

PROTOKOLL – FAUSKE KONTROLLUTVALG

Møtedato: Onsdag, 10. juni 2026, kl 09.00 – 11.00

Møtested: Møterom Finneidfjellet, administrasjonsbygget

Saksnr.: 18/26-24/26

Til stede:

Per Kristen Løkås, leder
Kathrine Moan Larsen, medlem

Forfall:

Audun Dahl, nestleder
Remi Pedersen, medlem
Marit Stemland, medlem

Varamedlemmer:

Svein Roger Bådsvik møtte for Audun Dahl.
Lasse Gausen Dahl møtte for Remi Pedersen.
Bjørgulf Nymo møtte for Marit Stemland.

Øvrige:

Fra administrasjonen:

- Kommunedirektør Tom Erik Holteng, sakene 19-20/26

Salten kommunerevisjon IKS:

- Forvaltningsrevisor Jarl Håkon Olsen

Salten Kontrollutvalgsservice KO:

- Utvalgssekretær Ronny Seljeseth

Godkjenning av innkalling og saksliste

Innkalling og saksliste til møtet ble godkjent.

Merknader:

Utvalgsleder minner om plikten for medlemmer av folkevalgte organer til å delta i møte, jfr Kommuneloven § 8-1. Eventuelt forfall skal begrunnes og må meldes så tidlig som mulig slik at vara kan forberede seg.

SAKSLISTE

Saksnummer	Sakstittel
18/26	Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 05. mai 2026
19/26	Oppfølging av kommunestyrets vedtak sak 93/25: Rapport forvaltningsrevisjon «Gjennomføring av omstilling»
20/26	Revisors uttalelse etter forenklet etterlevelseskontroll med økonomiforvaltningen: Startlån
21/26	Prosjektplan. Bestilling av forvaltningsrevisjon: Kompetanse, rekruttering og reduksjon av uønsket deltid
22/26	Dialog med revisor
23/26	Orienteringer
24/26	Eventuelt

18/26 Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 05. mai 2026

Forslag til vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 05. mai 2026 godkjennes.

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 05. mai 2026 godkjennes.

19/26 Oppfølging av kommunestyrets vedtak sak 93/25: Rapport forvaltningsrevisjon «Gjennomføring av omstilling»

Kommunedirektør 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 og kommunestyrets vedtak i sak 93/25 gjennomført en oppfølging av Forvaltningsrevisjon «Gjennomføring av omstilling».
2. Administrasjonen har redegjort for på hvilken måte kommunestyrets vedtak følges opp. Kontrollutvalget registrerer følgende om oppfølgingen av de ulike anbefalingene:
 - Anbefaling nr 1: Det er ikke gjennomført en helhetlig og systematisk evaluering av omstillingen. Kommunedirektøren jobber nå med av å definere design og avgrensning av evalueringen. Kontrollutvalget gjør ny oppfølging av dette punktet innen andre kvartal 2027.
 - Anbefaling 2 a) Arbeidet med heldøgns omsorgsboliger er igangsatt og pågår i tråd med de føringene kommunestyret har gitt. Det er oppnevnt en politisk styringsgruppe som er løpende orientert og involvert i prosessen. Kontrollutvalget anser det ikke nødvendig med videre oppfølging fra utvalgets side.
 - Anbefaling 2 b) Kommunedirektøren har ikke vurdert det hensiktsmessig å sette spesifikke terskelverdier for tildeling av tjenester, men viser til egen

tjenestebeskrivelse for Helse og omsorg, som beskriver kriterier. Samtidig er det nylig gjennomført en egen forvaltningsrevisjon om saksbehandling ved tildeling av helse- og omsorgstjenester, som har gitt mer konkrete anbefalinger om tildelingskriterier. Kontrollutvalgets videre oppfølging av anbefalingen gjøres gjennom oppfølging av forvaltningsrevisjon «Kvalitet og effektivitet i Helse og omsorg».

- Anbefaling nr 3) Tilbakemelding fra kommunedirektøren indikerer at involvering av vernetjenesten er blitt mer strukturert og dokumenterbar. Kontrollutvalget anser det ikke nødvendig med videre oppfølging fra utvalgets side.
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 93/25 gjennomført en oppfølging av Forvaltningsrevisjon «Gjennomføring av omstilling».
2. Administrasjonen har redegjort for på hvilken måte kommunestyrets vedtak følges opp. Kontrollutvalget registrerer følgende om oppfølgingen av de ulike anbefalingene:
 - Anbefaling nr 1: Det er ikke gjennomført en helhetlig og systematisk evaluering av omstillingen. Kommunedirektøren jobber nå med å definere design og avgrensning av evalueringen. Kontrollutvalget gjør ny oppfølging av dette punktet innen andre kvartal 2027.
 - Anbefaling 2 a) Arbeidet med heldøgns omsorgsboliger er igangsatt og pågår i tråd med de føringene kommunestyret har gitt. Det er oppnevnt en politisk styringsgruppe som er løpende orientert og involvert i prosessen. Kontrollutvalget anser det ikke nødvendig med videre oppfølging fra utvalgets side.
 - Anbefaling 2 b) Kommunedirektøren har ikke vurdert det hensiktsmessig å sette spesifikke terskelverdier for tildeling av tjenester, men viser til egen tjenestebeskrivelse for Helse og omsorg, som beskriver kriterier. Samtidig er det nylig gjennomført en egen forvaltningsrevisjon om saksbehandling ved tildeling av helse- og omsorgstjenester, som har gitt mer konkrete anbefalinger om tildelingskriterier. Kontrollutvalgets videre oppfølging av anbefalingen gjøres gjennom oppfølging av forvaltningsrevisjon «Kvalitet og effektivitet i Helse og omsorg».
 - Anbefaling nr 3) Tilbakemelding fra kommunedirektøren indikerer at involvering av vernetjenesten er blitt mer strukturert og dokumenterbar. Kontrollutvalget anser det ikke nødvendig med videre oppfølging fra utvalgets side.
3. Kontrollutvalgets vedtak, vedlagt notat fra administrasjonen, oversendes kommunestyret til orientering.

20/26 Revisors uttalelse etter forenklet etterlevelseskontroll med økonomiforvaltningen: Startlån

Forslag til vedtak:

1. Fauske kontrollutvalg har mottatt uttalelse datert 29. mai 2026 fra revisor etter at denne i samsvar med kommunelovens § 24-9 har gjennomført en forenklet etterlevelseskontroll hvor det er undersøkt etterlevelse av regelverket for tildeling av startlån.

2. Kontrollutvalget registrerer at revisor ikke har påpekt vesentlige feil, men at kommunen har forbedringspotensial når det gjelder synligheten i de vurderinger som er foretatt, og det å kunne dokumentere hva som har vært avgjørende for at kommunen har funnet grunnlag for å tildele startlån i den enkelte sak. I tillegg bør vedtakene begrunnes dersom det er vurdert å være særskilte tilfeller som gir lengre nedbetalingstid enn 30 år.
3. Kontrollutvalget forutsetter at revisors anmerkninger innarbeides i rutinene og hensyntas i den videre saksbehandlingen. Kontrollutvalgets vedtak oversendes administrasjonen til orientering.

Omforent forslag til vedtak:

1. Fauske kontrollutvalg har mottatt uttalelse datert 29. mai 2026 fra revisor etter at denne i samsvar med kommunelovens § 24-9 har gjennomført en forenklet etterlevelseskontroll hvor det er undersøkt etterlevelse av regelverket for tildeling av startlån.
2. Kontrollutvalget registrerer at revisor ikke har påpekt vesentlige feil, men at kommunen har forbedringspotensial når det gjelder synligheten i de vurderinger som er foretatt, og det å kunne dokumentere hva som har vært avgjørende for at kommunen har funnet grunnlag for å tildele startlån i den enkelte sak. I tillegg bør vedtakene begrunnes dersom det er vurdert å være særskilte tilfeller som gir lengre nedbetalingstid enn 30 år.
3. Kontrollutvalget ber til neste møte om en redegjørelse om hvordan revisors anmerkninger er fulgt opp samt en orientering om hvordan utlånsporteføljen forvaltes. Kontrollutvalgets vedtak oversendes administrasjonen til orientering.

Votering:

Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Fauske kontrollutvalg har mottatt uttalelse datert 29. mai 2026 fra revisor etter at denne i samsvar med kommunelovens § 24-9 har gjennomført en forenklet etterlevelseskontroll hvor det er undersøkt etterlevelse av regelverket for tildeling av startlån.
2. Kontrollutvalget registrerer at revisor ikke har påpekt vesentlige feil, men at kommunen har forbedringspotensial når det gjelder synligheten i de vurderinger som er foretatt, og det å kunne dokumentere hva som har vært avgjørende for at kommunen har funnet grunnlag for å tildele startlån i den enkelte sak. I tillegg bør vedtakene begrunnes dersom det er vurdert å være særskilte tilfeller som gir lengre nedbetalingstid enn 30 år.
3. Kontrollutvalget ber til neste møte om en redegjørelse om hvordan revisors anmerkninger er fulgt opp samt en orientering om hvordan utlånsporteføljen forvaltes. Kontrollutvalgets vedtak oversendes administrasjonen til orientering.

21/26 Prosjektplan. Bestilling av forvaltningsrevisjon: Kompetanse, rekruttering og reduksjon av uønsket deltid

Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor sendte i etterkant av møteinnkallingen en revidert prosjektplan med justerte milepæler. Denne ble lagt til grunn for utvalgets behandling.

Forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget godkjenner bestilling av forvaltningsrevisjonsprosjekt Kompetanse, rekruttering og reduksjon av uønsket deltid, slik det er beskrevet i prosjektplan datert 26.05.2026. Innenfor rammen av forvaltningsrevisjonens formål gir kontrollutvalget revisor fullmakt til å foreta justeringer av de fastsatte problemstillingene ved behov.

2. Kontrollutvalget ber revisor avgrense undersøkelsen til følgende sektor(er): Utvalget forutsetter at avgrensning av undersøkelsen gir et forventet ressursbruk på timer.
3. Dersom rapporten ikke kan utarbeides før september/oktober 2027, ber utvalget revisor vurdere å anskaffe forvaltningsrevisjon fra annen leverandør.
4. Kontrollutvalget ber revisor fortløpende rapportere om prosjektets fremdrift og eventuelle forsinkelser eller vesentlige avvik mot forutsetningene i prosjektplanen. Dersom revisor observerer forhold i forvaltningen som gir grunn til bekymring utenom prosjektets formål og problemstillinger, bes revisor rapportere nevnte forhold i sin dialog med kontrollutvalget, eventuelt i et kortfattet notat.

Omforent forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget godkjenner bestilling av forvaltningsrevisjonsprosjekt Kompetanse, rekruttering og reduksjon av uønsket deltid, slik det er beskrevet i revidert prosjektplan mottatt 04.06.2026. Innenfor rammen av forvaltningsrevisjonens formål gir kontrollutvalget revisor fullmakt til å foreta justeringer av de fastsatte problemstillingene ved behov. Kontrollutvalget har utover dette følgende tilleggsmomenter:
 - Det bes om at problemstilling 1 og 2 sees i sammenheng.
 - Revisor bes undersøke om ansatte i deltidsstillinger systematisk tilbys økning av stilling, før man eventuelt går til innleie av vikarer.
 - Revisor bes innhente opplysninger om stillingsprosent i henhold til ansattekontrakter versus faktisk stillingsprosent.
2. Kontrollutvalget ber revisor avgrense undersøkelsen til sektorene Helse og omsorg og Undervisning. Utvalget forutsetter at avgrensning av undersøkelsen gir et forventet ressursbruk på 450 timer med leveranse våren 2027.
3. Kontrollutvalget ber revisor fortløpende rapportere om prosjektets fremdrift og eventuelle forsinkelser eller vesentlige avvik mot forutsetningene i prosjektplanen. Dersom revisor observerer forhold i forvaltningen som gir grunn til bekymring utenom prosjektets formål og problemstillinger, bes revisor rapportere nevnte forhold i sin dialog med kontrollutvalget, eventuelt i et kortfattet notat.

Votering:

Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget godkjenner bestilling av forvaltningsrevisjonsprosjekt Kompetanse, rekruttering og reduksjon av uønsket deltid, slik det er beskrevet i revidert prosjektplan mottatt 04.06.2026. Innenfor rammen av forvaltningsrevisjonens formål gir kontrollutvalget revisor fullmakt til å foreta justeringer av de fastsatte problemstillingene ved behov. Kontrollutvalget har utover dette følgende tilleggsmomenter:
 - Det bes om at problemstilling 1 og 2 sees i sammenheng.
 - Revisor bes undersøke om ansatte i deltidsstillinger systematisk tilbys økning av stilling, før man eventuelt går til innleie av vikarer.
 - Revisor bes innhente opplysninger om stillingsprosent i henhold til ansattekontrakter versus faktisk stillingsprosent.
2. Kontrollutvalget ber revisor avgrense undersøkelsen til sektorene Helse og omsorg og Undervisning. Utvalget forutsetter at avgrensning av undersøkelsen gir et forventet ressursbruk på 450 timer med leveranse våren 2027.

3. Kontrollutvalget ber revisor fortløpende rapportere om prosjektets fremdrift og eventuelle forsinkelser eller vesentlige avvik mot forutsetningene i prosjektplanen. Dersom revisor observerer forhold i forvaltningen som gir grunn til bekymring utenom prosjektets formål og problemstillinger, bes revisor rapportere nevnte forhold i sin dialog med kontrollutvalget, eventuelt i et kortfattet notat.

22/26 Dialog med revisor

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar dialog med revisor til orientering, herunder Status/fremdrift for regnskapsrevisors arbeid:

- Status/fremdrift innen forvaltningsrevisjon, eierskapskontroll etc:

-

Omforent forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar dialog med revisor til orientering, herunder:

- Ansatt ny forvaltningsrevisor etter Jarl Håkon Olsen. Starter 01. oktober.
- Forvaltningsrevisor Sigrid Høberg-Ottesen har sagt opp sin stilling. Utlysning vil ventelig skje over sommeren.
- Vakanse og nyansettelser medfører redusert kapasitet over en lengre periode. Revisjonen og sekretariatet har et samarbeidsmøte i juni for å planlegge leveranse fremover, blant annet for å vurdere innleie av tjenester. Kapasitetsproblemene kan bety forsinkelse på prosjekt Leveranse av brannverntjenester, som opprinnelig er forutsatt levert i september.
- Forvaltningsrevisjonen er valgt ut til pålagt kvalitetskontroll gjennom bransjeorganisasjonen NKRF. Dette vil også båndlegge kapasitet. Regnskapsrevisjonen er også valgt ut til kontroll, men usikkert om det gjelder oppdragsansvarlig Fauske.

Votering:

Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar dialog med revisor til orientering, herunder:

- Ansatt ny forvaltningsrevisor etter Jarl Håkon Olsen. Starter 01. oktober.
- Forvaltningsrevisor Sigrid Høberg-Ottesen har sagt opp sin stilling. Utlysning vil ventelig skje over sommeren.
- Vakanse og nyansettelser medfører redusert kapasitet over en lengre periode. Revisjonen og sekretariatet har et samarbeidsmøte i juni for å planlegge leveranse fremover, blant annet for å vurdere innleie av tjenester. Kapasitetsproblemene kan bety forsinkelse på prosjekt Leveranse av brannverntjenester, som opprinnelig er forutsatt levert i september.
- Forvaltningsrevisjonen er valgt ut til pålagt kvalitetskontroll gjennom bransjeorganisasjonen NKRF. Dette vil også båndlegge kapasitet. Regnskapsrevisjonen er også valgt ut til kontroll, men usikkert om det gjelder oppdragsansvarlig Fauske.

23/26 Orienteringer

Sekretariatet orienterte om dokumenter vedlagt saken. Neste møte i henhold til vedtatt virksomhetsplan blir onsdag 09. september blant annet med prosjektplan for forvaltningsrevisjon Næringsutvikling/Fauna KF samt oppfølging av etterlevelseskontroll startlån.

Vedtak:

Saken tas til orientering.

24/26 Eventuelt

Ingen ytterligere saker til behandling.

Fauske, 10. juni 2026

Ronny Seljeseth
Sekretær for kontrollutvalget

Utskrift sendes:

Kontrollutvalgets medlemmer, varamedlemmer, Fauske kommune v/ ordfører og kommunedirektør

Revisor: Salten kommunerevisjon IKS