



MØTEPROTOKOLL

Kontrollutvalget

Møtested: Senja rådhus, møterom Segla
Møtedato: 05.09.2024
Varighet: 10.00 – 12:30 (i tillegg saksforberedelse med inntil 2 timer)

Møteleder: Jon Kvistad
Sekretær: Susan Terese Thoresen/Audun Haugan

Faste medlemmer

Jon Kvistad (leder)

Kjetil Figenschou (nestleder)
Helga A. Alver
Lisa Grande
Sten Håvard Langseth Langvand

Lars Petter Vik

Frode Sander Haug

Varamedlemmer

1. Alf Tore Kristoffersen
2. Pia Larsen
3. Heidi Merete Hansen

1. Odd-Arne Andreassen
2. Gunnar Eide
3. Per Helge Iversen
4. Jorunn Villseth
5. Amita Richardsen
6. Åge Konradsen

1. Gunn-Elin Gauthun
2. Terje Heiberg
3. Katrine Boel Gregussen

1. Svein Alfred Nilsen
2. Tonje Fyhn Walsø
3. Hilde Johansen

Fra utvalget møtte:

Jon Kvistad	Fast medlem
Kjetil Figenschou	Fast medlem
Helga A. Alver	Fast medlem
Lisa Grande	Fast medlem
Sten Håvard Langseth Langvand	Fast medlem
Lars Petter Vik	Fast medlem
Frode Sander Haug	Fast medlem

Fra K-Sekretariatet IKS møtte:

Seniorrådgiver Susan Terese Thoresen
Seniorrådgiver Audun Haugan

Merknader til innkalling og sakliste:

Det fremkom ingen merknader til innkalling og sakliste.

Behandlede saker:

Sak nr.	Tittel	Unntatt offentlighet
27/2024	Godkjenning av protokoll fra møtet 03.05.2024	
28/2024	Plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll – perioden 2024 – 2027	
29/2024	Budsjettkontroll pr. 21.08.2024 – kontroll og tilsyn	
30/2024	Budsjettramme 2025 – kontroll og tilsyn – Senja kommune	
31/2024	Revisjon av pasientregnskap for 2023 – Finnsnes sykehjem	
32/2024	Vurdering av uavhengighet – oppdragsansvarlig revisor	
33/2024	Vurdering av uavhengighet – oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Margrete Mjølhus Kleiven	
34/2024	Orienteringer fra kontrollutvalgets deltakelse på generalforsamlinger og representantskapsmøter	
35/2024	Referatsaker	
36/2024	Eventuelt	

Sak 27/2024
GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTET 03.05.2024

Innstilling:

Protokoll fra møtet 03.05.2024 godkjennes.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Protokoll fra møtet 03.05.2024 godkjennes.

Sak 28/2024
PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON OG EIERSKAPSKONTROLL
– PERIODEN 2024 - 2027

Innstilling:

Kontrollutvalget rå kommunestyret til å fatte følgende vedtak:

1. Kommunestyret vedtar følgende plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2024 til 2027:
 - a) ...
 - b) ...
 - c) ...
 - d) ...
 - e) ...
 - f) ...
 - g) ...(vedtas etter drøftinger i møtet)
2. Kommunestyret vedtar følgende plan for eierskapskontroll for perioden 2024 til 2027:
 - a) ...
 - b) ...
 - c) ...(vedtas etter drøftinger i møtet)
3. Kommunestyret delegerer til kontrollutvalget å foreta endringer i planperioder ved endringer i risiko- og vesentlighetsbildet, herunder initiere andre prosjekter.

Behandling:

Kontrollutvalgets medlemmer drøftet i møte prosjektene og det ble fremmet slikt felles forslag til vedtak:

Kontrollutvalget rå kommunestyret til å fatte følgende vedtak:

1. *Kommunestyret vedtar følgende plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2024 til 2027:*
 - a) *Kommunens arbeid med mobbesaker*
 - b) *Kvalitet og ressursbruk i helse og omsorg – med et særlig fokus på tildelingsenheten og anskaffelser i seksjonen.*
 - c) *Økonomistyring og internkontroll – med fokus på budsjetteringsrutiner, kostnadskontroll og vedvarende merforbruk.*
 - d) *Rekruttering, personellutvikling og -tilgang – med fokus på kommunens rutiner og prosesser for rekruttering og utvikling av personell, og utfordringer som resulterer av manglende personell og kompetanse.*
 - e) *Planlegging og gjennomføring av investeringsprosjekter – sent i perioden og med fokus på funn fra 2023.*
 - f) *Kvalitet i barnevernstjenesten – med et særlig fokus på implementering og konsekvenser av barnevernsreformen.*
 - g) *Samfunnssikkerhet og beredskap – med et bredt fokus på kommunens helhetlige arbeid samfunnssikkerhetsarbeid og beredskap.*
2. *Kommunestyret vedtar følgende plan for eierskapskontroll for perioden 2024 til 2027:*
 - a) *Mitra AS – kombinert forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll*
 - b) *Oppfølgende eierskapskontroll med Finnsnes Fjernvarme AS sent i perioden.*
3. *Kommunestyret delegerer til kontrollutvalget å foreta endringer i planperioder ved endringer i risiko- og vesentlighetsbildet, herunder initiere andre prosjekter.*

Forslaget enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget rå kommunestyret til å fatte følgende vedtak:

1. Kommunestyret vedtar følgende plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2024 til 2027:
 - a) Kommunens arbeid med mobbesaker
 - b) Kvalitet og ressursbruk i helse og omsorg – med et særlig fokus på tildelingsenheten og anskaffelser i seksjonen.
 - c) Økonomistyring og internkontroll – med fokus på budsjetteringsrutiner, kostnadskontroll og vedvarende merforbruk.
 - d) Rekruttering, personellutvikling og -tilgang – med fokus på kommunens rutiner og prosesser for rekruttering og utvikling av personell, og utfordringer som resulterer av manglende personell og kompetanse.
 - e) Planlegging og gjennomføring av investeringsprosjekter – sent i perioden og med fokus på funn fra 2023.
 - f) Kvalitet i barnevernstjenesten – med et særlig fokus på implementering og konsekvenser av barnevernsreformen.
 - g) Samfunnssikkerhet og beredskap – med et bredt fokus på kommunens helhetlige arbeid samfunnssikkerhetsarbeid og beredskap.

2. Kommunestyret vedtar følgende plan for eierskapskontroll for perioden 2024 til 2027:
 - a) Mitra AS – kombinert forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll.
 - b) Oppfølgende eierskapskontroll med Finnsnes Fjernvarme AS sent i perioden.
3. Kommunestyret delegerer til kontrollutvalget å foreta endringer i planperioder ved endringer i risiko- og vesentlighetsbildet, herunder initiere andre prosjekter.

Utskrift av saksprotokoll sendt 12.09.2024 til:

- Senja kommune v/ ordføreren

Sak 29/2024

BUDSJETTOPPFØLGING PR. 21.08.2024 – KONTROLL OG TILSYN

Innstilling:

Kontrollutvalget viser til budsjettkontroll per 21.08.2024 for utvalgets virksomhet og tar saken til orientering.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget viser til budsjettkontroll per 21.08.2024 for utvalgets virksomhet og tar saken til orientering.

Sak 30/2024

BUDSJETTRAMME 2025 – KONTROLL OG TILSYN – SENJA KOMMUNE

Innstilling:

1. Budsjettramme for kontroll og tilsyn for 2025 vedtas med netto driftsutgifter på til sammen kr 2.956.000 før lønns- og prisjusteringer for kontrollutvalgets egen virksomhet og eventuelle andre politiske vedtak.
2. Kontrollutvalgets forslag til budsjettramme for kontroll og tilsyn bes innarbeidet i og skal følge formannskapets samlede budsjettinnstilling til kommunestyret.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Budsjettramme for kontroll og tilsyn for 2025 vedtas med netto driftsutgifter på til sammen kr 2.956.000 før lønns- og prisjusteringer for kontrollutvalgets egen virksomhet og eventuelle andre politiske vedtak.
2. Kontrollutvalgets forslag til budsjettramme for kontroll og tilsyn bes innarbeidet i og skal følge formannskapetets samlede budsjettinnstilling til kommunestyret.

Utskrift av saksprotokoll sendt 12.09.2024 til:

- Senja kommune v/ rådmannen

Sak 31/2024**REVISJON AV PASIENTREGNSKAP FOR 2023 – FINNSNES SYKEHJEM****Innstilling:**

Kontrollutvalget tar revisjonsberetningen for pasientregnskaper ved Finnsnes sykehjem for 2023 til orientering.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar revisjonsberetningen for pasientregnskaper ved Finnsnes sykehjem for 2023 til orientering.

Sak 32/2024**VURDERING AV UAVHENGIGHET – OPPDRAGSANSVARLIG REVISOR****Innstilling:**

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig revisor Laina M. Karlsens vurdering av egen uavhengighet til orientering.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig revisor Laina M. Karlsens vurdering av egen uavhengighet til orientering.

Sak 33/2024
VURDERING AV UAVHENGIGHET – OPPDRAGSANSVARLIGE
FORVALTNINGSREVISOR MARGRETE MJØLHUS KLEIVEN

Innstilling:

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Margrete Mjølhus Kleivens vurderinger av egen uavhengighet til orientering.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Margrete Mjølhus Kleivens vurderinger av egen uavhengighet til orientering.

Sak 34/2024
ORIENTERINGER FRA KONTROLLUTVALGETS DELTAKELSE PÅ
GENERALFORSAMLINGER OG REPRESENTANTSKAPSMØTER

Innstilling:

(saken fremmes uten innstilling til vedtak)

Behandling:

Representanten Kjetil Figenschou orienterte fra deltakelsen på generalforsamlingen til Mitra-selskapene.

Helga Alver orientering fra deltakelsen på generalforsamlingen i FilmCamp AS.

Vedtak om lukket møte:

Kontrollutvalget vedtok enstemmig å lukke møtet med hjemmel i kommuneloven § 11-5, 2.ledd, jf. forvaltningsloven § 13, 1. ledd, i forbindelse med orienteringen fra representantskapsmøtet i Senja Avfall IKS.

Kontrollutvalgsleder Jo Kvistad orienterte fra deltakelsen fra representantskapsmøtet i Senja Avfall IKS.

Felles forslag til vedtak:

Saken tas til orientering.

Forslaget til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Saken tas til orientering.

Sak 35/2024
REFERATSAKER

Innstilling:

(saken fremmet uten innstilling til vedtak)

Behandling:

Referater:

- A. KOMMUNESTYRET 20.06.2024
 - Sak 22/2024: Kontrollutvalgssak 03/24 – forvaltningsrevisjon av offentlige anskaffelser - rapport
 - Sak 23/2024: Kontrollutvalgssak 04/24 – forvaltningsrevisjonsrapport investeringsprosjekter – planlegging og gjennomføring – oppfølging
 - Sak 24/2024: Kontrollutvalgets årsrapport for 2023

- B. KOPI AV SVARBREV: OPPSUMMERING ETTER REVISJON AV ÅRSREGNSKAPET 2023
 - Brev til KomRev NORD IKS datert 13.05.2024

- C. PROTOKOLL FRA REPRESENTANTSKAPSMØTE K-SEKRETARIATET IKS
 - Møteprotokoll fra representantskapsmøte 24.05.2024

- D. PROTOKOLL FRA REPRESENTANTSKAPSMØTE I KOMREV NORD IKS
 - Møtebok fra representantskapsmøte 26.04.2024

Felles forslag til vedtak:

Referatsakene tas til orientering.

Forslaget enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Referatsakene tas til orientering.

Sak 36/2024
EVENTUELT

(ingen saker meldt)

Møteprotokollen godkjennes av kontrollutvalget i påfølgende møte. Protokollen offentliggjøres derfor med forbehold om at etterfølgende endringer kan skje.

Neste møte skal i henhold til møteplanen avholdes 24.10.2024.