



## **MØTEPROTOKOLL**

### **Kontrollutvalget**

---

Møtested: Rådhuset i Sørreisa kommune, møterom 1  
Møtedato: 1.9.2020  
Varighet: 1000 - 1220

---

**Møteleder:** Karina Grønvoll  
**Sekretær:** Bjørn-Harald Christensen

#### **Faste medlemmer**

Ole Ovesen (Samlingslista) (leder)  
Karina Grønvoll (Samlingslista) (nestleder)  
Eli Skog (Ap)  
Jan Agersborg (SV)  
Jørn Hugo Lundberg (Sp)

#### **Varamedlemmer**

for Samlingslista:  
Rita Lill Løkke  
Normund Johansen  
Wenche A. Jakobsen  
Marius A. Fredriksen

For Ap/Sp/Krf:  
Sven Foldøy  
Eirik Dørdal Nord  
Evy Nordby  
Dag Martinsen  
Irene L. Nordahl

#### **Fra utvalget møte:**

Wenche A. Jakobsen	Varamedlem
Karina Grønvoll	Fast medlem
Eli Skog	Fast medlem
Jan Agersborg	Fast medlem
Jørn Hugo Lundberg	Fast medlem

Medlem Ole Ovesen hadde meldt forfall. Varamedlem innkalt og møtte.

#### **Fra den politiske ledelse møte:**

Ordfører Jan-Eirik Nordahl

#### **Fra administrasjonen møte:**

Rådmann Stig Jonny Haugen  
Økonomisjef Cato Mikkelsen, tilstede t.o.m. sak 12/20

---

**Fra KomRev NORD IKS møte:**

Regnskapsrevisor Morten Andreassen

**Fra K-Sekretariatet IKS møte:**

Daglig leder Bjørn-Harald Christensen

**Merknader til innkalling og sakliste:**

Sak 17/2020 – *Budsjettramme 2021 – kontroll og tilsyn* behandles i dette møtet.

For øvrig ingen merknader til innkalling og sakliste.

**Behandlede saker:**

Saknr	Tittel	U.off.
09/20	Godkjenning av protokollen fra møte 20.2.2020	
10/20	Rapportering fra revisor – årsregnskapet 2019 – Sørreisa kommune	
11/20	Revisjonsbrev nr. 8 – årsregnskap 2019	
12/20	Kontrollutvalgets uttalelse om Sørreisa kommunes årsregnskap for 2019	
13/20	Plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll	
14/20	Invitasjon til medlemskap i Forum for Kontroll og Tilsyn	
15/20	Gjennomgang av formannskapssaker	
16/20	Referatsaker	
17/20	Budsjettramme 2021 – kontroll og tilsyn	

**Sak 09/20**  
**GODKJENNING AV PROTOKOLLEN FRA MØTE 20.2.2020**

**Innstilling:**

Protokollen fra møte 20.2.2020 godkjennes.

**Behandling:**

Innstillingen enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Protokollen fra møte 20.2.2020 godkjennes.

**Sak 10/20**  
**RAPPORTERING FRA REVISOR – ÅRSREGNSKAPET 2019 –**  
**SØRREISA KOMMUNE**

**Innstilling:**

Kontrollutvalget tar revisjonens redegjørelse til orientering.

**Behandling:**

Innstillingen enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Kontrollutvalget tar revisjonens redegjørelse til orientering.

**Sak 11/20**  
**REVISJONSBREV NR. 8 – ÅRSREGNSKAP 2019**

**Innstilling:**

1. Kontrollutvalget viser til revisjonsbrev nr. 8.
2. Kontrollutvalget registrerer at merforbruket på rammeområdet R6 – Teknisk og planlegging - også for 2019 er betydelig og økende selv om det har vært opplyst til kontrollutvalget at det jobbes kontinuerlig med å forbedre rutinene
3. Kontrollutvalget ber rådmannen gi utvalget en redegjørelse hvilke tiltak som nå vil bli iverksatt for å få balanse mellom budsjett og regnskap på rammeområde R6. Svar bes gitt innen 1. oktober med gjenpart til revisjonen.

4. Når svar foreligger fra rådmannen, ber kontrollutvalget om en vurdering av svaret snarest fra revisjonen.
5. Med henvisning til de gjentakende overskridelsene innen rammeområde R6 – Teknisk og planlegging, finner kontrollutvalget det riktig å informere kommunestyret ved kopi av revisjonsbrev nr. 8, rådmannens svarbrev av 25.6.2019 og saksframlegget til kontrollutvalget.

### **Behandling:**

Innstillingen enstemmig vedtatt.

### **Vedtak:**

1. Kontrollutvalget viser til revisjonsbrev nr. 8.
2. Kontrollutvalget registrerer at merforbruket på rammeområdet R6 – Teknisk og planlegging - også for 2019 er betydelig og økende selv om det har vært opplyst til kontrollutvalget at det jobbes kontinuerlig med å forbedre rutineene
3. Kontrollutvalget ber rådmannen gi utvalget en redegjørelse hvilke tiltak som nå vil bli iverksatt for å få balanse mellom budsjett og regnskap på rammeområde R6. Svar bes gitt innen 1. oktober med gjenpart til revisjonen.
4. Når svar foreligger fra rådmannen, ber kontrollutvalget om en vurdering av svaret snarest fra revisjonen.
5. Med henvisning til de gjentakende overskridelsene innen rammeområde R6 – Teknisk og planlegging, finner kontrollutvalget det riktig å informere kommunestyret ved kopi av revisjonsbrev nr. 8, rådmannens svarbrev av 25.6.2019 og saksframlegget til kontrollutvalget.

*Utskrift av saksprotokoll, sak m/vedlegg sendt elektronisk 1.9.2020 til:*

- *Rådmannen*
- *Ordfører*
- *KomRev NORD v/oppdr.ansv. revisor*

### **Sak 12/20**

## **KONTROLLUTVALGETS UTTALELSE OM SØRREISA KOMMUNES ÅRSREGNSKAP FOR 2019**

### **Innstilling:**

1. Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse til årsregnskapet som kontrollutvalgets uttalelse til Sørreisa kommunes årsregnskap for 2019.

2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet, for fremleggelse i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet.

**Behandling:**

Innstillingen enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

1. Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse til årsregnskapet som kontrollutvalgets uttalelse til Sørreisa kommunes årsregnskap for 2019.
2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet, for fremleggelse i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet.

*Utskrift av saksprotokoll, sak og kontrollutvalgets uttalelse sendt elektronisk 1.9.2020 til:*

- *Sørreisa kommune v/ordføreren*

**Sak 13/20****PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON OG EIERSKAPSKONTROLL 2020 - 2024****Innstilling:**

Kontrollutvalget råår kommunestyret til å fatte følgende vedtak:

1. Kommunestyret vedtar følgende plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2020 til 2024:
  - a) ...
  - b) ...
  - c) ...
  - d) ...
2. Kommunestyret vedtar følgende plan for eierskapskontroll for perioden 2020 til 2024:
  - a)....
3. Kommunestyret delegerer til kontrollutvalget å foreta endringer i planperioder ved endringer i risiko- og vesentlighetsbildet, herunder initiere andre prosjekter.

**Behandling:**

Felles forslag til tilføyelser i punktene 1 og 2:

1. Kommunestyret fastsetter følgende plan for forvaltningsrevisjon:
  - a) *Elevenes psykososiale arbeidsmiljø i skolene*
  - b) *Offentlige anskaffelser*
  - c) *Implementering av samhandlingsreformen*
  - d) *Boligforvaltningen*
2. *Kommunestyret kan ikke se at det – ut fra en risiko og vesentlighetsvurdering – er hensiktsmessig å foreta eierskapskontroll i perioden 2020-2024 i de selskapene kommunen har eierandeler i og som kan være gjenstand for kontroll.*
3. Kommunestyret delegerer til kontrollutvalget å foreta endringer i planperioder ved endringer i risiko- og vesentlighetsbildet, herunder initiere andre prosjekter.

Innstillingen med foreslåtte tilføyelser enstemmig vedtatt.

#### **Vedtak:**

Kontrollutvalget rår kommunestyret til å fatte følgende vedtak:

1. Kommunestyret fastsetter følgende plan for forvaltningsrevisjon:
  - e) *Elevenes psykososiale arbeidsmiljø i skolene*
  - f) *Offentlige anskaffelser*
  - g) *Implementering av samhandlingsreformen*
  - h) *Boligforvaltningen*
2. *Kommunestyret kan ikke se at det – ut fra en risiko og vesentlighetsvurdering – er hensiktsmessig å foreta eierskapskontroll i perioden 2020-2024 i de selskapene kommunen har eierandeler i og som kan være gjenstand for kontroll.*
3. Kommunestyret delegerer til kontrollutvalget å foreta endringer i planperioder ved endringer i risiko- og vesentlighetsbildet, herunder initiere andre prosjekter.

*Utskrift av saksprotokoll og sak sendt 1.9.2020 til:*

*- Sørreisa kommune v/ ordfører*

#### **Sak 14/20**

#### **INVITASJON TIL MEDLEMSKAP I FORUM FOR KONTROLL OG TILSYN**

#### **Innstilling:**

#### **Behandling:**

Felles forslag til vedtak:

*Kontrollutvalget ønsker ikke å tegne medlemskap i Forum for Kontroll og Tilsyn.*

Forslaget enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Kontrollutvalget ønsker ikke å tegne medlemskap i Forum for Kontroll og Tilsyn.

**Sak 15/20**

**GJENNOMGANG AV FORMANNSKAPSSAKER**

**Innstilling:**

**Behandling:**

Felles forslag til vedtak:

*Gjennomgangen tas til orientering.*

Forslaget enstemmig vedtatt

**Vedtak:**

Gjennomgangen tas til orientering.

**Sak 66/20**

**REFERATSAKER**

**Innstilling:**

**Behandling:**

Referert:

- A. KONTROLLRAPPORT 2019 VEDR. SKATTEOPPKREVER-  
FUNKSJONEN FOR SØRREISA KOMMUNE  
- Skatteetatens brev av 17.2.202 til Sørreisa kommune
- B. FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT *FASTLEGETJENESTEN*  
- kommunestyrets vedtak i sak 21/2020

Felles forslag til vedtak:

*Referatsakene tas til orientering.*

Forslaget enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Referatsakene tas til orientering.

**Sak 17/20****BUDSJETTRAMME 2021 – KONTROLL OG TILSYN****Innstilling:**

1. Budsjettramme for kontroll og tilsyn for 2021 vedtas med netto driftsutgifter på til sammen kr 882.000,- 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 formannskapetets samlede budsjettinnstilling til kommunestyret.
3. Kontrollutvalget viser til kontrollutvalgskonferansens § 2 samt kommentarer i Kontrollutvalgsboken fra Kommunal- og regionaldepartementet, 2011, for behandling av kontrollutvalgets budsjettforslag. Utvalget forutsetter at behandlingen skjer som beskrevet her.

**Behandling:**

Innstillingen enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

1. Budsjettramme for kontroll og tilsyn for 2021 vedtas med netto driftsutgifter på til sammen kr 882.000,- 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 formannskapetets samlede budsjettinnstilling til kommunestyret.
3. Kontrollutvalget viser til kontrollutvalgskonferansens § 2 samt kommentarer i Kontrollutvalgsboken fra Kommunal- og regionaldepartementet, 2011, for behandling av kontrollutvalgets budsjettforslag. Utvalget forutsetter at behandlingen skjer som beskrevet her.

*Utskrift av saksprotokoll og sak sendt elektronisk 1.9.2020 til:*

*- Sørreisa kommune v/rådmannen*