

## Kontrollutvalget

---

Møtested: Næringsbygget – møterom Newtontoppen  
Møtedato: 13.05.2024  
Varighet: 08.30 – 09.40

---

**Møteleder:** Trond Olsen  
**Sekretær:** Audun Haugan

### Faste medlemmer

Trond Olsen, leder (AP)  
Kristin Furu Grøtting (AP)

Håkon Brensholm, nestleder (SV)

Terje Gjeitnes (V)  
Fride Herding Solberg (H)

### Fra utvalget møte:

Trond Olsen  
Håkon Brensholm  
Fride Herding Solberg  
Kristin Furu Grøtting  
Kai Trædal

### Forfall:

Terje Gjeitnes

### Fra politiske ledelse møte:

### Fra administrasjonen møte:

Økonomisjef Geir Kvisten under sakene 13 og 14/2024.

### Fra KomRev NORD IKS møte:

Revisor Yvonne Johansen via Teams.

### Fra K-Sekretariatet IKS møte:

Seniorrådgiver Audun Haugan via Teams

### Merknader til innkalling og sakliste:

Ingen merknader til innkalling og sakliste.

---

### Varamedlemmer

#### AP:

1. Terje Johansen
2. Arnstein Skaare

#### SV:

1. Jon Lund Machlik

#### V og H:

1. Trond Strugstad
2. Kai Trædal

Fast medlem

Fast medlem

Fast medlem

Fast medlem

Varamedlem

Behandlede saker:

## SAKLISTE

<b>Saknr</b>	<b>Tittel</b>	<b>U.off</b>
<b>11/2024</b>	Godkjenning av protokollen fra møte 07.02.2024	
<b>12/2024</b>	Rapportering fra revisor – årsregnskapet 2023 – Longyearbyen lokalstyre	
<b>13/2024</b>	Kontrollutvalgets uttalelse om Longyearbyen lokalstyres årsregnskap og årsberetning for 2023	
<b>14/2024</b>	Lokalstyrets innkjøpsreglement	
<b>15/2024</b>	Referatsaker	
<b>16/2024</b>	Drøftingssaker (eventuelt)	
<b>17/2024</b>	Rapportering fra revisor – forenklet etterlevelses kontroll med lokalstyrets økonomiforvaltning for 2023	

**Sak 11/2024**  
**GODKJENNING AV PROTOKOLLEN FRA MØTE 07.02.2024**

**Innstilling:**

Protokollen fra møte 07.02.2024 godkjennes.

**Behandling:**

Innstillingen enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Protokollen fra møte 07.02.2024 godkjennes.

**Sak 12/2024**  
**RAPPORTERING FRA REVISOR – ÅRSREGNSKAPET 2023 –**  
**LONGYEARBYEN LOKALSTYRE**

**Innstilling til vedtak:**

Kontrollutvalget tar revisors redegjørelse til orientering.

**Behandling:**

Revisor Yvonne Johansen redegjorde for revisjonen av regnskapene for 2023.

Innstillingen enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Kontrollutvalget tar revisors redegjørelse til orientering.

**Sak 13/2024**  
**KONTROLLUTVALGETS UTTALELSE OM LONGYEARBYEN**  
**LOKALSTYRES ÅRSREGNSKAP OG ÅRSBERETNING FOR 2023**

**Innstilling til vedtak:**

1. Kontrollutvalget vedtar forslaget til uttalelse som kontrollutvalgets uttalelse til Longyearbyen lokalstyres årsregnskap og årsberetning for 2023.
2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes lokalstyret, med kopi til forretningsutvalget, for fremleggelse i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet og årsberetningen.

**Behandling:**

Økonomisjef Kvisten redegjorde kort for regnskapet for 2023.

Innstillingen enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

1. Kontrollutvalget vedtar forslaget til uttalelse som kontrollutvalgets uttalelse til Longyearbyen lokalstyres årsregnskap og årsberetning for 2023.
2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes lokalstyret, med kopi til forretningsutvalget, for fremleggelse i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet og årsberetningen

*Utskrift av vedtak sendt 13.05.2024 til:*

*- Longyearbyen lokalstyre v/lokalstyrets leder*

**Sak 14/2024**

**LOKALSTYRETS INNKJØPSREGLEMENT**

**Innstilling:**

Saken fremmes med åpen innstilling.

**Behandling:**

Økonomisjef Kvisten redegjorde for status for arbeidet og opplyste at nytt reglement ville bli lagt fram for lokalstyret til godkjenning i løpet av juni.

Det fremkom slikt forslag til vedtak:

*Administrasjonssjefens redegjørelse tas til orientering.*

Forslaget enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Administrasjonssjefens redegjørelse tas til orientering.

**Sak 15/2024**

**REFERATSAKER**

**Innstilling:**

Saken tas til orientering.

**Behandling:**

Innstillingen enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Saken tas til orientering.

**Sak 16/2024  
DRØFTINGSSAKER (EVENTUELT)****Innstilling:**

Saken fremmet med åpen innstilling.

**Behandling:**Behandling i lokalstyret av tidligere bestilte revisjonsprosjekter - tilleggsbevilgning

Sekretariatet orienterte om at lokalstyret - under sak 32/2024 – behandlet bestillingen av de to revisjonsprosjektene om vedlikeholdshallen og energiomstillingen. Disse sakene var behandlet som sak 02/2024 og 03/2024 for kontrollutvalget, men revisjonene kunne ikke gjennomføres uten etter tilleggsbevilgning fra lokalstyret. Lokalstyret vedtok i sak 32/2024 å stille de nødvendige midler til disposisjon – kroner 250.000,-.

Sekretariatet fremsatte slikt forslag til vedtak:

*Kontrollutvalget viser til sak 02/2024 og 03/2024, til lokalstyrets vedtak i sak 32/2024 og ber forvaltningsrevisor om å igangsette revisjonene.*

Forslaget enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Kontrollutvalget viser til sak 02/2024 og 03/2024, til lokalstyrets vedtak i sak 32/2024 og ber forvaltningsrevisor om å igangsette revisjonene.

**Sak 17/2024  
RAPPORTERING FRA REVISOR – FORENKLET ETTERLEVELSES  
KONTROLL MED LOKALSTYRETS ØKONOMIFORVALTNING FOR 2023****Innstilling:**

Revisors attestasjonsuttalelse etter gjennomført forenklet etterlevelseskontroll for 2023 tas til orientering.

**Behandling:**

Revisor Yvonne Johansen redegjorde for revisjonen av regnskapene for 2023.

Innstillingen enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Revisors attestasjonsuttalelse etter gjennomført forenklet etterlevelseskontroll for 2023 tas til orientering.