

Til kontrollutvalget i Dønna kommune

Sandnessjøen 09.11.2022

Saksbehandler:

Sekretariatsleder

Tobias Langseth

SAK 18/2022: OPPFØLGING RAPPORT FR OG EK [SHMIL IKS]

1: Innledning og bakgrunn

Kontrollutvalget behandlet på sitt møte 23.05.2022 revisjonsrapport knyttet til Søndre Helgeland Miljøverk IKS [SHMIL]. Jf. fremlegg sak 06/2022 [vedlegg 3]. Prosjektet inneholder både eierskapskontroll og forvaltningsrevisjon av selskapets virksomhet. Med begrepet «eierskapskontroll» menes å kontrollere om den som utøver kommunens eierinteresser, gjør dette i samsvar med lover og forskrifter, kommunestyrets vedtak og anerkjente prinsipper for eierstyring. Jf. gjeldende kommunelov § 23-4. Forvaltningsrevisjon innebærer å gjennomføre systematiske vurderinger av økonomi, produktivitet, regeletterlevelse, måloppnåelse og virkninger ut fra kommunestyrets vedtak. Jf. kommuneloven § 23-3.

2: Kontrollutvalgets oppgaver og rolle

Kontrollutvalgets oppgave i denne omgang fremgår av forskrift om kontrollutvalg og revisjon:

§ 5. Kontrollutvalgets oppfølging av kommunestyrets eller fylkestingets vedtak om revisjoner og eierskapskontroller

Kontrollutvalget skal påse at kommunestyrets eller fylkestingets vedtak om regnskapsrevisjoner, forvaltningsrevisjoner og eierskapskontroller blir **fulgt opp** og skal rapportere til kommunestyret eller fylkestinget om vedtaket er fulgt opp.

Kommunestyret har sluttet seg til kontrollutvalgets uttalelse. Ref. kommunestremøte 27.09.2022 – sak 62/2022: [Elements Publikum \(elementscloud.no\)](https://elementscloud.no)

3: Sekretariatets vurderinger

Det vises til skriftlige oppsummeringer av gjennomførte og planlagte forbedringstiltak samt resultatene av dette arbeidet. Jf. vedlegg 1 og 2. Eventuelle spørsmål og/eller kommentarer til innholdet tas opp i møtet.

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget har blitt orientert om status for oppfølgingsarbeidet i tilknytning til rapporten fra eierskapskontroll og forvaltningsrevisjon av virksomheten i det interkommunale selskapet SHMIL gjennom a) notat fra kommunen datert 09.11.2022, b) notat fra selskapet datert 28.10.2022 og c) muntlig redegjørelse i utvalgets møte 17.11.2022. Kontrollutvalget har ingen spesielle merknader til iverksatte og planlagte tiltak.

Vedlegg –

- 1: Tilbakemelding datert 09.11.2022 [fra kommunen]
- 2: Tilbakemelding datert 28.10.2022 [fra selskapet]
- 3: Fremlegg sak 06/2022 [møte 23.05.2022]
- 4: Revisjonsrapport avgitt 28.02.2022