

# KONTROLLUTVALGAN KO

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

## MØTEPROTOKOLL

### Kontrollutvalget i Vardø kommune

**Møtedato** 15. januar 2024  
**Tid** 10.00 – 13.00.  
**Møtested** Rådhuset, møterom 3

**Arkivsak** 24/6

---

**Møtende medlemmer** Arnt Bjarne Aronsen, leder  
Sissel Holt, nestleder  
Christer Karlsen  
Leif Ola Kolås  
Tove Mette Antonsen  
Amalie Lund

**Andre** Jenny Lakseide og Margrete Mjølhus Kleiven, KomRev NORD IKS  
via teams, sak 1-4/24.  
Ordfører Tor-Erik Labahå.

**Sekretariatet** Lene Harila og Mette Rushfeldt

#### SAKER TIL BEHANDLING

Sak nr.	Sak
1/24	Godkjenning av innkalling og saksliste
2/24	Godkjenning av møteprotokoll fra 15. november 2023
3/23	Orientering Orienteringer fra kommunedirektøren på <ul style="list-style-type: none"><li>Oppfølging av forvaltningsrevisjon på Saksbehandling i barnevernet</li><li>Kommunens prosedyrer/rutiner ved innsynskrav i kommunen</li><li>Regnskapsoversikt 2023 Kontrollutvalget</li></ul>
4/24	Forvaltningsrevisjon Vardø kommunale bolig- og eiendomsselskap AS
5/24	Kontrollutvalgets årsmelding 2023
6/24	Kontrollutvalgets årsplan 2024
7/24	Bestilling av risiko- og vesentlighetsvurderinger – Plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll
8/24	Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisors egenerklæring om uavhengighet
9/24	Eventuelt

Postadresse	Besøksadresse	Telefon	Organisasjonsnr.	E-post
Kontrollutvalgan KO Postboks 614 9811 Vadsø	Oscarsgate 21, øst 9800 Vadsø	78 94 23 00	923686371 Bankkontonr. 6476 05 12026	kontrollutvalgan@vadso.kommune.no

## KONTROLLUTVALGAN KO

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

Kontrollutvalg	Møtedato	Vår ref	Saksbehandler
Vardø	15. november 2023	23/1497	Mette Rushfeldt

### SAK 1/24      GODKJENNING AV INNKALLING OG SAKSLISTE

Møteinnkalling med saksliste og saker ble sendt 8. januar 2024.

#### Forslag til vedtak

Utvalget godkjenner innkalling og saksliste til møte 15. januar 2024.

#### Enstemmig vedtak

Utvalget godkjenner innkalling og saksliste til møte 15. januar 2024.

### SAK 2/24      GODKJENNING AV MØTEPROTOKOLL AV 15. NOVEMBER 2023

#### Forslag til vedtak

Protokollen fra kontrollutvalgets møte 15. november 2023 godkjennes.

#### Enstemmig vedtak

Møteprotokollen fra kontrollutvalgets møte 15. november 2023 godkjennes.

### SAK 3/24      ORIENTERINGER

Ordfører Tor-Erik Labahå la fram notat fra kommunedirektøren i møte på de to første kulepunktene. Kommunedirektøren kunne ikke møte i kontrollutvalget.

Lene Harila orienterte om kontrollutvalgskonferansen til NKRF på Gardermoen 31.1. – 1.2.2024. Samt sekretariatets konferanse som er i Kirkenes den 28. – 29. februar 2024.

Orienteringer fra kommunedirektøren på

- Oppfølging av forvaltningsrevisjon på Saksbehandling i barnevernet
- Kommunens prosedyrer/rutiner ved innsynskrav i kommunen
- Regnskapsoversikt 2023 Kontrollutvalget

#### Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

#### Enstemmig vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

# KONTROLLUTVALGAN KO

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

Kontrollutvalg	Møtedato	Vår ref	Saksbehandler
Vardø	15. november 2023	23/1497	Mette Rushfeldt

## SAK 4/24 FORVALTNINGSREVISJON VARDØ KOMMUNALE BOLIG- OG EIENDOMSSSELKAP AS

### Forslag til vedtak

Kontrollutvalget opprettholder bestilling av 12. mai 2023 til KomRev NORD IKS på å gjennomføre forvaltningsrevisjon i Vardø kommunale bolig- og eiendomsselskap.

Kontrollutvalget anmoder Vardø kommunale bolig- og eiendomsselskap AS til å bidra slik at forvaltningsrevisjonen kan gjennomføres.

### Kontrollutvalgets forslag til vedtak

Kontrollutvalget er kritisk til at styret av Vardø kommunale bolig- og eiendomsselskap AS ikke har gitt eier ved revisjonen den informasjon som er nødvendig for å gjennomføre forvaltningsrevisjon.

Kontrollutvalget opprettholder bestilling av 12. mai 2023 til KomRev NORD IKS på å gjennomføre forvaltningsrevisjon i Vardø kommunale bolig- og eiendomsselskap.

Forvaltning av Vardø kommunale bolig- og eiendomsselskap AS, i daglig leders fravær tas med som en del av forvaltningsrevisjonen.

Saken ferdigstilles snarest og senest innen medio 2024. Ved fortsatt manglende svar fra Vardø kommunale bolig- og eiendomsselskap AS, ber vi bystyret som eier av Vardø kommunale bolig- og eiendomsselskap AS, om å svare ut spørsmål slik at forvaltningsrevisjonen kan ferdigstilles.

### Enstemmig vedtak

Kontrollutvalget er kritisk til at styret av Vardø kommunale bolig- og eiendomsselskap AS ikke har gitt eier ved revisjonen den informasjon som er nødvendig for å gjennomføre forvaltningsrevisjon.

Kontrollutvalget opprettholder bestilling av 12. mai 2023 til KomRev NORD IKS på å gjennomføre forvaltningsrevisjon i Vardø kommunale bolig- og eiendomsselskap AS.

Forvaltning av Vardø kommunale bolig- og eiendomsselskap AS, i daglig leders fravær, tas med som en del av forvaltningsrevisjonen.

## KONTROLLUTVALGAN KO

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

Kontrollutvalg	Møtedato	Vår ref	Saksbehandler
Vardø	15. november 2023	23/1497	Mette Rushfeldt

Saken ferdigstilles snarest og senest innen medio 2024. Ved fortsatt manglende svar fra Vardø kommunale bolig- og eiendomsselskap AS, ber vi bystyret som eier av Vardø kommunale bolig- og eiendomsselskap AS, om å svare ut spørsmål slik at forvaltningsrevisjonen kan ferdigstilles.

### SAK 5/24 KONTROLLUTVALGETS ÅRSMELDING 2023

#### Forslag til vedtak

Kontrollutvalget slutter seg til forslag til årsmelding 2023 og legger saken frem for kommunestyret med følgende innstilling:

Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsmelding 2023 til orientering.

#### Enstemmig vedtak

Kontrollutvalget slutter seg til forslag til årsmelding 2023 og legger saken frem for kommunestyret med følgende innstilling:

Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsmelding 2023 til orientering.

### SAK 6/24 KONTROLLUTVALGETS ÅRSPLAN FOR 2024

#### Forslag til vedtak

Kontrollutvalget slutter seg til årsplan 2024 for kontrollutvalget.

Kontrollutvalget vedtar følgende møtedatoer for 2024:

- 15. januar
- 14. mars
- 2. mai
- 10. oktober

Kontrollutvalgets leder gis fullmakt til å endre møteplanen, dersom dette skulle vise seg nødvendig.

Kontrollutvalget sender «Kontrollutvalgets Årsplan for 2024» til kommunestyret til orientering.

# KONTROLLUTVALGAN KO

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

Kontrollutvalg	Møtedato	Vår ref	Saksbehandler
Vardø	15. november 2023	23/1497	Mette Rushfeldt

## Enstemmig vedtak

Kontrollutvalget slutter seg til årsplan 2024 for kontrollutvalget.

Kontrollutvalget vedtar følgende møtedatoer for 2024:

- 15. januar
- 14. mars
- 14. mai
- 10. oktober

Kontrollutvalgets leder gis fullmakt til å endre møteplanen, dersom dette skulle vise seg nødvendig.

Kontrollutvalget sender «Kontrollutvalgets Årsplan for 2024» til kommunestyret til orientering.

## SAK 7/24      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

Kontrollutvalg	Møtedato	Vår ref	Saksbehandler
Vardø	15. november 2023	23/1497	Mette Rushfeldt

### SAK 8/24      OPPDRAGSANSVARLIG FORVALTNINGSREVISORES ERKLÆRING OM UAVHENGIGHET

#### Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar egenerklæring for oppdragsansvarlig forvaltningsrevisors egenvurdering av uavhengighet i forhold til Vardø kommune og Vardø havn KF til orientering.

#### Enstemmig vedtak

Kontrollutvalget tar egenerklæring for oppdragsansvarlig forvaltningsrevisors egenvurdering av uavhengighet i forhold til Vardø kommune og Vardø havn KF til orientering.

### SAK 9/24      EVENTUELT

Det var ingen saker under Eventuelt.

Vardø 15. januar 2024

Arnt Bjarne Aronsen  
leder  
kontrollutvalget

M. Rushfeldt  
Sekretær