

KONTROLLUTVALGAN KO

Berlevåg Båtsfjord Vardø Vadsø Nesseby
Sør-Varanger Gamvik Lebesby Tana
Finnmark fylkeskommune

Kontrollutvalget i Tana 22. jan 24

Møtedato 22. januar 2024
Tid 1000 - 1205
Møtested Rådhuset, kommunestyresalen
Arkivsak 23/2240

Møtende medlemmer Liz Utsi, leder
Alf Steinar Børresen, nestleder
Marion Rajala, vara
Sonja Synøve Guttorm
Ørjan Remso

Forfall Benght Eriksen

Andre Margrethe Mjøhlhus Kleiven, KomRev NORD IKS
Konst. kommunedirektør Rune Seim
Konst. assisterende kommunedirektør Vegard Soini
Konst. personalleder Vigdis Blien

Sekretariatet Lene Harila
Mette Rushfeldt

SAKSLISTE

| Sak nr | Sakstittel |
|--------|---|
| 1/24 | Godkjenning av innkalling og saksliste |
| 2/24 | Godkjenning av protokoll fra møte 10. november 2023 |
| 3/24 | Orienteringer: 1. Orientering fra kommunedirektør ved kommunestyresak PS 48/2023: Svindelsak på 21 millioner – erstatningskrav tilknyttet saken 2. Invitasjon fra NKRF til kontrollutvalgskonferanse 31. januar – 1. februar 3. Invitasjon fra Kontrollutvalgan KO til konferanse 28. – 29. februar 4. Reglement for kontrollutvalg |
| 4/24 | Engasjementsbrev for Tana kommune og foretak |

KONTROLLUTVALGAN KO

Berlevåg Båtsfjord Vardø Vadsø Nesseby
Sør-Varanger Gamvik Lebesby Tana
Finnmark fylkeskommune

Kontrollutvalget i Tana 22. jan 24

| | |
|-------|--|
| 5/24 | Bestilling av risiko- og vesentlighetsvurdering – plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll |
| 6/24 | Årsmelding 2023 for kontrollutvalget |
| 7/24 | Årsplan 2024 for kontrollutvalget |
| 8/24 | Rapport fra forvaltningsrevisjon «Arbeidsmiljøundersøkelse – organisasjonskultur, holdninger og ledelse», KomRev NORD IKS (2023) |
| 9/24 | Uavhengighetserklæring for forvaltningsrevisor for Tana kommune med foretak |
| 10/24 | Eventuelt |

SAK 1/24 GODKJENNING AV INNKALLING OG SAKSLISTE

Møteinnkalling med saksliste og saker ble sendt 15. januar 2024.

Forslag til vedtak

Utvalget godkjenner innkalling og saksliste til møte 22. januar 2024.

Enstemmig vedtak

Utvalget godkjenner innkalling og saksliste til møte 22. januar 2024, med sak til Eventuelt: Orientering fra kommunedirektør ang utvalgsleders saksbehandling

SAK 2/24 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 10. NOV 2023

Forslag til vedtak

Protokollen fra kontrollutvalgets møte 10. november 2023 godkjennes.

Enstemmig vedtak

Ingen merknader innkommet. Protokollen fra kontrollutvalgets møte 10. november 2023 godkjennes.

SAK 3/24 ORIENTERINGER

1. Orientering fra kommunedirektør vedr kommunestyresak PS 49/2023: Svindelsak på 21 millioner – erstatningskrav tilknyttet saken
2. Invitasjon fra NKRF til kontrollutvalgskonferanse 31. januar – 1. februar
3. Invitasjon fra Kontrollutvalgan KO til konferanse 28. – 29. februar
4. Reglement for kontrollutvalg

KONTROLLUTVALGAN KO

Berlevåg Båtsfjord Vardø Vadsø Nesseby
Sør-Varanger Gamvik Lebesby Tana
Finnmark fylkeskommune

Kontrollutvalget i Tana 22. jan 24

Forslag til vedtak

Informasjonen tas til orientering.

Enstemmig vedtak

Informasjonen tas til orientering.

SAK 4/24 ENGASJEMENTSBREV FRA KOMREV NORD IKS FOR TANA KOMMUNE OG FORETAK

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar engasjementsbrev fra KomRev NORD IKS for Tana kommune og foretak, datert 1. desember 2023, til etterretning.

Enstemmig vedtak

Kontrollutvalget tar engasjementsbrev fra KomRev NORD IKS for Tana kommune og foretak, datert 1. desember 2023, til etterretning.

SAK 5/24 BESTILLING AV RISIKO- OG VESENTLIGHETSVURDERINGER – PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON OG EIERSKAPSKONTROLL

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget ber KomRev NORD IKS utarbeide en risiko- og vesentlighetsvurdering med en ressursramme på 50 000 kr og med leveringstidspunkt 30.04.2024. Risiko- og vesentlighetsvurdering inneholder både forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll.
2. Kontrollutvalget holdes løpende orientert i prosessen gjennom sekretariatet Kontrollutvalgan KO. Sekretariatet skal utarbeide plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll.

Enstemmig vedtak

1. Kontrollutvalget ber KomRev NORD IKS utarbeide en risiko- og vesentlighetsvurdering med en ressursramme på 50 000 kr og med leveringstidspunkt 30.04.2024. Risiko- og vesentlighetsvurdering inneholder både forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll.
2. Kontrollutvalget holdes løpende orientert i prosessen gjennom sekretariatet Kontrollutvalgan KO. Sekretariatet skal utarbeide plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll.

KONTROLLUTVALGAN KO

Berlevåg Båtsfjord Vardø Vadsø Nesseby
Sør-Varanger Gamvik Lebesby Tana
Finnmark fylkeskommune

Kontrollutvalget i Tana 22. jan 24

SAK 6/24 ÅRSMELDING 2023 FOR KONTROLLUTVALGET

FORSLAG TIL VEDTAK

Kontrollutvalget oversender årsmeldingen til kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

«Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsmelding for 2023 til orientering.»

Enstemmig vedtak

Kontrollutvalget oversender årsmeldingen til kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

«Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsmelding for 2023 til orientering.»

SAK 7/24 ÅRSPLAN 2024 FOR KONTROLLUTVALGET

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget vedtar det fremlagte forslag "Kontrollutvalgets årsplan for 2024"
2. Kontrollutvalget ber kommunedirektøren og revisor merke seg kontrollutvalgets årsplan.
3. Kontrollutvalget sender årsplan 2024 til kommunestyret til orientering.

Enstemmig vedtak

1. Kontrollutvalget vedtar det fremlagte forslag "Kontrollutvalgets årsplan for 2024"
2. Kontrollutvalget ber kommunedirektøren og revisor merke seg kontrollutvalgets årsplan.
3. Kontrollutvalget oversender årsplan med følgende forslag til vedtak:

«Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsplan 2024 til orientering.»

Kontrollutvalget ønsker å ha virksomhetsbesøk Tana Bru skole i samband med møtet mars. Administrasjonen ønskes også til møtet for å si noe de andre skolene i Tana.

KONTROLLUTVALGAN KO

Berlevåg Båtsfjord Vardø Vadsø Nesseby
Sør-Varanger Gamvik Lebesby Tana
Finnmark fylkeskommune

Kontrollutvalget i Tana 22. jan 24

SAK 8/24 RAPPORT FRA FORVALTNINGSREVISJON «ARBEIDSMILJØUNDERSØKELSE – ORGANISASJONSKULTUR, HOLDNINGER OG LEDELSE»

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget har i møte 22. januar 2024, i sak 9/24, behandlet rapport fra forvaltningsrevisjon «Arbeidsmiljøundersøkelse – organisasjonskultur, holdninger og ledelse», utarbeidet av KomRev NORD IKS.

Kontrollutvalget slutter seg til de anbefalinger revisor kommer med i rapporten og legger fram saken for kommunestyret med følgende innstilling:

«Kommunestyret viser til rapport fra forvaltningsrevisjon «Arbeidsmiljøundersøkelse – organisasjonskultur, holdninger og ledelse», utarbeidet av KomRev NORD IKS, og ber kommunedirektør gjennomføre rapportens anbefalinger:

- Gjøre varslingsrutiner og etiske retningslinjer bedre kjent for alle ansatte i kommunen.
- Sikre ansattes muligheter til å medvirke gjennom f.eks medarbeidersamtaler.

Kommunestyret ber kommunedirektøren rapportere til kontrollutvalget på oppfølging av rapporten innen utgangen av 2024.»

Enstemmig vedtak

Kontrollutvalget har i møte 22. januar 2024, i sak 9/24, behandlet rapport fra forvaltningsrevisjon «Arbeidsmiljøundersøkelse – organisasjonskultur, holdninger og ledelse», utarbeidet av KomRev NORD IKS.

Kontrollutvalget slutter seg til de anbefalinger revisor kommer med i rapporten og legger fram saken for kommunestyret med følgende innstilling:

«Kommunestyret viser til rapport fra forvaltningsrevisjon «Arbeidsmiljøundersøkelse – organisasjonskultur, holdninger og ledelse», utarbeidet av KomRev NORD IKS, og ber kommunedirektør gjennomføre rapportens anbefalinger:

- Gjøre varslingsrutiner og etiske retningslinjer bedre kjent for alle ansatte i kommunen.
- Sikre ansattes muligheter til å medvirke gjennom f.eks medarbeidersamtaler.

Kommunestyret ber kommunedirektøren rapportere til kontrollutvalget på oppfølging av rapporten innen utgangen av 2024.»

KONTROLLUTVALGAN KO

Berlevåg Båtsfjord Vardø Vadsø Nesseby
Sør-Varanger Gamvik Lebesby Tana
Finnmark fylkeskommune

Kontrollutvalget i Tana 22. jan 24

SAK 9/24 UAVHENGIGHETSERKLÆRING FOR FORVALTNINGSREVISOR FRA KOMREV NORD IKS

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar egenerklæringer fra oppdragsansvarlig revisor av uavhengighet i forhold til Tana kommune med tilhørende foretak til orientering

Enstemmig vedtak

Kontrollutvalget tar egenerklæringer fra oppdragsansvarlig revisor av uavhengighet i forhold til Tana kommune med tilhørende foretak til orientering.

SAK 10/24 EVENTUELT

Kontrollutvalget tok opp spørsmål om folkevalgte utvalgsleder kan saksutrede og innstille til eget utvalg utenom kommunedirektør. Det ble orientert om dette av kommunedirektør.

Nettsiden til Tana kommune er på bare norsk og kontrollutvalget stilte spørsmål til dette. Kommunedirektøren orienterte om dette.

Tana 22. januar 2024

Liz Utsi
Leder
Kontrollutvalget

Lene Harila
Kontrollutvalgan KO