

Til kontrollutvalget i Leirfjord kommune

Sandnessjøen 07.02.2024

Saksbehandler:

Sekretariatsleder

Tobias Langseth

SAK 03/2024: UNDERSØKELSE AV INVESTERINGSPROSJEKT [OPPFØLGING]

Innledning og bakgrunn

Revisjon Midt-Norge har på oppdrag fra kontrollutvalget gjennomført undersøkelsen «Undersøkelse om investeringsprosjekt – servicebygg og tilhørende anlegg» og oversendt endelig rapport datert 11. september 2023. Kontrollutvalget behandlet rapporten i møte 28.09.2023 [sak 11/2023].

Kommunestyret behandlet samme rapport 13. desember, og fattet følgende vedtak [sak 84/2023:

1. Kommunestyret slutter seg til kontrollutvalgets uttalelse.

I løpet av 2024 skal kommunestyret sette investeringsprosjekter på dagsorden. Relevante reglement skal gjennomgås, og administrasjonen skal redegjøre for planlagt internkontroll av framtidige prosjekter. Kommunestyret ber kommunedirektør og ordfører sørge for at vi får på plass rutiner for prosjektstyring, kvalitetssikring og politisk forankring av prosjekter som sikrer at man unngår lignende hendelser i framtida.

Saken sendes i retur til kontrollutvalget for videre behandling og kommunestyret ber om at de blant annet ser på:

1. *Om inngåelse av avtale med HKV og gjennomføringen i samarbeidsprosjektet er i tråd med lov om offentlige anskaffelser.*
2. *Om endelige bokførte kostnader og prosjektregnskap samsvarer med formannskapets tilleggsbevilgningssak 24/2023 av 11.05.2023.*

Lenker til møtekalender samt opptak:

[Utvalgsmøte \(elementscloud.no\)](#)

[Leirfjord KommuneTV](#)

Sekretariatets vurderinger

Det er nærliggende å foreslå at anmodningen fra kommunestyret om å undersøke to problemstillinger nærmere gjennomføres som et [nytt] revisjonsoppdrag. Sekretariatet har vært i kontakt med Revisjon Midt-Norge, som har indikert pr. epost at oppdraget kan gjennomføres innenfor en tidsramme på 40 timer. Forvaltningsrevisor vil samarbeide med kommunens regnskapsrevisor når det gjelder prosjektregnskapet. Grunnleggende fakta knyttet til anskaffelsesprosessen er for øvrig kort beskrevet på side 17 i den opprinnelige rapporten [vedlegg 1].

Oppsummering og avslutning

Innretningen på et undersøkelsesprosjekt knyttet til den aktuelle investeringen drøftes av kontrollutvalget. Kommunens revisor vil delta i møtet, dersom ønskelig fra kontrollutvalgets side.

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget bestiller en oppfølgende undersøkelse av kommunens behandling av et bestemt investeringsprosjekt, etter ønske fra kommunestyret [jf. vedtak sak 84/2023]. Oppdraget utføres av Revisjon Midt-Norge på basis av saksfremlegget samt de innspill som fremkom i kontrollutvalgets møte 20. februar 2024.

Kontrollutvalget ber om at revisor utarbeider en oppdragsbekreftelse, hvor blant annet forventet tidsforbruk og leveringstidspunkt bør fremgå.

Vedlegg –

1: Revisjonsrapport avlagt 11.09.2023