

SØRREISA KOMMUNE

MØTEPROTOKOLL

Kontrollutvalget

Møtested: Rådhuset, møterom 1

Møtedato: 25.9.2024

Varighet: 11.00 – 14.00

Møteleder: Anita Endrestad

Sekretær: Bjørn H. Wikasteen

Faste medlemmer

Anita Endrestad, leder

Steinar Hole, nestleder

Oddgeir Kroken

Eli Skog

Jan Agersborg

Fra utvalget møte:

Anita Endrestad, leder

Steinar Hole, nestleder

Oddgeir Kroken

Jan Agersborg

Eli Blomseth Helgesen, vara

Forfall:

Eli Skog

Fra Sørreisa kommune møte:

Kommunedirektøren Truls Meyer, sak 27/24 og 29/24

Økonomisjef Ida Winje, sak 27/24

Fra Kom Rev NORD IKS møte

Revisor Annita Håkstad, sak 25/24 og 26/24 (via Teams)

Fra K-Sekretariatet IKS møte:

Seniorrådgiver Bjørn H. Wikasteen

Merknader til innkalling og sakliste:

Ingen merknader til innkalling og sakliste.

Behandlede saker:

Sak nr	Tittel	Unntatt offentlighet
22/24	Gjennomgang av protokollen fra møte 22.5.2024	
23/24	Uavhengighetserklæring oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor	
24/24	Uavhengighetserklæring oppdragsansvarlig regnskapsrevisor	
25/24	Risiko og vesentlighetsvurdering for FEK undersøkelse 2024	
26/24	Revisjonsstrategi årsregnskapet 2024	
27/24	Budsjettkontroll 2024 – kontroll og tilsyn	
28/24	Budsjett kontroll og tilsyn 2025	
29/24	Møter i kontrollutvalget - gjennomføring og dato	
30/24	Referatsaker	
31/24	Eventuelt	

Sak 22/24**GJENNOMGANG AV PROTOKOLLEN FRA MØTE 22.5.2024****Innstilling:**

Protokollen fra møte 22.5.2024 godkjennes.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Protokollen fra møte 22.5.2024 godkjennes.

Sak 23/24**VURDERING AV UAVHENGIGHET – OPPDRAGSANSVARLIG FORVALTNINGSREVISOR****Innstilling:**

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor - Margrete Mjølhus Kleivens
- vurdering av egen uavhengighet til etterretning.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt

Vedtak:

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor - Margrete Mjølhus Kleivens
- vurdering av egen uavhengighet til etterretning.

Melding om vedtak sendt 14.10.2024

- Kom Rev NORD

Sak 24/24**VURDERING AV UAVHENGIGHET – OPPDRAGSANSVARLIG REGNSKAPSREVISOR****Innstilling:**

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Laina M. Karlsens vurdering
av egen uavhengighet til etterretning

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Laina M. Karlsens vurdering
av egen uavhengighet til etterretning.

Melding om vedtak sendt 14.10.2024 til:

- Kom Rev NORD

Sak 25/24

**RISIKO- OG VESENTLIGHETSVURDERING - FORENKLET
ETTERLEVELSESKONTROLL (FEK) FOR 2024**

Innstilling:

Kontrollutvalget tar revisors rapportering til orientering.

Behandling:

Innstilling enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar revisors rapportering til orientering.

Sak 26/24

**RAPPORTERING FRA REVISOR – PLANLEGGINGSFASEN -
REVISJONSSTRATEGI 2024**

Innstilling:

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Behandling:

Revisor redegjorde for strategi via teams.

Innstillingen enstemmig vedtatt

Vedtak:

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Sak 27/24

BUDSJETTOPPFØLGING – KONTROLL OG TILSYN

Innstilling:

Kontrollutvalget viser til foreløpig budsjettkontroll per 16.9.2024 for utvalgets virksomhet, og tar saken til orientering.

Behandling:

Kommunedirektør møtte og svarte på spørsmål.

Innstillingen enstemmig vedtatt

Vedtak:

Kontrollutvalget viser til foreløpig budsjettkontroll per 16.9.2024 for utvalgets virksomhet, og tar saken til orientering.

Melding om vedtak sendt 14.10.2024 til:

- Sørreisa kommune v/ kommunedirektør

Sak 28/24**BUDSJETTRAMME 2025 – KONTROLL OG TILSYN****Innstilling:**

1. Budsjettramme for kontroll og tilsyn for 2025 vedtas med netto driftsutgifter på til sammen kr 1.080.000, - 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 vedtatt

Vedtak:

1. Budsjettramme for kontroll og tilsyn for 2025 vedtas med netto driftsutgifter på til sammen kr 1.080.000, - 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 14.10.2024 til:

- Sørreisa kommune v/ kommunedirektør

SAK 29/24

MØTER I KONTROLLUTVALGET

Innstilling:

1. Kontrollutvalgets møter gjennomføres som hovedregel ved fysisk oppmøte, og fjernmøter brukes unntaksvis hvor det foreligger saklig grunn.
2. Ved lengere fravær av fast medlem av kontrollutvalget må søknad om midlertidig fritak sendes ordfører.

Behandling:

Kommunedirektør møtte og svarte på spørsmål.

Innstillingen enstemmig vedtatt

Vedtak:

1. Kontrollutvalgets møter gjennomføres som hovedregel ved fysisk oppmøte, og fjernmøter brukes unntaksvis hvor det foreligger saklig grunn.
2. Ved lengere fravær av fast medlem av kontrollutvalget må søknad om midlertidig fritak sendes ordfører.

SAK 30/24

REFERATSAKER

Innstilling:

Kontrollutvalget tar saken til orientering

Behandling:

Følgende saker ble referert:

1. Program regional Kontrollutvalgskonferanse, Tromsø og Sortland
2. Invitasjon Webinar, FKT 1.11.2024
3. Unicefs kommuneanalyse for 2024 med vedlegg
4. Kommunestyret 19.9.2024
5. Formannskapet 12.9.2024

Vedtak:

Kontrollutvalget tar saken til orientering

SAK 31/23
EVENTUELT

Innstilling:

(saken fremmes uten innstilling til vedtak)

Behandling:

Ingen saker

Vedtak:

Rett utskrift bekreftes:

Tromsø, 14.10.2024

Bjørn H. Wikasteen, K-Sekretariatet IKS