



## **MØTEPROTOKOLL**

### **Kontrollutvalget**

---

Møtested: Rådhuset i Sørreisa kommune, møterom 1  
Møtedato: 15.9.2023  
Varighet: 10.30 – 12.30

---

**Møteleder:** Karina Grønvoll  
**Sekretær:** Bjørn H. Wikasteen

#### **Faste medlemmer**

Ole Ovesen (fratrådt)  
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:**

Eli Skog	Fast medlem / nestleder
Karina Grønvoll	Fast medlem
Jørn Hugo Lundberg	Fast medlem

#### **Forfall:**

Jan Agersborg	Fast medlem
---------------	-------------

#### **Fra politisk ledelse møte:**

Ordfører Jan Erik Nordahl

#### **Fra administrasjon møte:**

Kommunedirektør Ditte Staun, sak 23/23.

#### **Fra KomRev NORD IKS møte:**

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Tove Kronstad Sundstrøm

#### **Fra K-Sekretariatet IKS møte:**

Seniorrådgiver Bjørn H. Wikasteen

---

**Merknader til innkalling og sakliste:**

Ingen merknader til innkalling og sakliste. Kontrollutvalgets leder har flyttet fra kommunen og er ikke valgbar til kontrollutvalget. Nestleder ledet derfor møtet.

**Behandlede saker:**

Sak nr	Tittel	Unntatt offentlighet
22/23	Godkjenning av protokollen fra møte 24.5.2023	
23/23	Forvaltningsrevisjonsrapport «Etterlevelse av regelverk om rammeavtaler» - oppfølging	
24/23	FEK rapport (forenklet etterleveleskontroll)	
25/23	Uavhengighetserklæring oppdragsansvarlige forvaltningsrevisorer	
26/23	Uavhengighetserklæring oppdragsansvarlig regnskapsrevisor	
27/23	Budsjett kontroll og tilsyn 2024	
28/23	Notat fra forvaltningsrevisor – fremdrift i prosjekt	
29/23	Referatsaker	
30/23	Eventuelt	

**Sak 22/23**  
**GODKJENNING AV PROTOKOLLEN FRA MØTE 24.5.2023**

**Innstilling:**

Protokollen fra 24.5.2023 er i samsvar med vedtak truffet i møtet

**Behandling:**

Innstillingen enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Protokollen fra 24.5.2023 er i samsvar med vedtak truffet i møtet

**Sak 23/23**  
**OPPFØLGNING AV FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT –**  
**«ETTERLEVELSE AV REGELVERK OM RAMMEAVTALER»**

**Innstilling:**

*(saken fremmet med åpen innstilling til vedtak)*

**Behandling:**

Kommunedirektøren var innkalt og svarte på spørsmål samt redegjorde for fremdriften i saken.

Felles forslag til vedtak:

*Kontrollutvalget tar kommunedirektørens redegjørelse til orientering.*

Felles forslag enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Kontrollutvalget tar kommunedirektørens redegjørelse til orientering.

**Sak 24/23**  
**REVISORS UTTALELSE – FORENKLET ETTERLEVELSESKONTROLL –**  
**(FEK) ETTERLEVELSE AV BESTEMMELSER OM RAMMEAVTALER**

**Innstilling:**

- 1. Kontrollutvalget tar revisors rapport til orientering.*
- 2. Kontrollutvalget ber K-Sekretariatet innta funn i rapporten i arbeidet med utarbeidelse av plan for forvaltningsrevisjon i neste periode.*

**Behandling:**

Innstilling enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

1. *Kontrollutvalget tar revisors rapport til orientering.*
2. *Kontrollutvalget ber K-Sekretariatet innta funn i rapporten i arbeidet med utarbeidelse av plan for forvaltningsrevisjon i neste periode.*

**Sak 25/23****VURDERING AV UAVHENGIGHET – OPPDRAGSANSVARLIG FORVALTNINGSREVISOR – MARGRETE M KLEIVEN OG KNUT TEPPAN VIK****Innstilling:**

1. *Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor - Knut Teppan Vik - vurdering av egen uavhengighet til etterretning.*
2. *Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor - Margrete Mjølhus Kleiven - vurdering av egen uavhengighet til etterretning.*

**Behandling:**

Innstillingen enstemmig godkjent

**Vedtak:**

1. *Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor - Knut Teppan Vik - vurdering av egen uavhengighet til etterretning.*
2. *Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor - Margrete Mjølhus Kleiven - vurdering av egen uavhengighet til etterretning.*

*Melding om vedtak sendt 27.9.2023 til:*

- *Kom Rev NORD*

**Sak 26/23****VURDERING AV UAVHENGIGHET – OPPDRAGSANSVARLIG REGNSKAPSREVISOR****Innstilling:**

*Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig revisor Elsa Saghaugs vurdering av egen uavhengighet til etterretning.*

**Behandling:**

Innstillingen enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig revisor Elsa Saghaugs vurdering av egen uavhengighet til etterretning.

*Melding om vedtak sendt 27.9.2023 til:*

- *Kom Rev NORD*

### **Sak 27/23**

## **BUDSJETTRAMME 2024 – KONTROLL OG TILSYN**

### **Innstilling:**

1. *Budsjettramme for kontroll og tilsyn for 2024 vedtas med netto driftsutgifter på til sammen kr 1.031.000,- 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 forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 2 for behandling av kontrollutvalgets budsjettforslag. Utvalget forutsetter at behandlingen skjer som beskrevet her.*

### **Behandling:**

Innstillingen enstemmig godkjent

### **Vedtak:**

1. Budsjettramme for kontroll og tilsyn for 2024 vedtas med netto driftsutgifter på til sammen kr 1.031.000,- 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 forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 2 for behandling av kontrollutvalgets budsjettforslag. Utvalget forutsetter at behandlingen skjer som beskrevet her.

*Melding om vedtak sendt 27.9.2023 til:*

- *Sørreisa kommune v/ ordfører og kommunedirektør*

### **Sak 28/23**

## **RAPPORTERING FRA FORVALTNINGSREVISOR - LØPENDE ORIENTERING**

### **Innstilling:**

*Kontrollutvalget tar redegjørelsen fra Kom Rev NORD til orientering.*

### **Behandling:**

Kontrollutvalget gjennomgikk fremlagte notat fra revisor.

Innstillingen enstemmig godkjent

**Vedtak:**

*Kontrollutvalget tar redegjørelsen fra Kom Rev NORD til orientering.*

**SAK 29/23**

**REFERATSAKER**

**Innstilling:**

*Kontrollutvalget tar saken til orientering*

**Behandling:**

Innstillingen enstemmig godkjent

**Vedtak:**

*Kontrollutvalget tar saken til orientering*

**SAK 30/23**

**EVENTUELT**

**Innstilling:**

*(saken fremmes uten innstilling til vedtak)*

**Behandling:**

Ingen saker

\*\*\*

Rett utskrift:

27.9.2023

Bjørn H. Wikasteen, K-Sekretariatet IKS