



## **MØTEPROTOKOLL**

### **Kontrollutvalget**

---

Møtested: Kommunehuset, formannskapssalen

Møtedato: 21.11.2022

Varighet: 9.00 – 10.30

---

**Møteleder:** Jim Ståle Nordmo

**Sekretær:** Susan Terese Thoresen

#### **Faste medlemmer**

Jim Ståle Nordmo  
Svein-Magne Forsgren  
Jimmy Treland  
Isabel Sørensen  
Åshild M. Bendiksen

#### **Varamedlemmer**

1. Pål Samueljord  
2. Inger Bakkemo  
3. Inessa P. Forsgren  
4. Linda Vadstein  
5. Are Apeland  
6. Jon Myrmel  
7. Ellen Myrmel

#### **Fra utvalget møtte:**

Jim Ståle Nordmo	Fast medlem
Svein-Magne Forsgren	Fast medlem
Jimmy Treland	Fast medlem
Isabel Sørensen	Fast medlem
Åshild M. Bendiksen	Fast medlem

#### **Fra KomRev NORD møtte:**

Revisor Guro Strand Eilertsen

#### **Fra K-Sekretariatet IKS møtte:**

Seniorrådgiver Susan Terese Thoresen  
Daglig leder Inger Johansen

---

**Merknader til innkalling og sakliste:**

Innkalling og sakliste godkjent.

**Behandlede saker:**

<b>Saknr</b>	<b>Tittel</b>	<b>Unntatt off.</b>
<b>23/22</b>	Godkjenning av protokollen fra møtet 12.9.2022	
<b>24/22</b>	Rapportering fra revisor – planleggingsfasen – revisjonsstrategi 2022	
<b>25/22</b>	Rapportering fra revisor – forenklet etterlevelseskontroll – risiko- og vesentlighetsvurdering 2022	
<b>26/22</b>	Uavhengighetserklæring – oppdragsansvarlig revisor	
<b>27/22</b>	Oppfølging sak 17/22 - forenklet etterlevelseskontroll - svar fra administrasjonssjefen	
<b>28/22</b>	Bestilling av forvaltningsrevisjon – helse og omsorg	
<b>29/22</b>	Kontrollutvalgets møteplan 2023	
<b>30/22</b>	Referatsaker	
<b>31/22</b>	Eventuelt	

**Sak 23/22**  
**GODKJENNING AV PROTOKOLLEN FRA MØTET 12.9.2022**

**Innstilling:**

Protokollen fra møtet 12.9.2022 godkjennes.

**Behandling:**

Innstillingen enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Protokollen fra møtet 12.9.2022 godkjennes.

**Sak 24/22**  
**RAPPORTERING FRA REVISOR – PLANLEGGINGSFASEN -**  
**REVISJONSSTRATEGI 2022**

**Innstilling:**

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

**Behandling:**

Revisor orienterte om revisjonsstrategien og svarte på spørsmål fra kontrollutvalgets medlemmer.

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

**Sak 25/22**  
**RAPPORTERING FRA REVISOR – FORENKLET ETTERLEVELSESKONTROLL**  
**– RISIKO- OG VESENTLIGHETSVURDERING**

**Innstilling:**

Kontrollutvalget tar revisors rapportering til orientering.

**Behandling:**

Revisor orienterte om risiko- og vesentlighetsvurderingen og svarte på spørsmål fra kontrollutvalgets medlemmer.

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Kontrollutvalget tar revisors rapportering til orientering.

**Sak 26/22**

**UAVHENGIGHETSERKLÆRING – OPPDRAGSANSVARLIG REVISOR**

**Innstilling:**

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig revisor Dianne Bendiksens vurdering av egen uavhengighet til orientering.

**Behandling:**

Innstillingen enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig revisor Dianne Bendiksens vurdering av egen uavhengighet til orientering.

**Sak 27/22**

**OPPFØLGNING SAK 17/22 – FORENKLET ETTERLEVELSESKONTROLL – SVAR FRA ADMINISTRASJONSSJEFEN**

**Innstilling:**

Kontrollutvalget finner administrasjonssjefens svar av 31.10.2022 som tilfredsstillende og tar saken til orientering.

**Behandling:**

Innstillingen enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Kontrollutvalget finner administrasjonssjefens svar av 31.10.2022 som tilfredsstillende og tar saken til orientering.

*Utskrift av saksprotokoll sendt 23.11.2022 til:*

*- Salangen kommune v/ administrasjonssjefen*

**Sak 28/22****BESTILLING AV FORVALTNINGSREVISJON – HELSE OG OMSORG****Innstilling:**

1. Kontrollutvalget ønsker å iverksette en forvaltningsrevisjon om «Helse og omsorg innenfor hjemmetjenesten», og ber revisor legge frem prosjektskisse basert på kontrollutvalgets bestillingsskjema.
2. Prosjektskissen sendes K-Sekretariatet som innhenter godkjenning fra kontrollutvalgets medlemmer slik at revisjonen kan gå i gang med prosjektet så snart som mulig, og i god tid før neste møte i utvalget som i henhold til plan er i februar 2023.

**Behandling:**

Kontrollutvalget drøftet forslaget til bestilling og tilførte et spørsmål under problemstilling A, fjerde kulepunkt; Ved eventuelle behov kommuniseres det da til andre instanser? Bestillingsskjema oppdateres med tillegg.

Innstillingen enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

1. Kontrollutvalget ønsker å iverksette en forvaltningsrevisjon om «Helse og omsorg innenfor hjemmetjenesten», og ber revisor legge frem prosjektskisse basert på kontrollutvalgets bestillingsskjema.
2. Prosjektskissen sendes K-Sekretariatet som innhenter godkjenning fra kontrollutvalgets medlemmer slik at revisjonen kan gå i gang med prosjektet så snart som mulig, og i god tid før neste møte i utvalget som i henhold til plan er i februar 2023.

*Utskrift av saksprotokoll sendt 23.11.2022 til:*

*- KomRev NORD v/ oppdragsansvarlige forvaltningsrevisorer*

**Sak 29/22****KONTROLLUTVALGETS MØTEPLAN 2023****Innstilling:**

*(saken fremmet uten innstilling til vedtak)*

**Behandling:**

Felles forslag til vedtak:

*Kontrollutvalgets møteplan for 2023 fastsettes som følger:  
6. februar, 10. mai, 11. september og 27. november*

Forslaget enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Kontrollutvalgets møteplan for 2023 fastsettes som følger:  
6. februar, 10. mai, 11. september og 27. november

**Sak 30/22**

**REFERATSAKER**

**Innstilling:**

*(saken fremmet uten innstilling til vedtak)*

**Referert:**

**A. SAKSPROTOKOLLER FRA KOMMUNESTYRET 01.11.2022**

- Sak 054/22 Forskrift om gebyr for gjennomføring av tilsyn og feiing av fyringsanlegg i Salangen kommune
- Sak 059/22 Forvaltningsrevisjon offentlige anskaffelser
- Sak 070/22 Budsjettramme 2023 – Kontroll og tilsyn

**B. NKRF – KONTROLL OG REVISJON I KOMMUNENE –**

**NKRFS KONTROLLUTVALGSKONFERANSE 1.-2. FEBRUAR 2023**

- Informasjon

**Behandling:**

**Forslag til vedtak:**

1. *Referatsak B: Kontrollutvalget ber nesteleder delta på NKRFs kontrollutvalgskonferanse såfremst han har muligheten.*
2. *Referatsak A tas til orientering*

Forslaget enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

1. Referatsak B: Kontrollutvalget ber nesteleder delta på NKRFs kontrollutvalgskonferanse såfremst han har muligheten.
2. Referatsak A tas til orientering

**Sak 31/22**  
**EVENTUELT**

**Innstilling:**

*(saken fremmet uten innstilling til vedtak)*

**Behandling:**

**Deltakelse på Kontrollutvalgslederskolen 2022**

Nestleder av kontrollutvalget deltok på Kontrollutvalgslederskolen 24.-25. oktober 2022 og vil i neste møte gi en orientering fra deltakelsen.

Forslag til vedtak:

*Saken følges opp i egen sak i neste møte.*

Forslaget enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Saken følges opp i egen sak i neste møte.

*Møteprotokollen godkjennes av kontrollutvalget i påfølgende møte. Protokollen offentliggjøres derfor med forbehold om at etterfølgende endringer kan skje.*

*Neste møte skal i henhold til møteplanen avholdes 06.02.2023.*