



Loabága suohkan Lavangen
kommune

MØTEPROTOKOLL

Kontrollutvalget

Møtested: Lavangen kommune, rådhuset
Møtedato: Fredag 3. november 2023
Varighet: 13.25 – 15.45

Møteleder: Unn Tove Bakkevoll
Sekretær: Bjørn H. Wikasteen

<u>Fra kontrollutvalget møtte:</u>	<u>Varamedlemmer:</u>
1. Unn Tove Bakkevoll (Leder)	1. Margrete Solvoll
2. Marcus Nygård (Nestleder)	2. Kjell Are Lien
3. Maj Kristin Svendsen	3. Audun Solvoll
4. Margrethe C. Solvoll (vara)	4. Arla R Vilhelmsson
	5. Heidi Lundberg

Forfall:

Tove Hansen (fast medlem)
Lill Kristin Nilsen (fast medlem)

Fra politisk ledelse møtte:

Ordfører Hege Myrseth Rollmoen

Fra administrasjonen møtte:

Fra Kom Rev NORD IKS møtte:

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Laina Karlsen
Revisor Guro Strand Eilertsen

Fra K-Sekretariatet IKS møtte:

Seniorrådgiver Bjørn H. Wikasteen

Behandlede saker:

Ingen merknader til saksliste og innkalling.

Sak nr.	Tittel	Unntatt offentlighet
23/23	Gjennomgang av protokoll fra møtet 19.6.2023	
24/23	Uavhengighetserklæring forvaltningsrevisorer	
25/23	Uavhengighetserklæring regnskapsrevisor	
26/23	FEK (forenklet etterlevelseskontroll) rapport fra revisor	
27/23	Revisjonsstrategi 2023	
28/23	Overordnet prosjektskisse forvaltningsrevisjon – Skolemiljø	
29/23	Budsjett for kontroll og tilsyn 2024	
30/23	Møteplan 2023-2024	
31/23	Referatsaker	
32/23	Eventuelt	

Sak 23/23**GJENNOMGANG AV PROTOKOLL FRA MØTET 19.6.2023****Innstilling til v e d t a k:**

Protokollen fra møte 19.6.2023 er i samsvar med vedtak truffet i møtet.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Protokollen fra møte 19.6.2023 er i samsvar med vedtak truffet i møtet.

Sak 24/23**VURDERING AV UAVHENGIGHET – OPPDRAGSANSVARLIG
FORVALTNINGSREVISOR – MARGRETE M KLEIVEN OG KNUT TEPPAN VIK****Innstilling til v e d t a k:**

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

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

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

Melding om vedtak sendt 7.11.2023 til:

- Kom Rev NORD*

Sak 25/23**VURDERING AV UAVHENGIGHET – OPPDRAGSANSVARLIG
REGNSKAPSREVISOR – LAINA KARLSEN****Innstilling til v e d t a k:**

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig regnskapsrevisor – Laina Karlsen - vurdering av egen uavhengighet til etterretning.

Behandling:

Innstillingen enstemmig godkjent.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig regnskapsrevisor – Laina Karlsen - vurdering av egen uavhengighet til etterretning

Sak 26/23**RAPPORTERING FRA REVISOR – FORENKLET ETTERLEVELSESKONTROLL MED KOMMUNENS ØKONOMIFORVALTNING****Innstilling til v e d t a k:**

1. Kontrollutvalget ber kommunedirektøren merke seg revisors uttalelse i rapporten om viktigheten av å justere grunnbeløpet i saksbehandlingssystemet per 1.5 hvert år.
2. Kontrollutvalget tar revisors rapportering for øvrig til orientering

Behandling:

Innstillingen enstemmig godkjent

Vedtak:

1. Kontrollutvalget ber kommunedirektøren merke seg revisors uttalelse i rapporten om viktigheten av å justere grunnbeløpet i saksbehandlingssystemet per 1.5 hvert år.
2. Kontrollutvalget tar revisors rapportering for øvrig til orientering

Melding om vedtak sendt 7.11.2023 til:

- Lavangen kommune v/ kommunedirektøren

Sak 27/23**RAPPORTERING FRA REVISOR – PLANLEGGINGSFASEN - REVISJONSSTRATEGI 2023****Innstilling til v e d t a k:**

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Behandling:

Innstillingen enstemmig godkjent

Vedtak:

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Sak 28/23

OVERORDNET PROSJEKTSKISSE – FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT OM ELEVENES PSYKOSOSIALE SKOLEMILJØ

Innstilling til v e d t a k:

Kontrollutvalget viser til overordnet prosjektskisse for forvaltningsrevisjonsprosjektet «Elevenes psykososiale skolemiljø» og ber KomRev NORD igangsette prosjektet.

Behandling:

Innstillingen enstemmig godkjent

Vedtak:

Kontrollutvalget viser til overordnet prosjektskisse for forvaltningsrevisjonsprosjektet «Elevenes psykososiale skolemiljø» og ber KomRev NORD igangsette prosjektet.

Melding om vedtak sendt 7.11.2023 til:

- Kom Rev NORD

Sak 29/23

BUDSJETTRAMME 2024 – KONTROLL OG TILSYN

Innstilling til v e d t a k:

1. Budsjettramme for kontroll og tilsyn for 2024 vedtas med netto driftsutgifter på til sammen kr 554.500,- 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 og skal følge formannskapetets samlede budsjettinnstilling til kommunestyret.

Behandling:

Kontrollutvalget drøftet budsjettforslaget, og gjorde visse tilpasninger.

Felles forslag til vedtak:

1. Kurs/ konferanser m.v økes til kr. 30.000,-
2. Reiseutgifter økes til kr 20.000,-
3. Beverting økes til kr. 1.000,-
4. Ny samlet sum blir 570.000,-

Innstilling med justeringer i felles forslag enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Budsjettramme for kontroll og tilsyn for 2024 vedtas med netto driftsutgifter på til sammen kr 570 000,- 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 og skal følge formannskapetets samlede budsjettinnstilling til kommunestyret.

Melding om vedtak sendt 7.11.2023 til:

- *Lavangen kommune v/ kommunedirektør og ordfører*

Sak 30/23**KONTROLLUTVALGETS MØTEPLAN FOR 2023/ 2024****Innstilling til v e d t a k:**

Neste møte i kontrollutvalget blir 11.12.2023 og da fastsettes møteplan for 2024.

Behandling:

Innstillingen enstemmig godkjent

Vedtak:

Neste møte i kontrollutvalget blir 11.12.2023 og da fastsettes møteplan for 2024.

Melding om vedtak sendt 7.11.2023 til:

- *Lavangen kommune v/ kommunedirektør og ordfører*
- *Kom Rev NORD*

Sak 31/23**REFERATSAKER****Innstilling til v e d t a k:**

Saken tas til orientering

Behandling:

Følgende sakslister ble referert:

1. Brev fra K-Sekretariatet om utdeling av overskudd til eierkommuner
2. Referat fra kommunestyret 5.10.2023, konstituerende møte
3. Svar på kommentarer til årsberetningen, brev av 11.8.2023

Vedtak:

Saken tas til orientering

Sak 32/23
EVENTUELT

Innstilling til v e d t a k:

(saken fremmes med åpen innstilling)

Behandling:

Ingen saker

Rett utskrift:
Tromsø, 03.11.2023

Bjørn H. Wikasteen
K-Sekretariatet