i organisasjonen vår. Vedkommande som vart namngjeven i møtet og på e-post, gjekk attende til si grunnstilling (etter endt vikariat) 08.09.23.

Rådmannen vil vise til at dersom det vert oppretta stillingar i organisasjonen – faste, vikariat eller prosjektstillingar – så vert dette gjort i tråd med rådmannen sitt delegerte mynde, hovudtariffavtalen, samt etter vurdering/kvalitetssikring av HR-leiar.

Med helsing

Ove Sæbø
rådmann

Dette dokumentet er godkjent elektronisk og har derfor ingen signatur.

Kopi til:
Karl Viken

VEDLEGG

Protokoll kontrollutvalet 02.10.23

**Møteprotokoll**

Utval:	Kontrollutvalet
Møtestad:	Kommunehuset, Møterom 2 etg.
Dato:	02.10.2023
Tid:	14:00 – 16:00

Følgjande faste medlemer møtte:

Namn	Funksjon	Representerer
Arild Røen	Leiar	H
Terje Hoseth Næss	Nestleiar	KRF
Svein Verner Røseth	Medlem	FRP
Anne Gerd Tandstad	Medlem	SP

Følgjande medlemer hadde meldt forfall:

Namn	Funksjon	Representerer
Anette Espelid	Medlem	BL

Følgjande varamedlemer møtte:

Namn	Møtte for	Representerer
Audun Johannes Yndestad	Anette Espelid	FRP

Andre som møtte

Ove Sæbø	Rådmann
Karl Viken	Kommunalsjef økonomi og organisasjon
Ørjan Johannessen	Rekneskapsrevisor i BDO AS
Helge Inge Johansen	Spesialrådgjevar i Vestland fylkeskommune

Arild Røen
utvalsleiar

Helge Inge Johansen
utvalssekretær

Dokumentet er godkjent elektronisk og har difor inga handskriven underskrift

Sakliste

Utvals-saknr	Innhald	Arkiv-saknr	U.Off
Godkjenningssaker			
GK 7/23	Godkjenning av innkalling og sakliste		
GK 8/23	Godkjenning av møteprotokoll frå møte 28.08.2023	2022/13	
Politiske saker			
PS 18/23	Rådmannen si oppfølging av revisjon av årsrekneskap og årsmelding 2022	2022/26	
PS 19/23	Vurdering av om BDO er uavhengig i høve til Samnanger kommune i 2023	2022/280	
PS 20/23	Revisjonsplan og risikovurdering i samband med forenkla etterlevingskontroll av økonomiforvaltninga i 2023	2022/26	
PS 21/23	Plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2024-2028 - Bestilling av prosjektplan	2023/404	
PS 22/23	Plan for eigarskapskontroll for perioden 2024-2028 - Bestilling av prosjektplan	2023/405	
PS 23/23	Gjennomgang av møteprotokollar frå andre politiske utval	2022/22	
PS 24/23	Evaluering av arbeidet i kontrollutvalet i denne perioden	2022/6	
PS 25/23	Eventuelt	2022/20	
PS 26/23	Konkurranseutsetting av revisjonstenester - forslag til konkurransegrunnlag	2023/370	

Godkjenningssaker

GK 7/23 Godkjenning av innkalling og sakliste

Saksprotokoll 02.10.2023 - Samnanger kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Det kom ikkje fram merknader til innkalling og sakliste.

Vedtak

Innkalling og sakliste vart samrøystes godkjent.

GK 8/23 Godkjenning av møteprotokoll frå møte 28.08.2023

Saksprotokoll 02.10.2023 - Samnanger kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Det var ingen merknader til møteprotokoll frå møte 28.08.2023.

Vedtaket var samrøystes.

Vedtak

Møteprotokoll frå møte i kontrollutvalet 28.08.2023 vart samrøystes godkjent.

Politiske saker

PS 18/23 Rådmannen si oppfølging av revisjon av årsrekneskap og årsmelding 2022

Forslag til vedtak

Kontrollutvalet tek rådmannen si oppfølging av revisjon av årsrekneskap og årsmelding 2022 til orientering

Saksprotokoll 02.10.2023 - Samnanger kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Rådmannen orienterte om saka slik det kjem fram av vedlegg til saka.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

Kontrollutvalet tek rådmannen si oppfølging av revisjon av årsrekneskap og årsmelding 2022 til orientering

PS 19/23 Vurdering av om BDO er uavhengig i høve til Samnanger kommune i 2023

Forslag til vedtak

Kontrollutvalet tek eigenvurderinga frå partner Solveig Bø Dalstø, vedrørande uavhengigheit i høve Samnanger kommune, til etterretning

Saksprotokoll 02.10.2023 - Samnanger kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Det vart orientert kort om saka slik det kjem fram av saksframlegget og vedlegg til saka.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

Kontrollutvalet tek eigenvurderinga frå partner Solveig Bø Dalstø, vedrørande uavhengigheit i høve Samnanger kommune, til etterretning

PS 20/23 Revisjonsplan og risikovurdering i samband med forenkla etterlevingskontroll av økonomiforvaltninga i 2023

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet tek BDO sin presentasjon av revisjonsplan og risikovurdering i samband med forenkla etterlevingskontroll av økonomiforvaltninga til orientering.
2. Utvalet ber om at interimrevisjonsrapport 2023 vert klar til behandling i møte i kontrollutvalet 20.11.2023 med frist for levering til sekretariatet 01.11.2023.
3. Kontrollutvalet ber også om at uttale om resultatet av den forenkla etterlevingskontrollen vert levert til same møtet som årsrekneskapen for 2023 skal behandlast, normalt i mai-møtet 2024, sjølv om den nasjonale fristen er sett til 30.06.

Saksprotokoll 02.10.2023 - Samnanger kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Rekneskapsrevisor orienterte om saka slik det kjem fram av vedlegg til saka. Etter ynskje frå revisjonen vart fristen for å senda interimisrevisjonsrapport 2023 endra til 10.11.2023.

Vedtaket vart samrøystes vedteke.

Vedtak

1. Kontrollutvalet tek BDO sin presentasjon av revisjonsplan og risikovurdering i samband med forenkla etterlevingskontroll av økonomiforvaltninga til orientering.
2. Utvalet ber om at interimisrevisjonsrapport 2023 vert klar til behandling i møte i kontrollutvalet 20.11.2023 med frist for levering til sekretariatet 10.11.2023.
3. Kontrollutvalet ber også om at uttale om resultatet av den forenkla etterlevingskontrollen vert levert til same møtet som årsrekneskapen for 2023 skal behandlast, normalt i mai-møtet 2024, sjølv om den nasjonale fristen er sett til 30.06.

PS 21/23 Plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2024-2028 - Bestilling av prosjektplan

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet ber BDO innan 01.11.2023, laga eit forslag til prosjektplan som bl.a. inneheld korleis analyse- og planarbeidet skal gjennomførast, ressursbruk og forventta levering.

Prosjektplanen skal omfatta:

- a. Korleis risiko- og vesentlegvurdering av Samnanger kommune si verksemd og verksemda i kommunen sine selskap skal gjennomførast.
 - b. Forslag til korleis arbeidet med plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2024 – 2028 skal gjennomførast.
2. Forslag til prosjektplan skal leggjast fram for godkjenning i kontrollutvalet sitt møte 20.11.2023.
 3. Kontrollutvalet ber om at prosessen vert lagt opp slik at forslag til plan for forvaltningsrevisjon kan leggjast fram for kommunestyret i juni 2024.

Saksprotokoll 02.10.2023 - Samnanger kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Det vart orientert om saka slik det kjem fram av saksframlegg og vedlegg.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

1. Kontrollutvalet ber BDO innan 01.11.2023, laga eit forslag til prosjektplan som bl.a. inneheld korleis analyse- og planarbeidet skal gjennomførast, ressursbruk og forventa levering.

Prosjektplanen skal omfatta:

- a. Korleis risiko- og vesentlegvurdering av Samnanger kommune si verksemd og verksemda i kommunen sine selskap skal gjennomførast.
 - b. Forslag til korleis arbeidet med plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2024 – 2028 skal gjennomførast.
2. Forslag til prosjektplan skal leggjast fram for godkjenning i kontrollutvalet sitt møte 20.11.2023.
 3. Kontrollutvalet ber om at prosessen vert lagt opp slik at forslag til plan for forvaltningsrevisjon kan leggjast fram for kommunestyret i juni 2024.

PS 22/23 Plan for eigarskapskontroll for perioden 2024-2028 - Bestilling av prosjektplan

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet ber BDO innan 01.11.2023, laga eit forslag til prosjektplan, som bl.a. inneheld korleis analyse- og planarbeidet skal gjennomførast, ressursbruk og forventa levering.

Prosjektplanen skal omfatta:

- a. Korleis risiko og vesentlegvurdering av Samnanger kommune sine eigarskap i selskap skal gjennomførast
 - b. Forslag til korleis arbeid med plan for eigarskapskontroll for perioden 2024 – 2028 skal gjennomførast.
2. Forslag til prosjektplan skal leggjast fram for godkjenning i kontrollutvalet i første møte for det nye kontrollutvalet, 20.11.2023.
 3. Kontrollutvalet ber om at prosessen blir lagt opp slik at forslag til plan for eigarskapskontroll kan leggast fram for kommunestyret innan juni 2024.

Saksprotokoll 02.10.2023 - Samnanger kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Det vart orientert om saka slik det kjem fram av saksframlegg og vedlegg.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

1. Kontrollutvalet ber BDO innan 01.11.2023, laga eit forslag til prosjektplan, som bl.a. inneheld korleis analyse- og planarbeidet skal gjennomførast, ressursbruk og forventta levering.

Prosjektplanen skal omfatta:

- a. Korleis risiko og vesentlegvurdering av Samanger kommune sine eigarskap i selskap skal gjennomførast
 - b. Forslag til korleis arbeid med plan for eigarskapskontroll for perioden 2024 – 2028 skal gjennomførast.
2. Forslag til prosjektplan skal leggjast fram for godkjenning i kontrollutvalet i første møte for det nye kontrollutvalet, 20.11.2023.
 3. Kontrollutvalet ber om at prosessen blir lagt opp slik at forslag til plan for eigarskapskontroll kan leggjast fram for kommunestyret innan juni 2024.

PS 23/23 Gjennomgang av møteprotokollar frå andre politiske utval

Forslag til vedtak

Kontrollutvalet tek møteprotokollane som går fram av saksutgreiinga til orientering.

Saksprotokoll 02.10.2023 - Samnanger kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Kontrollutvalet gjekk gjennom møteprotokollane til møte, slik det kjem fram av saksframlegget.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

Kontrollutvalet tek møteprotokollane som går fram av saksutgreiinga til orientering.

PS 24/23 Evaluering av arbeidet i kontrollutvalet i denne perioden

Forslag til vedtak

Resultat av evaluering av arbeidet i kontrollutvalet i Samnanger kommune for valperioden 2019 – 2023 vert å leggja fram i kontrollutvalet for valperioden 2023 – 2027.

Saksprotokoll 02.10.2023 - Samnanger kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Kontrollutvalet, revisjonen, administrasjonen og sekretariatet gikk gjennom evalueringa slik det kjem fram av saksframlegget og vedlegg til saka.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

Resultat av evaluering av arbeidet i kontrollutvalet i Samnanger kommune for valperioden 2019 – 2023 vert å leggja fram i kontrollutvalet for valperioden 2023 – 2027.

PS 25/23 Eventuelt

Forslag til vedtak

Saka ver lagt fram utan forslag til vedtak.

Saksprotokoll 02.10.2023 - Samnanger kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Orientering frå rådmannen - spørsmål frå kontrollutvalet gjeldande prosjektstilling

Frå møte i kontrollutvalet 28.08.2023 vart det frå kontrollutvalet retta eit spørsmål gjeldande om det vert etablert ny prosjektstilling. Utvalsleiar sende skriftleg spørsmål til rådmannen på e-post 06.09.2023.

I svarbrev frå rådmann dagsett 22.09.2023 kjem det fram slik informasjon:

Det har ikkje blitt oppretta eigen prosjektstilling for namngjeven person vist til i møtet 28.08.23 i organisasjonen vår. Vedkommande som vart namngjeven i møtet og på e-post, gikk attende til si grunnstilling (etter endt vikariat) 08.09.23.

Rådmannen vil vise til at dersom det vert oppretta stillingar i organisasjonen – faste, vikariat eller prosjektstillingar – så vert dette gjort i tråd med rådmannen sitt delegerte mynde, hovudtariffavtalen, samt etter vurdering/kvalitetssikring av HR-leiar.

Bestilling av kurs frå BDO AS til første møte i det nye kontrollutvalet i roller og rolleforståing

Kontrollutvalet ønskjer at det nye kontrollutvalet skal få kurs i tema roller og rolleavklaring til det nye kontrollutvalet.

Dette kurset er ikkje med i kurskatalogen frå BDO AS. Sekretariatet må undersøkje med BDO AS om det er mogeleg å gjennomføra slikt kurs.

Vedtaket vart samrøystes vedteke

Vedtak

1. informasjon gjeldande prosjektstilling frå rådmannen vert teken til orientering.
2. Sekretariatet får i oppgåve å undersøkje med BDO AS om dei kan gjennomføra kurs i roller og rolleavklaring. Om BDO AS kan gjennomføra slikt kurs, ønskjer kontrollutvalet at det nye kontrollutvalet får slikt kurs til møte 20.11.2023

PS 26/23 Konkurransetsetting av revisjonstenester - forslag til konkurransegrunnlag

Forslag til vedtak

1. Forslag til konkurransegrunnlag, med dei endringane som kom fram i møtet, vert vedteke.
2. Sekretariatet får fullmakt til å gjera naudsynte redaksjonelle og strukturelle endringar i konkurransegrunnlaget før det vert send ut.

Saksprotokoll 02.10.2023 - Samnanger kommune, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Møtet vart lukka når denne saka vart handsama med heimel i kommunelova §11-5, jf. offl.§14.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

1. Forslag til konkurransegrunnlag, med dei endringane som kom fram i møtet, vert vedteke.
2. Sekretariatet får fullmakt til å gjera naudsynte redaksjonelle og strukturelle endringar i konkurransegrunnlaget før det vert send ut.

VEDLEGG

Varsling av kritikkverdige forhold

 Samnanger kommune	Informasjon Varsling av kritikkverdige forhold Felles dokumenter/HMT og arbeidsmiljø		
Dokument-ID: 96 Versjon: 0 Status: Godkjent	Dokumentansvarlig: Anette Følid Utarbeidet av: Jan Erik Boge	Godkjent av: Jan Erik Boge	Godkjent fra: 18.01.2022

VARSLING AV KRITIKKVERDIGE FORHOLD

1. Definisjon av kritikkverdige forhold

Brot på lovreglar, brot på interne reglar eller brot på etiske normer/prinsipp.

Eksempel på kritikkverdige forhold kan vera:

- dårleg psykisk arbeidsmiljø
- mobbing og trakassering
- maktmisbruk
- diskriminering
- korrupsjon, tjuveri eller annan økonomisk kriminalitet
- forhold som kan medføre fare for liv og helse
- brot på teieplikt

Kritikkverdige forhold skal meldast via kvalitets- og avvikssystemet, "Varsling av kritikkverdige forhold"

Det kan oppstå tilfelle der ein er i tvil om det er snakk om eit "avvik" eller eit "kritikkverdig forhold". Ein må då velja å rapportera inn på den måtenein meiner passar best. Eventuelt kan ein ta kontakt med verneombod/hovudverneombod eller

HR for å få hjelp til å vurdera kva måte ein skal rapportere på.

2. Innrapportering og handsaming av kritikkverdige forhold

Alle tilsette er ansvarlege for å rapportera kritikkverdige forhold som vert oppdaga.

Kritikkverdige forhold skal normalt rapporterast til næraste overordna i kommunen, via kvalitets- og avvikssystemet, "Varsling av kritikkverdige forhold". Dersom ein meiner at det ikkje passar å varsla næraste overordna, kan ein varsla til tillitsvald, verneombod eller kommunen si varslingsgruppe.

Den personen/utvalet varslaren sender varslinga til, har ansvar for å sjå til at saka vert undersøkt eller rapportert vidare til rette vedkomande i kommunen.

Varslingsgruppa skal haldast orientert om det som vert gjort i varslingssaka, og skal ha kopi av alle relevante dokument i saka. Det er den som mottek varslinga som er ansvarleg for å halda varslingsgruppa orientert. Dersom ansvaret for oppfølging av varslingssaka vert overført til annan person enn den varselet vart sendt til, vil vedkomande person også overta ansvaret for å halda varslingsgruppa orientert.

Den som varslar om eit kritikkverdig forhold, skal ha tilbakemelding innan to veker om kva som er gjort/planlagt gjort i saka.

Detaljerte reglar og prosedyrar i samband med varsling av kritikkverdige forhold finnst på "Varslingsplakat for Samnanger kommune".

Relaterte dokumenter

 [Varslingsplakat](#)

VEDLEGG

Varslingsplakat

 Samnanger kommune	Rettleiar Varslingsplakat Felles dokumenter/HMT og arbeidsmiljø		
Dokument-ID: 88 Versjon: 1 Status: Godkjent	Dokumentansvarlig: Jan Erik Boge	Godkjent av: Jan Erik Boge	Godkjent fra: 03.01.2022

Arbeidsmiljølova § 2-4: Arbeidstaker har rett til å varsle om kritikkverdige forhold i virksomheten. Arbeidstakers fremgangsmåte ved varslingen skal være forsvarlig. Arbeidstaker har uansett rett til å varsle i samsvar med varslingsplikt eller virksomhetens rutiner for varsling. Det samme gjelder varsling til tilsynsmyndigheter eller andre offentlige myndigheter. Arbeidsgiver har bevisbyrden for at varsling har skjedd i strid med denne bestemmelsen.

1. Kva er varsling?

Å varsle er å gå vidare med kritikkverdige forhold på arbeidsplassen til nokon som kan gjera noko med det.

2. Kva er eit kritikkverdig forhold?

Kritikkverdige forhold er brot på lovreglar, brot på interne reglar eller brot på etiske normer/prinsipp.

Det kritikkverdige kan relatera seg til mange ulike typar forhold.

Døme på dette kan vera:

- dårleg fysisk eller psykisk arbeidsmiljø
- dårleg samarbeidsklima på arbeidsplassen, mobbing og trakassering
- maktmisbruk
- diskriminering
- korrupsjon, tjuveri eller annan økonomisk kriminalitet
- forhold som kan medføre fare for liv eller helse
- brot på teieplikt

3. Mål

Det er eit mål for Samnanger kommune at kritikkverdige forhold skal avdekkast og følgjast opp.

4. Varsling er positivt

Varsling av kritikkverdige forhold er bra for kommunen og for samfunnet, fordi det er viktig at kritikkverdige forhold vert avdekka og retta opp.

Tilsette som er villige til å varsle er ein viktig ressurs for Samnanger kommune.

5. Rett og plikt til å varsle

Den enkelte tilsette vert oppfordra til å varsle om kritikkverdige forhold, fordi det kan medverka til å utvikla Samnanger kommune positivt.

Tilsette som er underlagt varslingsplikt handlar alltid ansvarleg dersom dei varslar i samsvar med varslingsplikta.

6. Korleis kan du varsle?

Varsling skal skje forsvarleg. Med det meinest at intern varsling skal vera prøvd før eventuell ekstern/offentleg varsling.

Det er også eit krav at innhaldet i varslinga, så langt som varslaren veit, er i samsvar med dei faktiske forhold. D.v.s. at varslaren må vera i "god tru" når det gjeld sanninga i det han/ho varslar om.

7. Intern varsling

Varsling skal fortrinnsvis skje tenesteveg, via kvalitets- og avvikssystemet, "Varsling av kritikkverdige forhold".

Det kan oppstå tilfelle der ein er i tvil om det er snakk om eit "avvik" eller eit "kritikkverdig forhold". Ein kan då velja å rapportera inn på den måten ein meiner passar best, via kvalitets- og avvikssystemet. Eventuelt kan ein ta kontakt med verneombod/hovudverneombod eller HR-avdelinga for å få hjelp til å vurdere kva måte ein skal rapportera på.

Varslingsgruppa skal haldast orientert om det som vert gjort i varslingssaka, og skal ha kopi av alle relevante dokument i saka. Det er den som mottok varslinga som er ansvarleg for å halda varslingsgruppa orientert. Dersom ansvaret for oppfølging av varslingssaka vert overført til ein annan person enn den som mottok varselet, vil vedkomande person også overta ansvaret for å halda varslingsgruppa orientert.

Den som varslar om eit kritikkverdig forhold, skal ha tilbakemelding innan to veker om kva som er gjort/planlagt gjort i saka.

8. Ekstern/offentleg varsling

Tilsette har rett til å varsle offentlege myndigheiter og tilsyn om forhold som er relevante for desse. Intern varsling skal normalt vera prøvd først.

Varsling til media er eit alternativ berre dersom ein ikkje når fram internt, når ein vurderer at slik varsling vil tena saka og varslinga ivaretek andre personar sitt rettsvern.

Vær oppmerksom på at dokumentet kan være endret etter utskrift.

Rettleiar Varslingsplakat	Godkjent av: Jan Erik Boge	Dokument-Id: 88 - Versjon: 1	Utskriftsdato: 08.01.2022
Dokumentansvarlig: Jan Erik Boge			Side 1 av 3

Forsvarlegheit ved ekstern/offentleg varsling er avhengig av at saka har ein viss samfunnsmessig betydning og ikkje er av triviell karakter.

Vær oppmerksom på at dokumentet kan være endret etter utskrift.

Rettleiar Varslingsplakat			Utskriftsdato: 08.01.2022
Dokumentansvarlig: Jan Erik Boge	Godkjent av: Jan Erik Boge	Dokument-Id: 88 - Versjon: 1	Side 2 av 3

9. Varslinga si form

Alle varslingar bør for å vera forsvarlege, formulerast skriftleg, sakleg og nøkternt. Varsling skal fortrinnsvis gjerast digitalt via kvalitets- og avvikssystemet, "Varsling av kritikkverdige forhold". Dersom varslinga vert gjort på annan måte enn dette, bør den tilsette notera ned kven ein varslar og når ein varslar (dato og klokkeslett).

10. Etter at du har varsla

Den som mottek varselet, har ansvar for å sjå til at saka vert undersøkt eller rapportert vidare til rette vedkomande i kommunen.

Forholdet/forholda som det er varsla om skal undersøkjast. Forholdet/forholda skal også så langt som mogleg ryddast opp i dersom dette vert vurdert som nødvendig. Varslaren skal ha tilbakemelding innan to veker etter varslinga om kva som er gjort/planlagt gjort. Det er den som har ansvaret for saka som har ansvar for å gi tilbakemelding til varslaren.

Dersom varslinga viser seg å vera grunnlaus, skal varslaren likevel ha tilbakemelding.

Arbeidsgejvar har ansvar for å ta vare på både varslaren og den/dei som eventuelt er ramma av varslinga.

11. Forbod mot å straffa varslaren

Det er forbode å straffa varslaren eller å sanksjonera mot tilsette som har varsla "forsvarleg". Avstraffing av varslarar medfører erstatningsansvar for kommunen. Dette gjeld også avstraffing av tilsette som planleggjer å varsla, til dømes ved innhenting av dokumentasjon i samband med den planlagte varslinga. Varslarar som opplever slikt må orientera tillitsvalde, verneombod, kommuneleiinga eller varslingsgruppa om dette.

12. Anonymitet og fortrulegheit

Varsling kan gjerast anonymt, men openheit vil gjera det lettare å få til ei god behandling av saka. Varslaren sin identitet er uansett eit forhold som skal behandlast med fortrulegheit av alle involverte partar. Varslaren sin identitet kan ikkje gjerast tilgjengeleg utan varslaren sitt samtykke.

13. Varslingsgruppa

- Opptrer uavhengig
- Har ansvar for å undersøkja saka tilstrekkeleg
- Vurderer om det skal gåast vidare med saka og på kva måte dette i så fall skal gjerast
- Rapporterer tilbake til varslar kva som er gjort i saka (gjeld saker der varselet er sendt til varslingsgruppa)

Følgjande personar er med i varslingsgruppa:

- Hovudverneombodet
- Ein representant utnemnt av fagforeiningane
- Ein representant utnemnt av administrasjonssjefen

Kontaktperson i varslingsgruppa er hovudverneombod Åse Waage Tveit, Samnanger helsetun (tlf. 56 58 91 07).