

PROTOKOLL – FAUSKE KONTROLLUTVALG

Møtedato: Onsdag, 26. oktober 2022 kl 09.00 – 11.30

Møtested: Møterom Formannskapssalen, Rådhuset

Saksnr.: 31/22 – 41/22

Til stede:

Jørn Stene, leder
Gisela Hansen Gulstad, nestleder
Kristin Setså, medlem

Forfall:

Gunnar Bråthen, medlem
Richard Skagen, medlem

Varamedlemmer:

Ann-Irene Jensen for Gunnar Bråthen
Ingen vara for Richard Skagen grunnet sent innkommet forfall.

Øvrige:

Økonomienheten v/Ingrid Navjord og
Tone Zakariassen, sak 32/22
Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Jonny Riise,
Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Bjørn Vegard Gamst og
Forvaltningsrevisor Synne Skoglund, Salten Kommunerevisjon IKS
Seniorrådgiver Ronny Seljeseth Salten Kontrollutvalgsservice KO

Godkjenning av innkalling og sakliste

Innkalling og sakliste til møtet ble godkjent.

Merknader:

Ingen

SAKSLISTE

Saksnummer	Sakstittel
31/22	Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møter 14.sep 2022 og 07.okt 2022
32/22	Redegjørelse om status for den økonomiske situasjonen
33/22	Endring av prosjektplan, forvaltningsrevisjon Trygt skolemiljø
34/22	Rapport forvaltningsrevisjon: Eiendomsforvaltning
35/22	Rapport forvaltningsrevisjon: Informasjonssikkerhet
36/22	Bestilling av eierskapskontroll
37/22	Kontrollutvalgets årsrapport 2022
38/22	Kontrollutvalgets virksomhetsplan 2023
39/22	Kontrollutvalgets møteplan 2023
40/22	Orienteringer fra revisjon og sekretariat
41/22	Eventuelt

31/22 Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møter 14.sep og 07.okt 2022

Forslag til vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møter 14.september og 07.oktober 2022 godkjennes.

Votering:

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møter 14.september og 07.oktober 2022 godkjennes.

32/22 Redegjørelse om status for den økonomiske situasjonen

Økonomienheten v/Ingrid Navjord og Tone Zakariassen møtte i utvalget for å orientere om saken og svare på spørsmål.

Forslag til vedtak:

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Omforent forslag til vedtak:

Redegjørelsen tas til orientering.

Votering:

Omforent forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Redegjørelsen tas til orientering.

33/22 Endring av prosjektplan, forvaltningsrevisjon Trygt skolemiljø

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner endring i bestilling av forvaltningsrevisjon «Trygt skolemiljø» slik det er beskrevet i revisors reviderte prosjektplan datert 12.10.2022.

Innenfor rammen av forvaltningsrevisjonens formål gir kontrollutvalget revisor fullmakt til å foreta justering av fastsatt problemstilling ved behov.

Kontrollutvalget ber revisor fortløpende rapportere til kontrollutvalget om fremdriften og om det er gjort endringer i prosjektets problemstillinger.

Votering:

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner endring i bestilling av forvaltningsrevisjon «Trygt skolemiljø» slik det er beskrevet i revisors reviderte prosjektplan datert 12.10.2022.

Innenfor rammen av forvaltningsrevisjonens formål gir kontrollutvalget revisor fullmakt til å foreta justering av fastsatt problemstilling ved behov.

Kontrollutvalget ber revisor fortløpende rapportere til kontrollutvalget om fremdriften og om det er gjort endringer i prosjektets problemstillinger.

34/22 Rapport forvaltningsrevisjon: Eiendomsforvaltning

Forslag til vedtak (innstilling til kommunestyret):

1. Forvaltningsrevisjonsrapporten Eiendomsforvaltning er forelagt kommunestyret i Fauske og tas til etterretning.
2. Kommunestyret ber kommunedirektøren merke seg rapportens anbefalinger.
3. Kommunestyret vil særlig trekke frem
4. Kommunestyret ber kontrollutvalget påse at kommunestyrets vedtak om forvaltningsrevisjon følges opp. Kontrollutvalget anmodes om at oppfølging av rapporten gjøres i løpet av høsten 2023.

Omforent forslag til vedtak

1. Forvaltningsrevisjonsrapporten Eiendomsforvaltning er forelagt kommunestyret i Fauske og tas til etterretning.
2. Kommunestyret ber kommunedirektøren følge opp rapportens anbefalinger.
3. Kommunestyret ber kontrollutvalget påse at kommunestyrets vedtak om forvaltningsrevisjon følges opp. Kontrollutvalget anmodes om at oppfølging av rapporten gjøres i løpet av høsten 2023.

Votering:

Omforent forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak (innstilling til kommunestyret):

1. Forvaltningsrevisjonsrapporten Eiendomsforvaltning er forelagt kommunestyret i Fauske og tas til etterretning.
2. Kommunestyret ber kommunedirektøren følge opp rapportens anbefalinger.
3. Kommunestyret ber kontrollutvalget påse at kommunestyrets vedtak om forvaltningsrevisjon følges opp. Kontrollutvalget anmodes om at oppfølging av rapporten gjøres i løpet av høsten 2023.

35/22 Rapport forvaltningsrevisjon: Informasjonssikkerhet

Forslag til vedtak (innstilling til kommunestyret):

1. Forvaltningsrevisjonsrapporten Informasjonssikkerhet er forelagt kommunestyret i Fauske og tas til etterretning.
2. Kommunestyret ber kommunedirektøren merke seg rapportens anbefalinger.
3. Kommunestyret vil særlig trekke frem
4. Kommunestyret ber kontrollutvalget påse at kommunestyrets vedtak om forvaltningsrevisjon følges opp. Kontrollutvalget anmodes om at oppfølging av rapporten gjøres i løpet av høsten 2023.

Omforent forslag til vedtak

1. Forvaltningsrevisjonsrapporten Informasjonssikkerhet er forelagt kommunestyret i Fauske og tas til etterretning.
2. Kommunestyret ber kommunedirektøren følge opp rapportens anbefalinger.
3. Kommunestyret ber kontrollutvalget påse at kommunestyrets vedtak om forvaltningsrevisjon følges opp. Kontrollutvalget anmodes om at oppfølging av rapporten gjøres i løpet av høsten 2023.

Votering:

Omforent forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak (innstilling til kommunestyret):

1. Forvaltningsrevisjonsrapporten Informasjonssikkerhet er forelagt kommunestyret i Fauske og tas til etterretning.
2. Kommunestyret ber kommunedirektøren følge opp rapportens anbefalinger.
3. Kommunestyret ber kontrollutvalget påse at kommunestyrets vedtak om forvaltningsrevisjon følges opp. Kontrollutvalget anmodes om at oppfølging av rapporten gjøres i løpet av høsten 2023.

36/22 Bestilling av eierskapskontroll

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner bestilling av eierskapskontroll slik det er beskrevet i prosjektplan datert 14.10.2022.

Innenfor rammen av eierskapskontrollens formål gir kontrollutvalget revisor fullmakt til å foreta justeringer av de fastsatte problemstillingene ved behov.

Kontrollutvalget ber revisor fortløpende rapportere til kontrollutvalget om fremdriften og om det er gjort endringer i prosjektets problemstillinger.

Votering:

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner bestilling av eierskapskontroll slik det er beskrevet i prosjektplan datert 14.10.2022.

Innenfor rammen av eierskapskontrollens formål gir kontrollutvalget revisor fullmakt til å foreta justeringer av de fastsatte problemstillingene ved behov.

Kontrollutvalget ber revisor fortløpende rapportere til kontrollutvalget om fremdriften og om det er gjort endringer i prosjektets problemstillinger.

37/22 Kontrollutvalgets årsrapport 2022

Forslag til vedtak:

Årsrapport for kontrollutvalget 2022 vedtas med de endringer som fremkom i møtet. Rapporten oversendes kommunestyret til informasjon.

Omforent forslag til vedtak:

Årsrapport for kontrollutvalget 2022 vedtas. Rapporten oversendes kommunestyret til informasjon.

Votering:

Omforent forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Årsrapport for kontrollutvalget 2022 vedtas. Rapporten oversendes kommunestyret til informasjon.

38/22 Kontrollutvalgets virksomhetsplan 2023

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalgets virksomhetsplan for 2023 vedtas med de endringer som fremkom i møtet. Planen oversendes kommunestyret til informasjon.

Omforent forslag til vedtak:

Kontrollutvalgets virksomhetsplan for 2023 vedtas. Planen oversendes kommunestyret til informasjon.

Votering:

Omforent forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalgets virksomhetsplan for 2023 vedtas. Planen oversendes kommunestyret til informasjon.

39/22 Kontrollutvalgets møteplan 2023

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget avholder møte følgende datoer i 2023:

- torsdag 02.februar
- onsdag 03.mai
- tirsdag 30.mai
- torsdag 07.september
- torsdag 07. desember

I tillegg kommer to dagers felles folkevalgtopplæring for alle kontrollutvalgene i Salten i slutten av november.

Ytterligere møter avholdes ved behov.

Omforent forslag til vedtak

Foreslått møte tirsdag 30.mai flyttes til fredag 26.mai. For øvrig som innstilling.

Votering:

Omforent forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget avholder møte følgende datoer i 2023:

- torsdag 02.februar
- onsdag 03.mai
- fredag 26.mai
- torsdag 07.september
- torsdag 07. desember

I tillegg kommer to dagers felles folkevalgtopplæring for alle kontrollutvalgene i Salten i slutten av november.

Ytterligere møter avholdes ved behov.

40/22 Orienteringer fra revisjon og sekretariat

Revisor orienterte:

- Fremdeles mangel på regnskapsrevisorer Fauske.
- En av forvaltningsrevisorene har sagt opp, utlysning foretatt, tilsetting kan ikke ventes før ut på nyåret. For å kunne opprettholde produksjonen har revisjonen lyst ut et forvaltningsrevisjonsoppdrag på anbud.
- Revisjonen presenterte risiko- og vesentlighetsvurdering for etterlevelsekontroll i

2023. Anbefaler finansforvaltning som tema. Kommer tilbake med sak i senere møte.

Sekretariatet orienterte:

- Kopi av rapport fra en forvaltningsrevisjon med tema System for varsling i Bergen kommune.
- På vegne av representantskapet i Salten Kommunerevisjon er styret i nevnte selskap bedt om å undersøke behovet for økt forvaltningsrevisjon i selskapets eierkommuner. Salten kontrollutvalgsservice har fått oversendt vedtak fra styret i Salten kommunerevisjon hvor de ber Salten kontrollutvalgsservice, på vegne av eierkommunenenes respektive kontrollutvalg, om å foreta denne kartleggingen. Resultatet av kartleggingen vil så kunne danne et grunnlag for en forespørsel til deltakerkommunene om ytterligere finansiering av forvaltningsrevisjon.
- I forbindelse med etterlevelsekontroll på selvkost er det avdekket at flere kommuner ikke har krevd inn feiegebyr uten at det er hjemlet i lokal forskrift eller at det ikke er rettmessig kunngjort. Vedlagt er korrespondanse fra Statsforvalteren i Nordland til Sørfold kommune som aktualiserer saken. Fauske kommune har forskrift på plass, ikrafttredelse fra 1.7.2018 . Usikkert om denne erstatter tidligere forskrift, altså om det var på plass en hjemmel før denne dato.

29/22 Eventuelt

Det fremkom ikke ytterligere saker til behandling

Fauske, den 26.oktober 2022



Ronny Seljeseth
Referent. Seniorrådgiver.

Utskrift sendes:

Kontrollutvalgets medlemmer, varamedlemmer
Fauske kommune v/ ordfører og kommunedirektør,
Salten kommunerevisjon IKS