

PROTOKOLL – STEIGEN KONTROLLUTVALG

Møtedato: Tirsdag, 29. april 2025, kl 10.30 – 14.00

Møtested: Kommunestyresalen, Steigen rådhus.

Saksnr.: 08/24–16/24

Til stede:

Christina F. Holmvaag, leder
Marit A. Stemland, nestleder
Eirik Sivertsen, medlem (til kl 13.00)

Forfall:

Kenneth Lamøy, medlem
Werner Gerhardsen, medlem

Varamedlemmer:

Per Løken møtte for Kenneth Lamøy.
Lindis Sloan møtte for Werner Gerhardsen.

Øvrige:

Fra administrasjonen:

- Økonomileder Turid Markussen, sak 09/25
- Kommunedirektør Connie Pettersen, sakene 10-11/25
- Konstituert kommunalleder Plan, utvikling og drift Sunniva Steinsdatter Moen, sak 11/25 (Teams)

Fra Salten kommunerevisjon IKS:

- Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Rune Borøy
- Forvaltningsrevisor Mariell Myhre (Teams)
- Forvaltningsrevisor Jarl Håkon Olsen (Teams)

Fra Salten kontrollutvalgsservice KO:

- Utvalgssekretær Ronny Seljeseth

Godkjenning av innkalling og sakliste

Innkalling og sakliste til møtet ble godkjent.

Merknader:

Eirik Sivertsen innvilget permisjon fra kl 13.00. Fratrådte møtet under behandling av sak 13/25.

SAKSLISTE

Saksnummer	Sakstittel
08/25	Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 03. februar 2025
09/25	Årsregnskap og årsberetning for Steigen kommune 2024 – kontrollutvalgets uttalelse
10/25	Oppfølging av kommunestyrets vedtak, sak 38/24: Rapport forvaltningsrevisjon Trygt skolemiljø
11/25	Kommunens retningslinjer og praksis med utleie av Allhuset. Henvendelse fra Steigen pistolklubb.
12/25	Prosjektplan. Bestilling av eierskapskontroll og forvaltningsrevisjon: Salten Brann IKS
13/25	Planlegging av forvaltningsrevisjon: Vertskommuneavtalen, barnevern
14/25	Dialog med revisor
15/25	Orienteringer
16/25	Eventuelt

08/25 Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 03. februar 2025

Forslag til vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 03. februar 2025 godkjennes.

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 03. februar 2025 godkjennes.

09/25 Årsregnskap og årsberetning for Steigen kommune 2024 – kontrollutvalgets uttalelse

Økonomileder Turid Markussen møtte fra administrasjonen for å gi en orientering og svare på spørsmål fra utvalgsmedlemmene.

Forslag til vedtak:

Til kommunestyret i Steigen:

Kontrollutvalgets uttalelse om Steigen kommunes årsregnskap for 2024.

Kontrollutvalget har i møte 29.04.2025 behandlet Steigen kommune sitt årsregnskap for 2024. Uttalelsen avgis til kommunestyret med bakgrunn i at kommunestyret etter kommuneloven (§ 14-2) selv skal behandle årsregnskap og årsberetning, samt kontrollutvalgets plikt til å uttale seg om årsregnskapene og årsberetningene (§ 14-3). Uttalelsen skal foreligge før formannskapet innstiller til vedtak om regnskapet (forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 3).

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet og årsberetningen, samt revisjonsberetning datert 20.03.2025. I tillegg har revisor og økonomisjef supplert kontrollutvalget med muntlig informasjon.

Kommunen har i 2024 et positivt netto driftsresultat på kr 18.956.724,- Revisor har, i revisjonsberetningen, ikke gitt merknader til årsregnskapet/årsberetningen. På grunnlag av kontrollutvalgets kontrollaktiviteter anbefaler derfor kontrollutvalget at årsregnskap og årsberetning for 2024 blir godkjent slik det foreligger.

Kontrollutvalget bemerker at opparbeidet merforbruk fra 2023 er dekket inn og at det er tilstrekkelig med midler til avsetning på fond. Kommunestyrets vedtatte finansielle måltall er oppnådd for 2024.

Ut over det som er nevnt i uttalelsen, og det som kommer frem av saksfremlegget til kontrollutvalget i regnskapsaken, samt revisjonsberetning og revisors oppsummeringsbrev av 21.03.2025, har ikke kontrollutvalget ytterligere merknader til Steigen kommunes årsregnskap for 2024.

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Til kommunestyret i Steigen:

Kontrollutvalgets uttalelse om Steigen kommunes årsregnskap for 2024.

Kontrollutvalget har i møte 29.04.2025 behandlet Steigen kommune sitt årsregnskap for 2024. Uttalelsen avgis til kommunestyret med bakgrunn i at kommunestyret etter kommuneloven (§ 14-2) selv skal behandle årsregnskap og årsberetning, samt kontrollutvalgets plikt til å uttale seg om årsregnskapene og årsberetningene (§ 14-3). Uttalelsen skal foreligge før formannskapet innstiller til vedtak om regnskapet (forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 3).

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet og årsberetningen, samt revisjonsberetning datert 20.03.2025. I tillegg har revisor og økonomisjef supplert kontrollutvalget med muntlig informasjon.

Kommunen har i 2024 et positivt netto driftsresultat på kr 18.956.724,- Revisor har, i revisjonsberetningen, ikke gitt merknader til årsregnskapet/årsberetningen. På grunnlag av kontrollutvalgets kontrollaktiviteter anbefaler derfor kontrollutvalget at årsregnskap og årsberetning for 2024 blir godkjent slik det foreligger.

Kontrollutvalget bemerker at opparbeidet merforbruk fra 2023 er dekket inn og at det er tilstrekkelig med midler til avsetning på fond. Kommunestyrets vedtatte finansielle måltall er oppnådd for 2024.

Ut over det som er nevnt i uttalelsen, og det som kommer frem av saksfremlegget til kontrollutvalget i regnskapsaken, samt revisjonsberetning og revisors oppsummeringsbrev av 21.03.2025, har ikke kontrollutvalget ytterligere merknader til Steigen kommunes årsregnskap for 2024.

10/25 Oppfølging av kommunestyrets vedtak, sak 38/24: Rapport forvaltningsrevisjon Trygt skolemiljø

Kommunedirektør Connie Pettersen møtte i utvalget for å redegjøre for sakens oppfølging.

Forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget har i samsvar med Forskrift om kontrollutvalg § 5 og kommunestyrets vedtak i sak 38/24 gjennomført en oppfølging av Forvaltningsrevisjon Trygt skolemiljø.
2. Administrasjonen har redegjort for på hvilken måte kommunestyrets vedtak følges opp. Kontrollutvalget registrerer at en egen kommunal plan for trygt og godt skolemiljø planlegges ferdigstilt i løpet av høsten 2025. Utvalget vil gjøre ny oppfølging av saken i møte november 2025.
3. Kontrollutvalgets vedtak vedlagt notat fra administrasjonen oversendes kommunestyret til orientering.

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget har i samsvar med Forskrift om kontrollutvalg § 5 og kommunestyrets vedtak i sak 38/24 gjennomført en oppfølging av Forvaltningsrevisjon Trygt skolemiljø.
2. Administrasjonen har redegjort for på hvilken måte kommunestyrets vedtak følges opp. Kontrollutvalget registrerer at en egen kommunal plan for trygt og godt skolemiljø planlegges ferdigstilt i løpet av høsten 2025. Utvalget vil gjøre ny oppfølging av saken i møte november 2025.
3. Kontrollutvalgets vedtak vedlagt notat fra administrasjonen oversendes kommunestyret til orientering.

11/25 Kommunens retningslinjer og praksis med utleie av Allhuset. Henvendelse fra Steigen pistolklubb.

Kommunedirektør Connie Pettersen og konstituert kommunalleder Sunniva Steinsdatter Moen møtte i utvalget for å gi en orientering og svare på spørsmål.

Utvalgets medlemmer fikk i forkant av møtet tilsendt supplerende dokumentasjon på mail fra Steigen Pistolklubb, heri: Steigen kommunes avvising av klage «Vedrørende klage på avslag om leie av skytterlokalet» datert 25.04.2025, samt nytt notat fra Steigen Pistolklubb sendt medlemmene den 26.04.2025.

Forslag til vedtak:

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Omforent forslag til vedtak:

Kontrollutvalget har mottatt klage fra Steigen Pistolklubb på avvising av tildeling av halltimer i Steigen Allhus. Kontrollutvalget registrerer at det mangler vedtekter for Allhuset etter avvikling av det kommunale foretaket og vil anbefale kommunestyret å etablere en formålsparagraf som sikrer flerbruk og sambruk i anlegget ut fra formålet om bredest mulig aktivitet innen idrett i kommunen.

Kontrollutvalget registrerer at premissene i spillemiddelfinansieringen er brukt som argumentasjon mot at annen utleie kan aksepteres, og vil derfor se på om dagens leiekontrakter motstrider formålet til Allhuset og vilkårene til spillemiddelfinansieringen.

Utover dette vil kontrollutvalget påpeke at saksbehandlingen av søknaden har hatt manglende transparens og tatt uforholdsmessig lang tid.

Kontrollutvalgets vedtak oversendes kommunestyret.

Votering:

Omførent forslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget har mottatt klage fra Steigen Pistolklubb på avvisning av tildeling av halltimer i Steigen Allhus. Kontrollutvalget registrerer at det mangler vedtekter for Allhuset etter avvikling av det kommunale foretaket og vil anbefale kommunestyret å etablere en formålsparagraf som sikrer flerbruk og sambruk i anlegget ut fra formålet om bredest mulig aktivitet innen idrett i kommunen.

Kontrollutvalget registrerer at premissene i spillemiddelfinansieringen er brukt som argumentasjon mot at annen utleie kan aksepteres, og vil derfor se på om dagens leiekontrakter motstrider formålet til Allhuset og vilkårene til spillemiddelfinansieringen.

Utover dette vil kontrollutvalget påpeke at saksbehandlingen av søknaden har hatt manglende transparens og tatt uforholdsmessig lang tid.

Kontrollutvalgets vedtak oversendes kommunestyret.

12/25 Prosjektplan. Bestilling av eierskapskontroll og forvaltningsrevisjon: Salten Brann IKS

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner prosjektplan datert 09.04.2025, og ber revisor iverksette prosjektet i henhold til denne.

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner prosjektplan datert 09.04.2025, og ber revisor iverksette prosjektet i henhold til denne.

13/25 Planlegging av forvaltningsrevisjon: Vertskommuneavtalen, barnevern

Forslag til vedtak:

1. Med bakgrunn i vedtatt Plan for forvaltningsrevisjon 2024-2027, vedtar kontrollutvalget bestilling av forvaltningsrevisjon Vertskommuneavtale barnevern.

2. Innspill og føringer fra kontrollutvalget som skal ligge til grunn for prosjektplan
 - a)
 - b)
3. Revisor bes levere forslag til prosjektplan til sekretariatet, slik at utvalget kan fatte endelig vedtak i sitt neste møte.

Omforent forslag til vedtak:

1. Med bakgrunn i vedtatt Plan for forvaltningsrevisjon 2024-2027, vedtar kontrollutvalget bestilling av forvaltningsrevisjon Vertskommuneavtale barnevern.
2. Innspill og føringer fra kontrollutvalget som skal ligge til grunn for prosjektplan
 - a) Ressursbruk/produktivitet
 - b) Kvalitet/måloppnåelse sett opp mot kommunestyrets intensjon med inngåelse av vertskommuneavtalen
 - c) Styringsinfo/-verktøy
3. Undersøkelsen må gjennomføres på et tidspunkt som passer med kommunestyrets pågående evaluering av samarbeidsavtalen. Revisor bes levere forslag til prosjektplan til sekretariatet, slik at utvalget kan fatte endelig vedtak i sitt neste møte.

Votering:

Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Med bakgrunn i vedtatt Plan for forvaltningsrevisjon 2024-2027, vedtar kontrollutvalget bestilling av forvaltningsrevisjon Vertskommuneavtale barnevern.
2. Innspill og føringer fra kontrollutvalget som skal ligge til grunn for prosjektplan
 - a) Ressursbruk/produktivitet
 - b) Kvalitet/måloppnåelse sett opp mot kommunestyrets intensjon med inngåelse av vertskommuneavtalen
 - c) Styringsinfo/-verktøy
3. Undersøkelsen må gjennomføres på et tidspunkt som passer med kommunestyrets pågående evaluering av samarbeidsavtalen. Revisor bes levere forslag til prosjektplan til sekretariatet, slik at utvalget kan fatte endelig vedtak i sitt neste møte.

14/25 Dialog med revisor

Forenklet etterlevelseskontroll er i slutfasen. Årets tema er momskompensasjon for utleieboliger innen helse og omsorg.

Forvaltningsrevisjon: Ny rapport personalforvaltning klar til behandling i juni.

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar dialog med revisor til orientering.

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar dialog med revisor til orientering.

15/25 Orienteringer

Sekretariatet orienterte om dokumenter vedlagt saken. Vedlegg d) unntatt offentlighet etter Off.lov § 13, jfr fvl § 13. Kontrollutvalget drøftet spørsmålet om lukking av møtet, med bakgrunn i at dokumentet berører tjenestemessige forhold for enkeltpersoner. Utvalget besluttet følgende:

Vedtak:

Med hjemmel i kommunelovens § 11-5, annet ledd, vedtok kontrollutvalget å behandle deler av sak 15/25 for lukkede dører. Begrunnelsen er at innholdet omhandler tjenestemessige forhold for enkeltpersoner.

Vedtak:

Saken tas til orientering. Kontrollutvalget har mottatt ny henvendelse om manglende varslingsrutiner. Utvalget vil til neste møte gjøre oppfølging av rapport forvaltningsrevisjon om varsling med særlig påtrykk om fremdrift i rapportens anbefalinger.

16/25 Eventuelt

Sekretariatet ba utvalget vurdere å flytte neste planlagte møte i juni. Møtende medlemmer ga sin tilslutning til å flytte møtet fra fredag 06 juni til onsdag 11. juni. Sekretariatet bes konferere de øvrige medlemmene på mail.

Ingen flere saker til behandling.

Leinesfjord, 29. april 2025



Ronny Seljeseth
Sekretær for kontrollutvalget

Utskrift sendes:

Kontrollutvalgets medlemmer, varamedlemmer,
Steigen kommune v/ ordfører og kommunedirektør
Revisor: Salten kommunerevisjon IKS