

Til kontrollutvalget i Dønna kommune

Sandnessjøen 07.05.2024

Saksbehandler:
Sekretariatsleder
Tobias Langseth

SAK 10/2024: OPPFØLGING RAPPORT FR [ETIKK OG VARSLING]

1: Innledning og bakgrunn

Kontrollutvalget behandlet på sitt møte 24.05.2023 forvaltningsrevisjonsrapporten «Etikk og varsling». Jf. sak 06/2023. Forvaltningsrevisjon innebærer å gjennomføre systematiske vurderinger av økonomi, produktivitet, regeletterlevelse, måloppnåelse og virkninger ut fra kommunestyrets vedtak. Jf. kommuneloven § 23-3.

2: Kontrollutvalgets oppgaver og rolle

Kontrollutvalgets oppgave i denne omgang fremgår av forskrift om kontrollutvalg og revisjon:

§ 5. Kontrollutvalgets oppfølging av kommunestyrets eller fylkestingets vedtak om revisjoner og eierskapskontroller

Kontrollutvalget skal påse at kommunestyrets eller fylkestingets vedtak om regnskapsrevisjoner, forvaltningsrevisjoner og eierskapskontroller blir **fulgt opp** og skal **rapportere** til kommunestyret eller fylkestinget om vedtaket er fulgt opp.

Kommunestyret har sluttet seg til kontrollutvalgets uttalelse i tilknytning til rapporten. Ref. kommunestyremøte 07.11.2023 – sak PS 64/2023:

[Utvalgsmøte \(elementscloud.no\)](https://elementscloud.no)

3: Sekretariatets vurderinger

Det vises til administrasjonens skriftlige oppsummering av gjennomførte forbedringstiltak samt resultatene av dette arbeidet. Kommunedirektøren vil delta i møtet under behandlingen av saken.

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget har blitt orientert om status for oppfølgingsarbeidet i tilknytning til forvaltningsrevisjonsrapporten «Etikk og varsling» gjennom a) notat av 02.05.2024 og b) muntlig redegjørelse i utvalgets møte 15.05.2024. Kontrollutvalget har ingen spesielle merknader til iverksatte og planlagte tiltak.

Vedlegg –

- 1: Notat datert 02.05.2024
- 2: Forvaltningsrevisjonsrapport avgitt 28.04.2023
- 3: Fremlegg sak 06/2023

APPENDIKS –

Kommunestyrets vedtak sak PS 64/2023 [møte 07.11.2023].

Vedtak:

1. Kommunestyret slutter seg til kontrollutvalget uttalelse
2. Ny ordning for varslings rutiner må inneholde digitale løsninger som er lettvinnt og lett tilgjengelig til alle.