



PROTOKOLL – FAUSKE KONTROLLUTVALG

Møtedato: Torsdag, 07. september 2023 kl 09.00 – 11.30

Møtested: Møterom Kvalhornet, administrasjonsbygget

Saksnr.: 14/23 – 24/23

Til stede:

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

Forfall:

Gunnar Bråthen, medlem

Varamedlemmer:

Finn Utheim møtte for Gunnar Bråthen

Øvrige:

Fra administrasjonen:

- Enhetsleder Tekniske tjenester og eiendom, Per Håkon Hanssen, sak 15/23
- Leder Innovasjon og utvikling, Tom Erik Holteng

Fra Salten kommunerevisjon IKS:

- Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Jonny Riise
- Forvaltningsrevisor Mariell Myhre, Salten Kommunerevisjon IKS

Fra Salten Kontrollutvalgsservice KO:

- Utvalgssekretær Ronny Seljeseth

Godkjenning av innkalling og sakliste

Innkalling og sakliste til møtet ble godkjent.

Merknader:

Ingen

SAKSLISTE

Saksnummer	Sakstittel
14/23	Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 03. mai 2023
15/23	Oppfølging av kommunestyrets vedtak: Forvaltningsrevisjon eiendomsforvaltning
16/23	Oppfølging av kommunestyrets vedtak: Forvaltningsrevisjon informasjonssikkerhet
17/23	Rapport eierskapskontroll
18/23	Revisors vurdering av egen uavhengighet
19/23	Rapport til kommunestyret om kontrollutvalgets aktivitet 2019-2023
20/23	Fremdriftsplan og innspill til ny plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroller, perioden 2024-2027
21/23	Egenevaluering av kontrollutvalgets arbeid i perioden
22/23	Budsjett for kontroll og tilsyn 2024
23/23	Orienteringer fra revisjon og sekretariat
24/23	Eventuelt

14/23 Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 03. mai 2023

Forslag til vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 03.mai 2023 godkjennes.

Votering:

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 03.mai 2023 godkjennes.

15/23 Oppfølging av kommunestyrets vedtak: Forvaltningsrevisjon eiendomsforvaltning

Enhetsleder Per Håkon Hansen møtte i utvalget for å gi en orientering og svare på spørsmål.

Forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget har i samsvar med Forskrift om kontrollutvalg § 5 gjennomført en oppfølging av kommunestyrets vedtak i sak 92/22 Forvaltningsrevisjon eiendomsforvaltning.
2. Administrasjonen har redegjort for på hvilken måte kommunestyrets vedtak er fulgt opp. Kontrollutvalget registrerer at arbeidet med å iverksette rapportens anbefalinger er godt i gang. Rapportens anbefaling nr 5 anses lukket. Kontrollutvalget kommer tilbake med ny oppfølging av anbefalingene 1-4 i møte andre kvartal 2024.
3. Kontrollutvalgets vedtak vedlagt administrasjonens redegjørelse oversendes kommunestyret til orientering.

Votering:

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget har i samsvar med Forskrift om kontrollutvalg § 5 gjennomført en oppfølging av kommunestyrets vedtak i sak 92/22 Forvaltningsrevisjon eiendomsforvaltning.
2. Administrasjonen har redegjort for på hvilken måte kommunestyrets vedtak er fulgt opp. Kontrollutvalget registrerer at arbeidet med å iverksette rapportens anbefalinger er godt i gang. Rapportens anbefaling nr 5 anses lukket. Kontrollutvalget kommer tilbake med ny oppfølging av anbefalingene 1-4 i møte andre kvartal 2024.
3. Kontrollutvalgets vedtak vedlagt administrasjonens redegjørelse oversendes kommunestyret til orientering.

16/23 Oppfølging av kommunestyrets vedtak: Forvaltningsrevisjon informasjonssikkerhet

Leder Innovasjon og utvikling, Tom Erik Holteng, møtte i utvalget for å gi en orientering og svare på spørsmål.

Forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget har i samsvar med Forskrift om kontrollutvalg § 5 gjennomført en oppfølging av kommunestyrets vedtak i sak 93/22 Forvaltningsrevisjon informasjonssikkerhet.
2. Administrasjonen har redegjort for på hvilken måte kommunestyrets vedtak er fulgt opp. Kontrollutvalget registrerer at arbeidet med å iverksette rapportens anbefalinger er godt i gang. Kontrollutvalget kommer tilbake med ny oppfølging av saken i løpet av 2024.
3. Kontrollutvalgets vedtak vedlagt administrasjonens redegjørelse oversendes kommunestyret til orientering.

Votering:

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget har i samsvar med Forskrift om kontrollutvalg § 5 gjennomført en oppfølging av kommunestyrets vedtak i sak 93/22 Forvaltningsrevisjon informasjonssikkerhet.
2. Administrasjonen har redegjort for på hvilken måte kommunestyrets vedtak er fulgt opp. Kontrollutvalget registrerer at arbeidet med å iverksette rapportens anbefalinger er godt i gang. Kontrollutvalget kommer tilbake med ny oppfølging av saken i løpet av 2024.

3. Kontrollutvalgets vedtak vedlagt administrasjonens redegjørelse oversendes kommunestyret til orientering.

17/23 Rapport eierskapskontroll

Forslag til vedtak (innstilling til kommunestyret):

1. Rapport eierskapskontroll er forelagt kommunestyret og tas til etterretning.
2. Kommunestyret ber kommunedirektøren merke seg rapportens anbefalinger og særlig påse at eierskapsmeldingen får på plass kommunens egne målsetninger med sine selskap, der dette mangler. Her vises også til kommunestyrets vedtak i sak 39/23.
3. Kommunestyret ber kontrollutvalget påse at kommunestyrets vedtak om eierskapskontroll følges opp. Kontrollutvalget anmodes om at oppfølging av rapporten gjøres innen ett år.

Omførent forslag til vedtak

1. Rapport eierskapskontroll er forelagt kommunestyret og tas til etterretning.
2. Kommunestyret ber kommunedirektøren merke seg rapportens anbefalinger og særlig påse at eierskapsmeldingen får på plass kommunens egne målsetninger med sine selskap, der dette mangler. Dette er under oppfølging ved at saken er satt på dagsorden i formannskapetets møte 13.09.2023, sak 69/23. Basert på dette er det ikke behov for kontrollutvalget å gjøre ny oppfølging av saken. Kommunestyret minner likevel om at det bør utarbeides en årlig rapport om selskapenes status til kommunestyret og at eierskapsmeldingen bør være lett tilgjengelig på kommunens hjemmeside.

Votering:

Omførent forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak (innstilling til kommunestyret):

1. Rapport eierskapskontroll er forelagt kommunestyret og tas til etterretning.
2. Kommunestyret ber kommunedirektøren merke seg rapportens anbefalinger og særlig påse at eierskapsmeldingen får på plass kommunens egne målsetninger med sine selskap, der dette mangler. Dette er under oppfølging ved at saken er satt på dagsorden i formannskapetets møte 13.09.2023, sak 69/23. Basert på dette er det ikke behov for kontrollutvalget å gjøre ny oppfølging av saken. Kommunestyret minner likevel om at det bør utarbeides en årlig rapport om selskapenes status til kommunestyret og at eierskapsmeldingen bør være lett tilgjengelig på kommunens hjemmeside.

18/23 Revisors vurdering av egen uavhengighet

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget i Fauske kommune tar revisors egenvurdering av sin uavhengighet datert 22. juni 2023 til etterretning. Utvalget ber om å bli løpende orientert om forhold som kan endre vurderingen av uavhengighet.

Votering:

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget i Fauske kommune tar revisors egen vurdering av sin uavhengighet datert 22. juni 2023 til etterretning. Utvalget ber om å bli løpende orientert om forhold som kan endre vurderingen av uavhengighet.

19/23 Rapport til kommunestyret om kontrollutvalgets aktivitet 2019-2023

Forslag til vedtak:

Rapport om kontrollutvalgets aktivitet i perioden 2019 – 2023 vedtas som fremlagt. Rapporten oversendes kommunestyret til informasjon.

Votering:

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Rapport om kontrollutvalgets aktivitet i perioden 2019 – 2023 vedtas som fremlagt. Rapporten oversendes kommunestyret til informasjon.

20/23 Fremdriftsplan og innspill til ny plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroller, perioden 2024-2027

Forslag til vedtak:

1. Fauske kontrollutvalg vedtar fremdriftsplan for utarbeidelse av plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroller for perioden 2024-2027. Som grunn for planen skal det utarbeides en felles overordnet analyse av kommunens forvaltning og kommunens eierskap basert på risiko- og vesentlighetsvurderinger. Arbeidet utføres av kontrollutvalgsekretariatet.
2. Sak med plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroller fremmes kontrollutvalget første kvartal 2024.
3. Kontrollutvalget har diskutert innspill til plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroller i perioden 2024-2027. Kontrollutvalgsekretariatet utformer oppsummeringsnotat basert på innspill i møtet.

Votering:

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Fauske kontrollutvalg vedtar fremdriftsplan for utarbeidelse av plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroller for perioden 2024-2027. Som grunn for planen skal det utarbeides en felles overordnet analyse av kommunens forvaltning og kommunens eierskap basert på risiko- og vesentlighetsvurderinger. Arbeidet utføres av kontrollutvalgsekretariatet.

2. Sak med plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroller fremmes kontrollutvalget første kvartal 2024.
3. Kontrollutvalget har diskutert innspill til plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroller i perioden 2024-2027. Kontrollutvalgsekretariatet utformer oppsummeringsnotat basert på innspill i møtet.

21/23 Egenevaluering av kontrollutvalgets arbeid i perioden

Forslag til vedtak:

1. Fauske kontrollutvalg har gjennomført egenevaluering av utvalgets arbeid i perioden 2019-2023.
2. Kontrollutvalgsekretariatet utformer oppsummeringsnotat basert på innspill i møtet. Notatet legges frem for påtroppende kontrollutvalg.

Votering:

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Fauske kontrollutvalg har gjennomført egenevaluering av utvalgets arbeid i perioden 2019-2023.
2. Kontrollutvalgsekretariatet utformer oppsummeringsnotat basert på innspill i møtet. Notatet legges frem for påtroppende kontrollutvalg.

22/23 Budsjett for kontroll og tilsyn 2024

Forslag til vedtak:

Fauske kommunes utgifter til tilsyn og kontroll (revisjon, sekretariat og kontrollutvalg) 2024 foreslås budsjettert til kr 2 188 000.

Regnskaps- og forvaltningsrevisjon, selskapskontroll	Kr 1 984 000
Sekretærbistand	Kr 188 000
Kurs og opplæring, andre driftsutgifter	Kr 16 000
Sum	Kr 2 188 000

Kontrollutvalgets forslag til budsjetttramme for kontroll- og revisjonsarbeidet oversendes formannskapet.

Votering:

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Fauske kommunes utgifter til tilsyn og kontroll (revisjon, sekretariat og kontrollutvalg) 2024 foreslås budsjettert til kr 2 188 000.

Regnskaps- og forvaltningsrevisjon, selskapskontroll	Kr 1 984 000
Sekretærbistand	Kr 188 000
Kurs og opplæring, andre driftsutgifter	Kr 16 000
Sum	Kr 2 188 000

Kontrollutvalgets forslag til budsjettramme for kontroll- og revisjonsarbeidet oversendes formannskapet.

23/23 Orienteringer fra revisjon og sekretariat

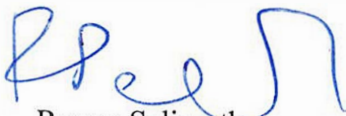
Sekretariatet orienterte om dokumenter vedlagt innkallingen.

Revisjonen orienterte: Regnskapsrevisjonen planlegger revisjonshandlinger for høsten og forberedende møte med kommuneledelsen. Forvaltningsrevisjon, prosjekt ettervern i barneverntjenesten: Gjennomført oppstartsmøte og rapport ventes første møte etter nyttår. Prosjekt Trygt skolemiljø: Revisor er tilbake etter lengre fravær og prosjektet kan ferdigstilles. Rapport ventes ferdig rundt årsskiftet.

24/23 Eventuelt

Det fremkom ikke ytterligere saker til behandling

Fauske, den 07. september 2023



Ronny Seljeseth
Referent.

Utskrift sendes:
Kontrollutvalgets medlemmer, varamedlemmer
Fauske kommune v/ ordfører og kommunedirektør,
Saltens kommunerevisjon IKS