

---

## PROTOKOLL – STEIGEN KONTROLLUTVALG

**Møtedato:** Mandag, 4. september 2023 kl. 10.00 – 13.45

**Møtested:** Møterom Kommunestyresalen, Steigen rådhus, Leinesfjord

**Saksnr.:** 23/23–32/23

### Til stede:

Thomas J. Danielsen, leder  
Marit Alsaker Stemland, nestleder

### Forfall

Eva Bakkeslett, medlem  
Torbjørn Hjertø, medlem  
Per Løken, medlem

### Varamedlemmer:

Harald Holmvaag møtte som vara for Eva Bakkeslett.  
Fordi forfall oppsto om morgenen på møtedagen ble det ikke kalt inn vara for Torbjørn Hjertø og Per Løken

### Øvrige:

Fra administrasjonen

- Kommunedirektør Tordis Sofie Langseth, sak 24/23
- Seniorrådgiver Marianne Hansen, sak 24/23

Fra revisor, Salten kommunerevisjon IKS

- Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Rune Borøy,
- Forvaltningsrevisor Synne Skoglund

Sekretariatet

- Lars Hansen, Salten kontrollutvalgsservice KO.

### Godkjenning av innkalling og sakliste

Innkalling og sakliste til møtet ble godkjent.

### Merknader:

Utvalget besluttet at sak 30/23 behandles før sak 25/23.

## SAKSLISTE

Saksnummer	Sakstittel
23/23	Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 12. juni 2023
24/23	Oppfølging av kommunestyrets vedtak: Rapport forvaltningsrevisjon Offentlige anskaffelser
25/23	Revisors vurdering av egen uavhengighet
26/23	Rapport til kommunestyret om kontrollutvalgets aktivitet 2019-2023
27/23	Egenevaluering av kontrollutvalgets arbeid i perioden
28/23	Innspill til ny plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroller, perioden 2024-2027
29/23	Budsjett for kontroll og tilsyn 2024
30/23	Bestilling av forvaltningsrevisjon Grunnskole: trygt skolemiljø
31/23	Orienteringer fra revisjon og sekretariat
32/23	Eventuelt

### 23/23 Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 12. juni 2023

#### Forslag til vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 12. juni 2023 godkjennes.

#### Votering:

Forslaget ble enstemmig vedtatt.

#### Vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 12. juni 2023 godkjennes.

### 24/23 Oppfølging av kommunestyrets vedtak: Rapport forvaltningsrevisjon Offentlige anskaffelser

Kommunedirektør Tordis Sofie Langseth og seniorrådgiver Marianne Hansen møtte fra administrasjonen for å redegjøre for sakens oppfølging og svare på spørsmål.

I tilknytning til møtet fikk utvalgets medlemmer utdelt en skriftlig redegjørelse fra kommunedirektøren: «Redegjørelse for Steigen kontrollutvalg 04.09.2023: Oppfølging av kommunestyrets vedtak om forvaltningsrevisjon Offentlige anskaffelser»

#### Forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget har i medhold av forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 5 gjennomført en oppfølging av kommunestyrets vedtak i sak 49/22 Rapport forvaltningsrevisjon Offentlige anskaffelser.
2. Administrasjonen har redegjort for på hvilken måte kommunestyrets vedtak er fulgt opp. Kontrollutvalget registrerer følgende om oppfølging av rapportens anbefalinger
3. Kontrollutvalgets vedtak, vedlagt notat fra administrasjonen oversendes kommunestyret til orientering.

#### Omforent forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget har i medhold av forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 5 gjennomført en oppfølging av kommunestyrets vedtak i sak 49/22 Rapport forvaltningsrevisjon Offentlige anskaffelser.
2. Administrasjonen har redegjort for på hvilken måte kommunestyrets vedtak er fulgt opp. Kontrollutvalget registrerer at rapportens anbefalinger i det store og hele er fulgt opp. Utvalget mener det må være et fortsatt fokus på habilitet ved kommunale anskaffelser.
3. Kontrollutvalgets vedtak, vedlagt notat fra administrasjonen oversendes kommunestyret til orientering.

#### Votering:

Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

#### **Vedtak:**

1. Kontrollutvalget har i medhold av forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 5 gjennomført en oppfølging av kommunestyrets vedtak i sak 49/22 Rapport forvaltningsrevisjon Offentlige anskaffelser.
2. Administrasjonen har redegjort for på hvilken måte kommunestyrets vedtak er fulgt opp. Kontrollutvalget registrerer at rapportens anbefalinger i det store og hele er fulgt opp. Utvalget mener det må være et fortsatt fokus på habilitet ved kommunale anskaffelser.
3. Kontrollutvalgets vedtak, vedlagt notat fra administrasjonen oversendes kommunestyret til orientering.

#### **25/23 Revisors vurdering av egen uavhengighet**

##### **Forslag til vedtak:**

Kontrollutvalget i Steigen 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 ble enstemmig vedtatt.

##### **Vedtak:**

Kontrollutvalget i Steigen 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.

## **26/23 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 ble enstemmig vedtatt.

### **Vedtak:**

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

## **27/23 Egevaluering av kontrollutvalgets arbeid i perioden**

### **Forslag til vedtak:**

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

### Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

### **Vedtak:**

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

## **28/23 Innspill til ny plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroller, perioden 2024-2027**

### **Forslag til vedtak:**

1. Steigen kontrollutvalg har diskutert innspill til plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroller i perioden 2024-2027 og vil trekke frem følgende aktuelle områder til vurdering for det kommende arbeidet med nye planer:

.....

.....

.....

### Omforent forslag til vedtak:

Steigen kontrollutvalg har diskutert og gitt innspill til plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroller i perioden 2024-2027. Sekretariatet utformer oppsummeringsnotat basert på innspill i møtet.

Votering:

Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Steigen kontrollutvalg har diskutert og gitt innspill til plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroller i perioden 2024-2027. Sekretariatet utformer oppsummeringsnotat basert på innspill i møtet.

**29/23 Budsjett for kontroll og tilsyn 2024**

**Forslag til vedtak:**

Steigen kommunes utgifter til tilsyn og kontroll (revisjon, sekretariat og kontrollutvalg) 2024 foreslås budsjettert til kr 963 000.

Regnskaps- og forvaltningsrevisjon, selskapskontroll	Kr 698 000
Sekretærbistand	Kr 207 000
Kurs og opplæring, andre driftsutgifter	Kr 58 000
Sum	Kr 963 000

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

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Steigen kommunes utgifter til tilsyn og kontroll (revisjon, sekretariat og kontrollutvalg) 2024 foreslås budsjettert til kr 963 000.

Regnskaps- og forvaltningsrevisjon, selskapskontroll	Kr 698 000
Sekretærbistand	Kr 207 000
Kurs og opplæring, andre driftsutgifter	Kr 58 000
Sum	Kr 963 000

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

**30/23 Bestilling av forvaltningsrevisjon Grunnskole: trygt skolemiljø**

Saken bel behandlet før sak 25/23

**Forslag til vedtak:**

Kontrollutvalget godkjenner bestilling av forvaltningsrevisjon med tema Trygt skolemiljø slik det er beskrevet i prosjektplan datert 23.08.2023.



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.

#### Omforent forslag til vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner bestilling av forvaltningsrevisjon med tema Trygt skolemiljø slik det er beskrevet i prosjektplan datert 23.08.2023. Utvalget viser til dialog med revisor og legger til grunn at undersøkelsene gjennomføres i skolene i Leinesfjord og Nordfold.

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:

Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

#### **Vedtak:**

Kontrollutvalget godkjenner bestilling av forvaltningsrevisjon med tema Trygt skolemiljø slik det er beskrevet i prosjektplan datert 23.08.2023. Utvalget viser til dialog med revisor og legger til grunn at undersøkelsene gjennomføres i skolene i Leinesfjord og Nordfold.

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.

### **31/23 Orienteringer fra revisjon og sekretariat.**

Revisor orienterte:

- Forvaltningsrevisjon: Rapport Varsling leveres oktober.
- Regnskapsrevisjon: Revisjonsåret fortsetter i utgangspunktet med samme fordeling av oppdrag mellom kommunene. Oppstartsmøter med kommunedirektører er nært forestående. Revisor vurderer *kontraktsoppfølging* som tema i etterlevelseskontroll i flere kommuner.
- Bemanning: Fullt bemannet med 5 regnskapsrevisorer og 4 forvaltningsrevisorer. En av disse skal ut i svangerskapspermisjon. Revisor vurderer kjøp av tjenester på dette området for å opprettholde kapasitet.

Sekretariatet:

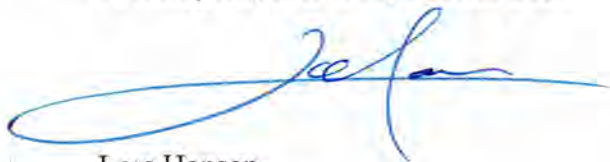
- Om dokumenter vedlagt saken.
- Vedr henvendelse fra Steigen FrP til kontrollutvalget om kriseteam og beredskap: Kontrollutvalget oppfordrer det påtroppende kontrollutvalget til å vurdere innholdet i henvendelsen og eventuelt foreta nærmere undersøkelser om status på området.

- Fra styret / representantskapet i sekretariatet: Styret har bedt sekretariatet prøve å få til koordinering mellom kontrollutvalgene i bestillinger av forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll.
- Kontrollutvalget ble orientert om at sekretariatet har mottatt svar i dag fra kommunedirektøren på spørsmål utvalget ba om svar på i sak 15/23

### 32/23 Eventuelt

Det fremkom ikke ytterligere saker til behandling.

**Leinesfjord, den 4. september 2023**



Lars Hansen  
Sekretariatsleder  
Saltens kontrollutvalgsservice

Utskrift sendes:

Kontrollutvalgets medlemmer, varamedlemmer,

Steigen kommune v/ ordfører og kommunedirektør, Saltens kommunerevisjon IKS