

# Kontrollutvalget i Lavangen 2019 - 2023

## Protokoll

<b>FRA:</b>		<b>MØTESTED:</b>		<b>MØTEDATO:</b>
KONTROLLUTVALGET		Møterommet på servicebygget/Microsoft Teams		1.3.2021
<b>Fra sak:</b>	<b>01/21</b>	<b>Fra kl.:</b>	<b>09:00</b>	
<b>Til sak:</b>	<b>11/21</b>	<b>Til kl.:</b>	<b>10:55</b>	

### Følgende medlemmer møtte:

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

### IKKE MØTT /IKKE MELDT FORFALL:

### MELDT FORFALL:

### FRA ADMINISTRASJONEN MØTTE:

### FRA SEKRETARIATET MØTTE:

Thomas Jensen

Mikael Falch Hope deltok i møtet via Microsoft Teams.

### ANDRE:

Kontaktrevisor Sissel J. Pedersen fra KomRev NORD IKS deltok i møtet via Microsoft Teams.

Forvaltningsrevisor Ida Lejon fra KomRev NORD IKS deltok i møtet via Microsoft Teams i forbindelse med behandling av sak 03/21.

Ordfører Hege Myrseth Rollmoen deltok i møtet via Microsoft Teams.

5 av 5 medlemmer deltok.

Kontrollutvalget var beslutningsdyktig.

Saksliste og innkalling ble enstemmig godkjent.

## Kontrollutvalget i Lavangen 2019 - 2023

### Sak 01/21 KS sak 006/21 – Kontrollutvalg - nyvalg

#### **Innstilling til vedtak:**

*Kontrollutvalget konstituerte seg i henhold til kommunestyrets vedtak.*

Kontrollutvalgets leder redegjorde for vedtak i kommunestyret sak 006/21.

Kontrollutvalget fattet så følgende

#### **VEDTAK:**

Kontrollutvalget konstituerte seg i henhold til kommunestyrets vedtak.

**Enstemmig vedtak**

### Sak 02/21 Protokoll fra møte den 30. november 2020

#### **Innstilling til vedtak:**

*Kontrollutvalget vedtar protokoll fra møte i Lavangen kontrollutvalg 30. november 2020.*

Kontrollutvalget fattet følgende

#### **VEDTAK:**

Kontrollutvalget vedtar protokoll fra møte i Lavangen kontrollutvalg 30. november 2020.

**Enstemmig vedtak**

### Sak 03/21 Forvaltningsrevisjonsrapport *Gjennomgang av overordnet planverk*

#### **Innstilling til vedtak:**

*Kontrollutvalget tar forvaltningsrevisjonsrapporten Gjennomgang av overordnet planverk til orientering, og oversender rapporten til kommunestyret med følgende innstilling til vedtak:*

- 1. Kommunestyret tar forvaltningsrevisjonsrapporten Gjennomgang av overordnet planverk til orientering.*
- 2. Kommunestyret anmoder kommunedirektøren om å følge opp revisjonens anbefalinger i rapportens kapittel 10.*

Forvaltningsrevisor Ida Lejon fra KomRev NORD IKS presenterte forvaltningsrevisjonsrapporten *Gjennomgang av overordnet planverk*.

Kontrollutvalget fattet følgende

#### **VEDTAK:**

Kontrollutvalget tar forvaltningsrevisjonsrapporten *Gjennomgang av overordnet planverk* til orientering, og oversender rapporten til kommunestyret med følgende innstilling til vedtak:

## Kontrollutvalget i Lavangen 2019 - 2023

1. Kommunestyret tar forvaltningsrevisjonsrapporten *Gjennomgang av overordnet planverk* til orientering.
2. Kommunestyret anmoder kommunedirektøren om at spesielt følgende planer og reglement revideres:  
Smittevernplan, beredskapsplan og delegasjonsreglement.
3. Kommunestyret anmoder kommunedirektøren om å følge opp revisjonens anbefalinger i rapportens kapittel 10.

### Enstemmig vedtak

#### Sak 04/21    Årsregnskap og årsberetning Lavangen kommune 2020 – status avleggelse

##### **Innstilling til vedtak:**

*Kontrollutvalget tar redegjørelsen fra administrasjonen til orientering.*

Sekretariatet hadde i forkant av møtet undersøkt status for avleggelse av kommunens årsregnskap og årsberetning, og redegjorde for dette i møtet.

Ordinær frist for avleggelse av årsregnskap og årsberetning er henholdsvis 22. februar og 31. mars, jfr. Kommuneloven §§ 14-6 og 14-7.

Årsregnskapet for 2020 er ikke avlagt i henhold til frist, og kontrollutvalget minner om den prosess som skal gjennomføres for å sikre at årsregnskapet blir forsvarlig behandlet, avlagt og vedtatt innen lovbestemte frister.

Årsregnskapet for foregående år er et sentralt styringsverktøy for økonomiforvaltningen og budsjettoppfølging påfølgende år.

Frist for å vedta årsregnskap og årsberetning i kommunestyret er 30. juni.

I forkant av slikt vedtak skal revisor ha avgitt revisjonsberetning, før kontrollutvalget kan behandle årsregnskap og årsberetning, for deretter å avgi sin uttalelse som sendes videre til formannskapet. Ifølge lovbestemmelse har revisor normalt ca. 7 uker behandlingstid for utførelse av revisjonen.

For å sikre vedtak av årsregnskap og årsberetning innen lovbestemt frist, bør årsregnskap og årsberetning, inkl. revisjonsberetning være oversendt til kontrollutvalget innen utgangen av uke 19.

Kontrollutvalget ønsker en tilbakemelding fra administrasjon med angivelse av tidsplan for behandling av årsregnskap og årsberetning for 2020.

Kontrollutvalget fattet følgende

##### **VEDTAK:**

Kontrollutvalget tar redegjørelsen fra sekretariatet til orientering.

Kontrollutvalget ber administrasjonen om å fremlegge en tidsplan til kontrollutvalget for behandling av årsregnskap og årsberetning for 2020.

##### **Enstemmig vedtak**

## Kontrollutvalget i Lavangen 2019 - 2023

### Sak 05/21 Meldinger om vedtak fra kommunestyret

#### **Innstilling til vedtak:**

*Kontrollutvalget tar meldinger om vedtak fra kommunestyret til orientering.*

Kontrollutvalgets leder redegjorde for meldinger om vedtak i kommunestyret sak 099/20 – 101/20, og kontrollutvalget fattet følgende

#### **VEDTAK:**

Kontrollutvalget tar meldinger om vedtak fra kommunestyret til orientering.

**Enstemmig vedtak**

### Sak 06/21 Forvaltningsrevisjon

#### **Innstilling til vedtak:**

*Ingen*

Sekretariatet redegjorde for mulig fremgangsmåte for bestilling av forvaltningsrevisjon.

Kontrollutvalget drøftet prosess for gjennomføring av forvaltningsrevisjon med henblikk på å følge vedtatt plan for forvaltningsrevisjon.

Kontrollutvalget ønsker at sekretariatet utarbeider forslag til prosjektskisse, og forvaltningsrevisor inviteres til å delta i forbindelse med behandlingen av saken i neste kontrollutvalgsmøte.

Kontrollutvalget fattet så følgende

#### **VEDTAK:**

Kontrollutvalget tar redegjørelsen fra sekretariatet til orientering.

Kontrollutvalget besluttet å iverksette prosess med bestilling av forvaltningsrevisjonsprosjekt *Sykefravær*, som var prioritert nr. 1 i den vedtatte planen for forvaltningsrevisjon.

**Enstemmig vedtak**

### Sak 07/21 Henvendelse fra innbygger

#### **Innstilling til vedtak:**

*Ingen*

Ordinært medlem Margrethe C. Solvoll erklærte seg inhabil i forhold til å delta i forbindelse med behandling av saken.

De øvrige kontrollutvalgsmedlemmene samtykket i Solvolls habilitetsvurdering.

Kontrollutvalget drøftet henvendelsen fra Reidar Røkenes.

## Kontrollutvalget i Lavangen 2019 - 2023

Som følge av at partene har en pågående behandling av saksforholdet, ønsker ikke kontrollutvalget på nåværende tidspunkt å foreta ytterligere undersøkelser.

Kontrollutvalget fattet følgende

### **VEDTAK:**

Kontrollutvalget tar henvendelsen fra innbyggeren til orientering, og ønsker ikke å foreta ytterligere undersøkelser av saksforholdet.

**Enstemmig vedtak**

### **Sak 08/21 Brev fra KomRev NORD IKS til kommunen - Disponering av andres midler**

#### **Innstilling til vedtak:**

*Kontrollutvalget tar Brev fra KomRev NORD IKS til kommunen - Disponering av andres midler til orientering.*

Kontrollutvalgets leder redegjorde for brevet som var sendt fra KomRev NORD IKS til kommunedirektøren.

Kontaktrevisor Sissel J. Pedersen fra KomRev NORD IKS supplerte med kommentarer.

Kontrollutvalget drøftet saksforholdet, og fattet følgende

### **VEDTAK:**

Kontrollutvalget tar Brev fra KomRev NORD IKS til kommunen - Disponering av andres midler til orientering.

**Enstemmig vedtak**

### **Sak 09/21 NKRFs Kontrollutvalgskonferanse 2021**

#### **Innstilling til vedtak:**

*Ingen*

Sekretariatet redegjorde for at årets konferanse ville gjennomføres som et digitalt arrangement den 21. og 22. april 2021.

Kontrollutvalget drøftet saksforholdet. Kontrollutvalgets leder ønsker å delta på konferansen.

Kontrollutvalget fattet følgende

### **VEDTAK:**

Kontrollutvalgets leder ønsker å delta på NKRFs Kontrollutvalgskonferanse 2021, og sekretariatet bistår med påmelding til konferansen.

**Enstemmig vedtak**

## Kontrollutvalget i Lavangen 2019 - 2023

### Sak 10/21 Uavhengighetserklæring forvaltningsrevisor Lavangen kommune

#### **Innstilling til vedtak:**

*Kontrollutvalget tar Uavhengighetserklæring fra forvaltningsrevisor i Lavangen kommune til orientering.*

Sekretariatet redegjorde for mottatt uavhengighetserklæring fra oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor.

Kontrollutvalget fattet følgende

#### **VEDTAK:**

Kontrollutvalget tar Uavhengighetserklæring fra forvaltningsrevisor i Lavangen kommune til orientering.

**Enstemmig vedtak**

### Sak 11/21 Eventuelt

#### **11/21.1 Kontrollutvalget – synlighet på kommunens nettside**

Ordinært medlem Svenn Ole Wiik redegjorde for at kontrollutvalgets virksomhet i stor grad var fraværende på kommunens nettsider.

Kontrollutvalget fattet følgende

#### **VEDTAK:**

Kontrollutvalgets leder tar opp forholdet med kommunen.

**Enstemmig vedtak**

Neste kontrollutvalget berammes til 31. mai 2021.

Møte ble deretter hevet ca. kl. 10:55.

**Lavangen, 1. mars 2021**

Marcus Nygård

Leder kontrollutvalget i Lavangen