



Utvalg: Kontrollutvalget i Nordreisa kommune	Saksnummer: 12/2024	Møtedato: 27.5.2024	Saksbehandler: Bjørn H. Wikasteen
---	-------------------------------	-------------------------------	---

GJENNOMGANG AV PROTOKOLL FRA MØTET 13.3.2024

Innstilling til vedtak:

Protokollen fra kontrollutvalgets møte 13.3.2024 er i samsvar med vedtak som ble truffet i møtet.

Saken gjelder:

Vedlegg til saken:

A: Trykte vedlegg:
- Protokoll fra møte 13.3.2024

B: Utrykte vedlegg:

Saksutredning:

Protokollen fra forrige møte skal kvalitetssikres.

Tromsø, 20.5.2024



Bjørn H. Wikasteen
Seniorrådgiver



NORDREISA KOMMUNE

MØTEPROTOKOLL

Kontrollutvalget

Møtested: Rådhuset, Kommunestyresalen
Møtedato: Onsdag 13.3. 2024
Varighet: 12.00 – 14.30

Møteleder: Bjarne Josefsen
Sekretær: Bjørn H. Wikasteen

Fra kontrollutvalget møte:

Bjarne Josefsen, leder
Anne Korsfur, nestleder
Tone Gamst Olaussen, fast medlem
Knut Skogvold, fast medlem
Torkjell Andersen, varamedlem

Forfall:

Siv Elin Hansen, fast medlem

Fra politisk ledelse møte:

Fra administrasjonen møte:

Fra Kom Rev NORD IKS møte:

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Doris Gressmyr, sak 2/24

Fra K-Sekretariatet IKS møte:

Seniorrådgiver Bjørn H. Wikasteen

Behandlede saker:

Ingen merknader til saksliste og innkalling.

Sak nr.	Tittel	Unntatt offentlighet
01/24	Gjennomgang av protokoll fra møtet 7.12.2023	
02/24	Interimsrevisjon – rapportering fra revisor	
03/24	Kontrollutvalgets årsrapport 2023	
04/24	Kontrollutvalgets årsplan 2024	
05/24	Oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapport «Rovdas gravlund»	
06/24	Plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll – drøfting	
07/24	Oppsummering deltakelse NKRFs Kontrollutvalgskonferanse	
08/24	Revisjon av reglement for kontrollutvalget	
09/24	Vurdering av uavhengighet – forvaltningsrevisor	
10/24	Referatsaker	
11/24	Eventuelt	

Sak 01/24
GJENNOMGANG AV PROTOKOLL FRA MØTET 7.12.2023

Innstilling til v e d t a k:

Protokollen fra møtet 7.12.2023 er i samsvar med vedtak truffet i møtet.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Protokollen fra møtet 7.12.2023 er i samsvar med vedtak truffet i møtet.

Sak 02/24
RAPPORTERING FRA REVISOR – LØPENDE REVISJONSARBEID -
INTERIMSFASEN

Innstilling til v e d t a k:

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Behandling:

Revisor presenterte arbeidet med interim revisjonen. Kontrollutvalgets medlemmer stilte spørsmål.

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Sak 03/24
KONTROLLUTVALGETS ÅRSRAPPORT FOR 2023

Innstilling til v e d t a k:

Kontrollutvalget rår kommunestyret å fatte slikt v e d t a k:

Kontrollutvalgets årsrapport for 2023 tas til orientering.

Behandling:

Innstillingen enstemmig godkjent

Vedtak:

Kontrollutvalget rår kommunestyret å fatte slikt v e d t a k:

Kontrollutvalgets årsrapport for 2023 tas til orientering.

Melding om vedtak sendt 18.3.2024 til:

- *Kvæningen kommune v/ ordfører*

Sak 04/24**KONTROLLUTVALGETS ÅRSPLAN FOR 2024****Innstilling til v e d t a k:**

1. Revidert møteplan for kontrollutvalget er:

<i>Torsdag 14. mars</i>
<i>Mandag 27. mai</i>
<i>Onsdag 18. september</i>
<i>Onsdag 4. desember</i>
<i>Møtestart 12.00</i>

2. Kontrollutvalget godkjenner for øvrig forslag til årsplan.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt

Vedtak:

1. Revidert møteplan for kontrollutvalget er:

<i>Torsdag 14. mars</i>
<i>Mandag 27. mai</i>
<i>Onsdag 18. september</i>
<i>Onsdag 4. desember</i>
<i>Møtestart 12.00</i>

2. Kontrollutvalget godkjenner for øvrig forslag til årsplan.

Melding om vedtak sendt 18.3.2024 til:

- *Kvæningen kommune*
- *Kom Rev NORD*

Sak 5/24
OPPFØLGNING AV FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT «ROVDAS
GRAVLUND»

Innstilling til v e d t a k:

1. *Kontrollutvalget tar saken til foreløpig orientering, og avventer endelig vurdering til kommunestyret har behandlet reviderte retningslinjer for byggekomite i Nordreisa kommune som skal behandles i kommunestyret 16.4.2024.*
2. *Kontrollutvalget ber også om å få oversendt referat fra bebudet erfaringsmøte om gjennomførte byggeprosjekter i perioden 2020-2023.*

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget tar saken til foreløpig orientering, og avventer endelig vurdering til kommunestyret har behandlet reviderte retningslinjer for byggekomite i Nordreisa kommune som skal behandles i kommunestyret 16.4.2024.
2. Kontrollutvalget ber også om å få oversendt referat fra bebudet erfaringsmøte om gjennomførte byggeprosjekter i perioden 2020-2023.

Melding om vedtak sendt 18.3.2024 til:

- *Kvæningen kommune v/ kommunedirektøren*

Sak 06/24
PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON OG EIERSKAPSKONTROLL -
PERIODEN 2024 / 2028 – DRØFTING OG INNSPILL TIL MULIGE PROSJEKTER

Innstilling til v e d t a k:

1. Kontrollutvalget gir innspill til følgende aktuelle prosjekter for forvaltningsrevisjon i planperioden 2024 - 2028:
 - a)
 - b)
 - c)
 - d)
2. Kontrollutvalget gir innspill til følgende aktuelle prosjekter for eierskapskontroll i planperioden 2024 - 2028:
 - a)
3. Innspillene medtas og vurderes av sekretariatet opp mot øvrige kilder og aktuelle prosjekter i forslaget til plan.

4. Kontrollutvalget sender ut brev til relevante kilder med frist for innspill og forslag til prosjekter.

Behandling:

Kontrollutvalget drøftet saken, og forslag til prosjekter er som følger:

- a) Barnevern, kvalitet i tjenesten.
- b) Psykososiale skolemiljø i barne – og ungdomsskolen
- c) Offentlige anskaffelser – system og ressurser

Eierskapskontroll:

- a) Nord-Troms Museum AS
- b) Ymber AS

Ovennevnte felles forslag enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget gir innspill til følgende aktuelle prosjekter for forvaltningsrevisjon i planperioden 2024 - 2028:
 - a) Kvalitet i barnevernstjenestene, herunder fristregler, kvalitet på vedtak, praktisering av habilitet, mv.
 - b) Det psykososiale skolemiljø i barne – og ungdomsskolen, herunder kommunens oppfyllelse av aktivitetsplikten i «mobbesaker»
 - c) Etterlevelse av regler for offentlige anskaffelser, herunder system – og ressurser for å gjennomføre anskaffelser i tråd med regelverk.
2. Kontrollutvalget gir innspill til følgende aktuelle prosjekter for eierskapskontroll i planperioden 2024 - 2028:
 - a) Nord-Troms Museum
 - b) Ymber AS
 - c) Innkjøpssamarbeidet i Nord-Troms i samarbeid med øvrige deltakerkommuner
3. Innspillene medtas og vurderes av sekretariatet opp mot øvrige kilder og aktuelle prosjekter i forslaget til plan.
4. Kontrollutvalget sender ut brev til relevante kilder med frist for innspill og forslag til prosjekter.

Melding om vedtak sendt 18.3.2024 til:

- Kom Rev NORD
- Kvænangen kommune v/ kommunedirektøren og ordfører, gruppeledere

Sak 07/24

GJENNOMGANG AV SAKER FRA NKRFs KONTROLLUTVALGS-KONFERANSE 2024

Innstilling til v e d t a k:

(saken fremmes uten innstilling til vedtak)

Behandling:

Kontrollutvalget drøftet saken, og de som deltok på kontrollutvalget og som var til stede i møtet ga redegjørelse om sine erfaringer (Josefsen og

Felles forslag til vedtak:

Kontrollutvalget vil i samråd med K-Sekretariatet sette opp relevante saker i kontrollutvalget ut ifra tema som ble behandlet på konferansen.

Felles forslag enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget vil i samråd med K-Sekretariatet sette opp relevante saker i kontrollutvalget ut ifra tema som ble behandlet på konferansen.

Sak 08/24

REVISJON AV REGLEMENT FOR KONTROLLUTVALGET I NORDREISA KOMMUNE

Innstilling til v e d t a k:

Kontrollutvalget rår kommunestyret treffe slikt vedtak:

Kommunestyret vedtar kontrollutvalgets forslag til reglement for «Kontrollutvalget i Nordreisa kommune datert 5.3.2024».

Behandling:

Innstillingen enstemmig godkjent

Vedtak:

Kontrollutvalget rår kommunestyret treffe slikt vedtak:

Kommunestyret vedtar kontrollutvalgets forslag til reglement for «Kontrollutvalget i Nordreisa kommune datert 5.3.2024».

Melding om vedtak sendt 18.3.2024 til:

- *Kvænangen kommune v/ ordfører*

Sak 09/24

**VURDERING AV UAVHENGIGHET – OPPDRAGSANSVARLIG
FORVALTNINGSREVISOR – ASTRID INDREBØ**

Innstilling til v e d t a k:

Kontrollutvalget tar egenerklæringen til oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Astrid Indrebø om uavhengighet for oppdraget til etterretning.

Behandling:

Innstillingen enstemmig godkjent

Vedtak:

Kontrollutvalget tar egenerklæringen til oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Astrid Indrebø om uavhengighet for oppdraget til etterretning.

Sak 10/24

REFERATSAKER

Innstilling til vedtak:

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

Behandling:

Følgende saker ble referert:

1. Valg av medlemmer til styret i K-Sekretariatet IKS
2. Kommunestyret 31.1.2024 (folkevalgtopplæring, sendes i egen epost)
3. Kommunestyret 8.2.2024
4. Kommunestyret 27.4.2024 (folkevalgtopplæring del 2)
5. Formannskapet 5.3.2024

Vedtak:

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

Sak 11/24
EVENTUELT

Innstillingen til vedtak:

(åpen innstilling)

Behandling:

Sak 1:
Møtekalender og kontrollutvalget

Kontrollutvalget er heller ikke tatt med i kommunens møtekalender. K-Sekretariatet pekte på at kontrollutvalget er med i møtekalender i Tromsø kommune og i Karlsøy kommune.

Felles forslag til vedtak:

Kontrollutvalget ber kommunedirektøren om en skriftlig redegjørelse fra kommunedirektøren om hvorfor kontrollutvalget ikke er integrert i kommunens møtekalender, herunder hva som skal til for å få dette til.

Vedtak:

Kontrollutvalget ber kommunedirektøren om en skriftlig redegjørelse fra kommunedirektøren om hvorfor kontrollutvalget ikke er integrert i kommunens møtekalender, herunder hva som skal til for å få dette til.

Rett utskrift:
Tromsø, 16.3.2024

K-Sekretariatet
v/ Bjørn H. Wikasteen