



STORFJORD KOMMUNE

MØTEPROTOKOLL

Kontrollutvalget

Møtested: Møterom Otertind, Rådhuset
Møtedato: Mandag 23. mai 2022
Varighet: 09.00 – 13.15

Møteleder: Malvin Nygård
Sekretær: Audun Haugan

Faste medlemmer

Malvin Nygård – leder
Nils Petter Beck- nestleder
Monica Fyhn
Hege Fagerhaug
Jack Årland

Varamedlemmer

Anne Dalheim
Maj-Kristin J. Kuivalainen
Randi Heiskel
Jan Arild Larsen
Stig-Tore Heiskel
Viktoria Nilsen
Torgeir Lilleng

Fra utvalget møte:

Malvin Nygård	Fast medlem
Nils Petter Beck	Fast medlem
Jack Årland	Fast medlem
Anne Dalheim	Varamedlem

Forfall:

Medlemmene Fyhn og Fagerhaug

Fra administrasjonen møte:

Kommunedirektør Trond Roger Larsen under sakene 10 og 11/2022.
Økonomisjef Magne Wilhelmsen under sak 10/2022.

Fra politisk ledelse møte:

Ordfører Geir Varvik.

Fra KomRev NORD IKS møte:

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Doris Gressmyr.
Revisor Frode Karlsen.

Fra K-Sekretariatet IKS møte:

Seniorrådgiver Audun Haugan.

Merknader til innkalling og sakliste:

Det framkom ingen merknader til innkalling og sakliste.

Behandlede saker:

Saknr	Tittel	Unnt. off
08/2022	Godkjenning av protokollen fra møte 14.02.2022	
09/2022	Rapportering fra revisor – årsregnskapene 2021 – Storfjord kommune	
10/2022	Kontrollutvalgets uttalelse om Storfjord kommunes årsregnskap og årsberetning for 2021	
11/2022	Henvendelse om sak for KOFA og manglende oppfølging av henvendelser og innsynsbegjæringer	
12/2022	Revidert plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll	
13/2022	Referatsaker	
14/2022	Drøftingssaker (eventuelt)	

Sak 08/2022**GODKJENNING AV PROTOKOLLEN FRA MØTE 14.02.2022****Innstilling til vedtak:**

Protokollen fra møte 14.02.2022 godkjennes.

Behandling:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Protokollen fra møte 14.02.2022 godkjennes.

Sak 09/2022**RAPPORTERING FRA REVISOR – ÅRSREGNSKAPENE 2021 – STORFJORD KOMMUNE****Innstilling til vedtak:**

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Behandling:

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Doris Gressmyr og revisor Frode Karlsen orienterte fra revisjonen av regnskapet for 2021 og svarte på spørsmål fra utvalgets medlemmer.

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Sak 10/2022**KONTROLLUTVALGETS UTTALELSE OM STORFJORD KOMMUNES ÅRSREGNSKAP OG ÅRSBERETNING FOR 2021****Innstilling til vedtak:**

1. Kontrollutvalget vedtar forslaget til uttalelse som kontrollutvalgets uttalelse til Storfjord kommunes årsregnskap og årsberetning for 2021.
2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet, for fremleggelse i forbindelse med behandlingen av årsregnskapene og årsberetningen.

Behandling:

Økonomisjef Magne Wilhelmsen presenterte regnskapet for 2021 og svarte på spørsmål fra utvalgets medlemmer.

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget vedtar forslaget til uttalelse som kontrollutvalgets uttalelse til Storfjord kommunes årsregnskap og årsberetning for 2021.
2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet, for fremleggelse i forbindelse med behandlingen av årsregnskapene og årsberetningen.

*Utskrift av saksprotokoll sendt 23.05.2022 til:
- Storfjord kommune v/ordfører*

Sak 11/2022**HENVENDELSE OM SAK FOR KOFA OG MANGLENDE OPPFØLGING AV HENVENDELSER OG INNSYNSBEGJÆRINGER****Innstilling til vedtak:**

Saken fremmes med åpen innstilling.

Behandling:

Kommunedirektøren møtte og redegjorde for kommunens oppfølging av sakene og på innsynsbegjæringene.

Det fremkom slikt felles forslag til vedtak:

1. *Kontrollutvalget kan ikke behandle spørsmål og saker som er gjenstand for klager til KOFA.*
2. *Kontrollutvalget registrerer at kommunedirektøren vil gå igjennom lista og følge opp de poster som eventuelt står åpne.*
3. *Kontrollutvalget tar saken for øvrig til orientering.*

Forslaget enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget kan ikke behandle spørsmål og saker som er gjenstand for klager til KOFA.

2. Kontrollutvalget registrerer at kommunedirektøren vil gå igjennom lista og følge opp de poster som eventuelt står åpne.
3. Kontrollutvalget tar saken for øvrig til orientering.

Sak 12/2022

REVIDERT PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON OG EIERSKAPSKONTROLL

Innstilling til vedtak:

Kontrollutvalget rå kommunestyret til å vedta følgende reviderte plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll:

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:

Kontrollutvalget drøftet aktuelle prosjekter og rangeringen av disse. Det fremkom slikt felles forslag til vedtak:

Kontrollutvalget rå kommunestyret til å vedta følgende reviderte plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll:

1. *Kommunestyret vedtar følgende plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2020 til 2024:*

- a) Økonomisk internkontroll og økonomistyring.
 - b) Offentlige anskaffelser.
 - c) Oppfølging av politiske vedtak.
2. Kommunestyret vedtar følgende plan for eierskapskontroll for perioden 2020 til 2024:
 - a) Nordkalottsentret AS.
 - b) Lyngsalpan Vekst AS.
 3. Kommunestyret delegerer til kontrollutvalget å foreta endringer i planperioder ved endringer i risiko- og vesentlighetsbildet, herunder initiere andre prosjekter.

Forslaget enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget rå kommunestyret til å vedta følgende reviderte plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll:

1. Kommunestyret vedtar følgende plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2020 til 2024:
 - a) Økonomisk internkontroll og økonomistyring.
 - b) Offentlige anskaffelser.
 - c) Oppfølging av politiske vedtak.
2. Kommunestyret vedtar følgende plan for eierskapskontroll for perioden 2020 til 2024:
 - a) Nordkalottsentret AS.
 - b) Lyngsalpan Vekst AS.
3. Kommunestyret delegerer til kontrollutvalget å foreta endringer i planperioder ved endringer i risiko- og vesentlighetsbildet, herunder initiere andre prosjekter.

Utskrift av saksprotokoll sendt 09.06.2022 til:
- Storfjord kommune v/ordfører

Sak 13/2022
REFERATSAKER

Innstilling til vedtak:

Saken tas til orientering.

Behandling:

Referert:

- A. UTSKRIFT AV VEDTAK FRA KOMMUNESTYRET
 - Sak 08/22
 - Sak 09/22
- B. REPRESENTANTSKAPSMØTE I K-SEKRETARIATET IKS
 - Brev av 08.04.2022
- C. GENERALFORSAMLING AVFALLSSERVICE AS
 - Brev av 20.04.2022

Sekretariatet tok opp spørsmålet om behandlingen av sak 09/22 for kommunestyret. Det fremkom slikt felles forslag til vedtak:

Kontrollutvalget ber sekretariatet se på en oppfølging av sak 09/22 for kommunestyret til neste møte.

Forslaget enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget ber sekretariatet se på en oppfølging av sak 09/22 for kommunestyret til neste møte.

Sak 14/2022
DRØFTINGSSAKER (EVENTUELT)

Innstilling til vedtak:

Saken fremmes med åpen innstilling.

Behandling:

Intet til behandling.
