



SKJERVØY KOMMUNE

MØTEPROTOKOLL

Kontrollutvalget

Møtested: Rådhuset, Skjervøy
Møtedato: 20.9.2022
Varighet: 12.15 – 14.50

Møteleder: Roald Sebergsen
Sekretær: Bjørn H. Wikasteen

Faste medlemmer

Roald Sebergsen (H)

Elin Einarsen (SP)

Elisabeth Henriksen (KrF)

Nils Alm (SV)

Finn Konst (FrP)

Varamedlemmer

1. Geir Helgesen
2. Anne Henriksen

1. Marius Larsen
2. Martin Andreassen
3. Knut Are Mikalsen
4. Ingrid Lønhaug
5. Maria Friis

1. Merete Robertsen
2. Anne Henriksen

Fra utvalget møte:

Roald Sebergsen	Fast medlem / leder
Elisabeth Henriksen	Fast medlem
Elin Einarsen	Fast medlem
Finn Konst	Fast medlem
Martin Andreassen	Vara medlem

Forfall:

Nils Alm	Fast medlem
----------	-------------

Fra politiske ledelse møte:

Fra administrasjonen møte:

Kommunedirektør Cissel Samuelsen, sak 20/22
Rådgiver Arild Torbergsen, sak 20/22, sak 21/22

Fra KomRev NORD IKS møte:

Regnskapsrevisor Yvonne Johansen

Fra K-Sekretariatet IKS møte:

Seniorrådgiver Bjørn H. Wikasteen

Merknader til innkalling og sakliste:

Ingen merknader.

Sak nr	Tittel	Unntatt offentlighet
19/22	Godkjenning av protokoll fra møtet 3.6.2022	
20/22	Nytt svar fra kommunedirektøren sak 4/22 – opplæringsloven	
21/22	Redegjørelse om Skjervøy Havn	
22/22	Bestilling forvaltningsrevisjonsprosjekt – kommunens utleiepraksis	
23/22	Uavhengighetserklæringer forvaltningsrevisorer	
24/22	Uavhengighetserklæringer regnskapsrevisor	
25/22	Revisjonsstrategi årsregnskapet 2022	
26/22	Valg av nytt prosjekt – FEK – risiko og vesentlighetsvurdering	
27/22	Budsjett kontroll og tilsyn 2023	
28/22	Referatsaker	
29/22	Eventuelt	

Sak 19/22
GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTET 3.6.2022

Innstilling til vedtak:

Protokollen fra møte 3.6.2022 godkjennes.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Protokollen fra møte 3.6.2022 godkjennes.

Sak 20/22
NYTT SVAR FRA KOMMUNEDIREKTØREN SAK 4/22 – OPPLÆRINGSLOVEN

Innstilling til vedtak:

(Saken fremmes med åpen innstilling)

Behandling:

Kommunedirektøren redegjorde for saken, og svarte på kontrollutvalgets spørsmål.

Felles forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar kommunedirektørens redegjørelse til orientering, og legger til grunn at tiltak som bebudet følges opp i det videre arbeid.

Felles forslag enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar kommunedirektørens redegjørelse til orientering, og legger til grunn at tiltak som bebudet følges opp i det videre arbeid.

Melding om vedtak sendt 26.9.2022 til:

- *Skjervøy kommune v/ kommunedirektøren*

Sak 21/22
OPPFØLGNING OG SVAR - KOMMUNENS HAVNEFORVALTNING

Innstilling til v e d t a k:

(Saken fremmes uten innstilling til vedtak)

Behandling:

Kommunedirektøren redegjorde for saken, og svarte på kontrollutvalgets spørsmål.

Felles forslag til vedtak:

- 1. Kontrollutvalget ber kommunedirektøren vurdere en fornyet risikovurdering av praksis med uskrevne avtaler i havneforvaltningen.*
- 2. Kontrollutvalget tar kommunedirektørens redegjørelse for øvrig til foreløpig orientering, og innkaller kommunedirektøren til første møte i 2023 for å gi en oppdatering av arbeidet med forskriftsverk.*

Felles forslag enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget ber kommunedirektøren vurdere en fornyet risikovurdering av praksis med uskrevne avtaler i havneforvaltningen.
2. Kontrollutvalget tar kommunedirektørens redegjørelse for øvrig til foreløpig orientering, og innkaller kommunedirektøren til første møte i 2023 for å gi en oppdatering av arbeidet med forskriftsverk.

Melding om vedtak sendt 26.9.2022 til:

- *Skjervøy kommune v/ kommunedirektøren*

Sak 22/22

BESTILLING AV FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT – UMLEIEBOLIGER

Innstilling til v e d t a k:

Kontrollutvalget i Skjervøy kommune bestiller forvaltningsrevisjonsrapport om «Kommunens utlei praksis» og viser til bestillingsskjema og drøftelser i møtet. Kom Rev NORD bes fremlegge overordnet prosjektskisse i kontrollutvalget siste møte i 2022.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget i Skjervøy kommune bestiller forvaltningsrevisjonsrapport om «Kommunens utlei praksis» og viser til bestillingsskjema og drøftelser i møtet. Kom Rev NORD bes fremlegge overordnet prosjektskisse i kontrollutvalget siste møte i 2022.

Melding om vedtak sendt 26.7.2022 til:

- *Kom Rev NORD*

Sak 23/22**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 26.9.2022 til:

- *Kom Rev NORD*

Sak 24/22**VURDERING AV UAVHENGIGHET – OPPDRAGSANSVARLIG
REGNSKAPSREVISOR****Innstilling til v e d t a k:**

Kontrollutvalget tar uavhengighetserklæringen fra ansvarlig regnskapsrevisor til Doris Gressmyr etterretning.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar uavhengighetserklæringen fra ansvarlig regnskapsrevisor til Doris Gressmyr etterretning.

Melding om vedtak sendt 26.9.2022 til:

- *Kom Rev NORD*

Sak 25/22**RAPPORTERING FRA REVISOR - REVISJONSSTRATEGI REGNSKAPET 2022 – SKJERVØY KOMMUNE****Innstilling til v e d t a k:**

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Sak 26/22**RAPPORTERING FRA REVISOR – FORENKLET ETTERLEVELSESKONTROLL FOR 2022 – RISIKO- OG VESENTLIGHETSVURDERING****Innstilling til v e d t a k:**

Kontrollutvalget tar revisors rapportering til orientering.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar revisors rapportering til orientering.

Sak 27/22**BUDSJETTRAMME 2023 – KONTROLL OG TILSYN****Innstilling til v e d t a k:**

- 1. Budsjettramme for kontroll og tilsyn for 2023 vedtas med netto driftsutgifter på til sammen kr 1.034.500,- før lønns- og prisjusteringer for kontrollutvalgets egen virksomhet og eventuelle andre politiske vedtak.*
- 2. Budsjettforslaget for 2023 skal følge innstillingen til årsbudsjettet etter kommuneloven § 14-3 tredje ledd til kommunestyret.*
- 3. Kontrollutvalget viser til forskrift om kontroll og revisjon § 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 2023 vedtas med netto driftsutgifter på til sammen kr 1.034.500,- før lønns- og prisjusteringer for kontrollutvalgets egen virksomhet og eventuelle andre politiske vedtak.
2. Budsjettforslaget for 2023 skal følge innstillingen til årsbudsjettet etter kommuneloven § 14-3 tredje ledd til kommunestyret.
3. Kontrollutvalget viser til forskrift om kontroll og revisjon § 2 samt kommentarer i Kontrollutvalgsboken fra Kommunal- og regionaldepartementet, 2011, for behandling av kontrollutvalgets budsjettforslag. Utvalget forutsetter at behandlingen skjer som beskrevet her.

Melding om vedtak sendt 26.9.2022 til:

- *Skjervøy kommune v/ ordfører og kommunedirektør*

Sak 28/22**REFERATSAKER****Innstilling til v e d t a k:**

(Saken fremmes med åpen innstilling)

Behandling:

Følgende saker ble referert:

- 1. Epost fra kommunedirektøren av 2.9.2022 – utsettelse av svarfrist*
- 2. Saker kommunestyret 14.9.2022*
- 3. Saker formannskapet 1.9.2022*

Felles forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar sakene til orientering

Felles forslag enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar sakene til orientering

Sak 29/22
EVENTUELT

Behandling:

Ingen saker.

Rett utskrift:
Tromsø, 20.9.2022

K-Sekretariatet
v/ Bjørn H. Wikasteen