



Lavangen kommune  
Loabáid suohkan

## MØTEPROTOKOLL

### Kontrollutvalget

---

Møtested: Lavangen kommune, rådhuset  
Møtedato: Mandag 29. november 2021  
Varighet: 12.00 – 14.30

---

**Møteleder:** Marcus Nygård  
**Sekretær:** Bjørn H. Wikasteen

**Fra kontrollutvalget møte:**

Marcus Nygård (Leder)  
Heidi Lundberg (Nestleder)  
Maj Kristin Svendsen  
Margrethe C. Solvoll  
Svenn Ole Wiik

**Forfall:**

**Fra politisk ledelse møte:**

**Fra administrasjonen møte:**

**Fra Kom Rev NORD IKS møte:**

Revisor Sissel J. Pedersen

**Fra K-Sekretariatet IKS møte:**

Seniorrådgiver Bjørn Halvor Wikasteen

**Behandlede saker:**

Ingen merknader til saksliste og innkalling.

<b>Sak nr.</b>	<b>Tittel</b>	<b>Unntatt offentlighet</b>
27/21	Godkjenning av protokoll fra møtet 13.9.2021	
28/21	Redegjørelse fra revisor – planleggingsfasen – årsregnskapet 2021	
29/21	Redegjørelse fra revisor – risikovurdering - forenklet etterlevelseskontroll	
30/21	Rapportering fra revisor – løpende saker	
31/21	Manglende oppfølging av pålegg fra kommunestyret - budsjettreguleringer	
32/21	Budsjett kontroll – og tilsyn 2022	
33/21	Møteplan 2022	
34/21	Referatsaker	
35/21	Eventuelt	

**Sak 27/21**  
**GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTET 13.9.2021**

**Innstilling til v e d t a k:**

*Protokollen fra møte 13.9.2021 godkjennes.*

**Behandling:**

Innstillingen enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Protokollen fra møte 13.9.2021 godkjennes.

**Sak 28/21**  
**RAPPORTERING FRA REVISOR - REVISJONSSTRATEGI 2021 – LAVANGEN 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 29/21**  
**RAPPORTERING FRA REVISOR – FORENKLET ETTERLEVELSESKONTROLL FOR 2021 – 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 30/21**  
**RAPPORTERING FRA REVISOR - LØPENDE SAKER**

**Innstilling til v e d t a k:**

Kontrollutvalget tar den skriftlige rapporteringen fra forvaltningsrevisor til orientering.

### **Behandling:**

Det ble ikke fremlagt noen skriftlig redegjørelse fra forvaltningsrevisor. Regnskapsrevisor orienterte muntlig om aktuelle saker i den løpende finansielle revisjonen.

### Felles forslag til vedtak:

*Kontrollutvalget tar rapporteringen fra revisor til orientering.*

Felles forslag enstemmig vedtatt.

### **Vedtak:**

*Kontrollutvalget tar rapporteringen fra revisor til orientering.*

### **Sak 31/21**

### **MANGLENDE OPPFØLGNING AV PÅLEGG FRA KOMMUNESTYRET - BUDSJETTREGULERINGER**

### **Innstilling til v e d t a k:**

*(saken fremmes med åpen innstilling)*

### **Behandling:**

Kontrollutvalget drøftet saken.

### Felles forslag til vedtak:

- 1. Kontrollutvalget viser til vedtak i kommunestyrets sak 50/21 og imøteser en snarlig skriftlig redegjørelse for hvorfor vedtaket ikke er fulgt opp i samsvar med kommunestyrets frist?*
- 2. Kontrollutvalget ber om svar innen 10. januar 2022, og kommunedirektøren innkalles til ekstraordinært digitalt møte som avholdes etter utløp ovennevnte frist.*

Felles forslag enstemmig vedtatt.

### **Vedtak:**

- 1. Kontrollutvalget viser til vedtak i kommunestyrets sak 50/21 og imøteser en snarlig skriftlig redegjørelse for hvorfor vedtaket ikke er fulgt opp i samsvar med kommunestyrets frist?*
- 2. Kontrollutvalget ber om svar innen 10. januar 2022, og kommunedirektøren innkalles til ekstraordinært digitalt møte som avholdes etter utløp ovennevnte frist.*

*Melding om vedtak sendt 13.12.2021 til:*

- Lavangen kommune v/ kommunedirektøren*

## **Sak 32/21**

### **BUDSJETTRAMME 2022 – KONTROLL OG TILSYN**

#### **Innstilling til v e d t a k:**

1. *Budsjettramme for kontroll og tilsyn for 2022 vedtas med netto driftsutgifter på til sammen kr 480.900,- 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:**

K-Sekretariatet orienterte kontrollutvalget at forslag til vedtak i sak 32/21 var sendt kommunedirektøren før møtet, og ble behandlet i formannskapetets møte 22.11.2021 i sak 76/21. Vedtaket var i samsvar med innstillingen fra kontrollutvalget. Kontrollutvalget er formelt sett ikke bundet av dette, og kan gjøre endringer i dette møtet.

Innstillingen enstemmig vedtatt.

#### **Vedtak:**

1. Budsjettramme for kontroll og tilsyn for 2022 vedtas med netto driftsutgifter på til sammen kr 480.900,- 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 13.12.2021 til:*

- *Lavangen kommune v/ kommunedirektøren og ordfører*

## **Sak 33/21**

### **KONTROLLUTVALGETS MØTEPLAN FOR 2022 – LAVANGEN KOMMUNE**

#### **Innstilling til v e d t a k:**

*For 2022 fastsettes følgende foreløpige møteplan for kontrollutvalget:*

*Torsdag 3. mars*

*Torsdag 2. juni*

*Tirsdag 11. oktober*

*Torsdag 1. desember*

## **Behandling:**

Kontrollutvalget ønsket møtet mandager, og det ble fremmet slikt felles endringsforslag til vedtak:

*For 2022 fastsettes følgende foreløpige møteplan for kontrollutvalget:*

*Mandag 28.2*

*Mandag 30.5*

*Mandag 10.10*

*Mandag 28.11*

*Møtestart klokken 11.00*

Endringsforslag ble enstemmig vedtatt.

## **Vedtak:**

For 2022 fastsettes følgende foreløpige møteplan for kontrollutvalget:

Mandag 28.2

Mandag 30.5

Mandag 10.10

Mandag 28.11

Møtestart klokken 11.00

*Melding om vedtak sendt 13.12.2021 til:*

- *Lavangen kommune*
- *Kom Rev NORD*

## **Sak 34/21**

### **REFERATSAKER**

#### **Innstilling til v e d t a k:**

*Sakene tas til orientering*

## **Behandling:**

Følgende saker ble referert:

### **1. FORMANNSKAPET**

- 21.10.2021
- 22.10.2021 (tilleggsinnkalling)
- 04.11.2021

### **2. KOMMUNESTYRET**

- 28.10.2021

### **3. KURS 2022**

- NKRFs Kontrollutvalgskonferanse 2022
- FKT Fagkonferanse 2022

#### Felles forslag til vedtak:

1. *Kontrollutvalget i Lavangen deltar med inntil 1 representant på NKRFs kontrollutvalgskonferanse 2022*
2. *Øvrige saker tas til orientering*

Felles forslag enstemmig vedtatt

#### **Vedtak:**

1. Kontrollutvalget i Lavangen deltar med inntil 1 representant på NKRFs kontrollutvalgskonferanse 2022
2. Øvrige saker tas til orientering

#### **Sak 35/21**

#### **EVENTUELT**

#### **Innstilling til v e d t a k:**

*(saken fremmes med åpen innstilling)*

#### **Behandling:**

K-Sekretariatet fortalte om saker som kan egne seg til behandling i kontrollutvalget, og som har vært behandlet i sammenlignbare kommuner hvor sekretariatet har samme oppgave som i Lavangen kommune.

Felles forslag til vedtak:

*Kontrollutvalget tar redegjørelsen fra K-Sekretariatet til orientering*

Felles forslag enstemmig vedtatt

#### **Vedtak:**

Kontrollutvalget tar redegjørelsen fra K-Sekretariatet til orientering

Rett utskrift:

Tromsø, 13.12.2021

Bjørn H. Wikasteen