



Ordfører
Kvæfjord kommune

Deres ref.:
Vår ref.: 40/23/414.5.5/KRJ

Saksbeh.: Knut Roar Johansen
E-postadr.: knut@k-sek.no

Telefon: 95109002
Dato: 24.11.2023

ORIENTERINGSSAK TIL KOMMUNESTYRET

**OVERSENDELSE AV PROTOKOLL FRA KONTROLLUTVALGETS MØTE
23.11.2023**

Vedlagt oversendes godkjent protokoll fra kontrollutvalgets møte den 23.11.2023, som oversendes kommunestyret til orientering. Protokollen ble godkjent av kontrollutvalget i møte den 23.11.2023.

Med vennlig hilsen


Knut Roar Johansen
Seniorrådgiver

Kopi: kommunedirektør



MØTEPROTOKOLL

Kontrollutvalget

Møtested: Rådhuset i Kvæfjord kommune, møterom 1

Møtedato: 23.11.2023

Varighet: 10.30 – 14.10

Møteleder: Liz-Mari Vangsvik

Sekretær: Knut Roar Johansen

Faste medlemmer

Liz-mari Vangsvik (AP) leder
Anne Birgit Nilsen (SV) – nestleder
Anne Marie Bakken (SP)
Ørjan Nilsen (V)
Øyvin Hanssen (FRP)

Varamedlemmer (felles)

Posisjonen
Gunhild B. Aronsen (H)
Frank Jensen (SP)
Frits Olav Walberg (SP)
Opposisjonen
Herulf Fagerås (V)
Lisa Nilsen (AP)

Anne Birgit Nilsen meldt forfall, Herulf Fagerås innkalt.

Fra utvalget møte:

Liz-mari Vangsvik (AP) leder
Anne Marie Bakken (SP)
Ørjan Nilsen (V)
Øyvin Hanssen (FRP)
Herulf Fagerås (V)

Forfall:

Anne Birgit Nilsen

Fra den politiske ledelse møte:

Fra administrasjonen møte:

Fra KomRev NORD IKS møte

Revisor Bengt Bjørgan

Fra K-Sekretariatet IKS møte:

Seniorrådgiver Knut Roar Johansen

Merknader til innkalling og sakliste:

Det framkom ingen merknader til innkalling og sakliste

Saknr	Tittel	U.off
28/23	VURDERING AV UAVHENGIGHET – OPPDRAGSANSVARLIG REGNSKAPSREVISOR	
29/23	ENGASJEMENTSBREV – KVÆFJORD KOMMUNE	
30/23	RAPPORTERING FRA REVISOR – PLANLEGGINGSFASEN - REVISJONSSTRATEGI 2023 – KVÆFJORD KOMMUNE	
31/23	RAPPORTERING FRA REVISOR – FORENKLET ETTERLEVELSESKONTROLL FOR 2023 – RISIKO- OG VESENTLIGHETSVURDERING	
32/23	HENVENDELSE TIL KONTROLLUTVALGET – KJØP AV LEILIGHET	
33/23	KONTROLLUTVALGETS MØTEPLAN FOR 2024	
34/23	INVITASJON TIL MEDLEMSKAP I FORUM FOR KONTROLL OG TILSYN	
35/23	GJENNOMGANG AV FORMANNSKAPSSAKER	
36/23	REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER	
37/23	EVENTUELT	
38/23	GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA KONTROLLUTVALGETS MØTE 23.11.2023	

Sak 28/23**VURDERING AV UAVHENGIGHET – OPPDRAGSANSVARLIG REGNSKAPSREVISOR****Innstilling til v e d t a k:**

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Inge Johannessens vurdering av egen uavhengighet til etterretning.

Behandling

Innstilling til vedtak – enstemmig vedtatt

Vedtak

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Inge Johannessens vurdering av egen uavhengighet til etterretning.

Sak 29/23**ENGASJEMENTSBREV – KVÆFJORD KOMMUNE****Innstilling til vedtak:**

Kontrollutvalget gir sin tilslutning til engasjementsbrev av 12.10.23 fra KomRev
NORD med de merknader og presiseringer som fremkommer i dette saksfremlegg.

Behandling:

Innstilling til vedtak - enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget gir sin tilslutning til engasjementsbrev av 12.10.23 fra KomRev
NORD med de merknader og presiseringer som fremkommer i dette saksfremlegg.

Sak 30/23**RAPPORTERING FRA REVISOR – PLANLEGGINGSFASEN -
REVISJONSSTRATEGI 2023 – KVÆFJORD KOMMUNE****Innstilling til vedtak:**

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Behandling:

Regnskapsrevisor Bengt Bjørgan rapporterte om revisjonsstrategi 2023 for Kvæfjord
kommune

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Sak 31/23**RAPPORTERING FRA REVISOR – FORENKLET ETTERLEVELSES-
KONTROLL FOR 2023 – RISIKO- OG VESENTLIGHETSVURDERING****Innstilling til vedtak:**

Kontrollutvalget tar revisors rapportering til orientering.

Behandling:

Regnskapsrevisor Bengt Bjørgan gjennomgikk risiko- og vesentlighetsvurdering for 2023
gjeldene forenklet etterlevelsekontroll med økonomiforvaltningen.

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar revisors rapportering til orientering.

Sak 32/23**HENVENDELSE TIL KONTROLLUTVALGET – KJØP AV LEILIGHET****Innstilling til v e d t a k:**

(Saken fremmes uten innstilling til vedtak)

Behandling:

Kontrollutvalgets leder ba om at utvalget vurderte sin habilitet på bakgrunn av at hun var medlem i formannskapet i forrige valgperiode. Kontrollutvalget vedtok at leder var habil til å behandle saken.

Kontrollutvalget utarbeidet følgende felles forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget ber revisor undersøke om kjøp av leilighet i Heimenjorda Borettslag har skjedd i samsvar med reglene for økonomiforvaltningen i kommunen, herunder i forhold til kommunens delegasjonsreglement, økonomireglement og rutiner ved kjøp av eiendom. Revisor bes også vurdere om forvaltningslovens utredningsplikt er ivaretatt ved vedtakene som lå til grunn for kjøp..
2. KomRev Nord bes utarbeide prosjektskisse som fremlegges til møtet 20.2.2024.

Forslag enstemmig vedtatt

Vedtak:

1. Kontrollutvalget ber revisor undersøke om kjøp av leilighet i Heimenjorda Borettslag har skjedd i samsvar med reglene for økonomiforvaltningen i kommunen, herunder i forhold til kommunens delegasjonsreglement, økonomireglement og rutiner ved kjøp av eiendom. Revisor bes også vurdere om forvaltningslovens utredningsplikt er ivaretatt ved vedtakene som lå til grunn for kjøpene.
2. KomRev Nord bes utarbeide prosjektskisse som fremlegges til møtet 20.2.2024.
(brev oversendt KomRev Nord og Jan Sverre Isaksen den 24.11.2023)

Sak 33/23**KONTROLLUTVALGETS MØTEPLAN FOR 2024****Innstilling til v e d t a k:**

Møteplan for 2024 fastsettes som følger:

1. 20. Februar
2. 07. Mai
3. 10. september
4. 26. November

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Møteplan for 2024 fastsettes som følger:

1. 20. Februar
2. 07. Mai
3. 10. september
4. 26. November

(brev oversendt kommunedirektør 24.11.2023)

Sak 34/23**INVITASJON TIL MEDLEMSKAP I FORUM FOR KONTROLL OG TILSYN****Innstilling:**

(saken fremmet uten innstilling til vedtak)

Behandling:

Kontrollutvalget utarbeide følgende felles forslag:

Kontrollutvalget i Kvæfjord kommune inngår medlemskap i FKT:

Vedtak:

Kontrollutvalget i Kvæfjord kommune inngår medlemskap i FKT:

(brev oversendt FKT den 24.11.2023)

Sak 35/23**GJENNOMGANG AV FORMANNSKAPSSAKER****Innstilling til v e d t a k:**

Saken fremmes med åpen innstilling.

Behandling:

Sakene fra formannskapet ble gjennomgått og det fremkom slikt felles forslag til vedtak:

Sakene tas til orientering - enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Sakene tas til orientering

Sak 36/23**REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER****Innstilling:**

Referatsaken tas til orientering.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Referatsaken tas til orientering.

Sak 37/23
EVENTUELT

Innstilling til vedtak:

Saken fremmes med åpen innstilling.

Behandling

Ingen saker tatt til behandling

Sak 38/23
GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA KONTROLLUTVALGETS MØTE
23.11.2023

Innstilling til v e d t a k:

Protokollen fra møtet 23.11.2023 godkjennes

Behandling

Innstilling til vedtak – enstemmig vedtatt.

Vedtak

Protokollen fra møtet 23.11.2023 godkjennes

(brev oversendt ordfører den 24.11.2023)

Neste møte i henhold til møteplan: 20.02.2024.