



NORDREISA KOMMUNE

MØTEPROTOKOLL

Kontrollutvalget

Møtested: Rådhuset, Kommunestyresalen
Møtedato: Torsdag 7.12.2023
Varighet: 11.00 – 14.30

Møteleder: Anne Korsfur
Sekretær: Bjørn H. Wikasteen

Fra kontrollutvalget møte:

Anne Korsfur, nestleder
Tone Gamst Olaussen, fast medlem
Knut Skogvold, fast medlem
Ørjan Ilstad Pedersen, vara medlem

Forfall:

Bjarne Josefsen, leder
Siv Elin Hansen, fast medlem

Fra politisk ledelse møte:

Ordfører Hilde Anita Nyvoll, under folkevalgtopplæringen.

Fra administrasjonen møte:

Kommunalsjef helse og omsorg Angela Sodefjed, sak 33/23
Personalkonsulent Iris Jakobsen, sak 33/23

Fra Kom Rev NORD IKS møte:

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Doris Gressmyr, til og med sak 34/23.

Fra K-Sekretariatet IKS møte:

Seniorrådgiver Bjørn H. Wikasteen

Behandlede saker:

Ingen merknader til saksliste og innkalling.

Sak nr.	Tittel	Unntatt offentlighet
29/23	Gjennomgang av protokoll fra møtet 27.9.2023	
30/23	Revisjonsstrategi årsregnskapet	
31/23	FEK – rapport	
32/23	FEK – vesentlig og risikovurdering	
33/23	Kommunens arbeid med avviksbehandling – orientering fra kommunedirektøren	
34/23	Engasjementsbrev revisor	
35/23	Møteplan 2024	
36/23	Plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll – prosess	
37/23	Revisjon av reglement for kontrollutvalget	
38/23	Referatsaker	
39/23	Eventuelt	

Sak 29/23

GJENNOMGANG AV PROTOKOLL FRA MØTET 27.9.2023

Innstilling til v e d t a k:

Protokollen fra kontrollutvalgets møte 27.9.2023 er i samsvar med vedtak som ble truffet i møtet.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Protokollen fra kontrollutvalgets møte 27.9.2023 funnet i samsvar med vedtak som ble truffet i møtet.

Sak 30/23

**RAPPORTERING FRA REVISOR – PLANLEGGINGSFASEN -
REVISJONSSTRATEGI 2023**

Innstilling til v e d t a k:

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Sak 31/23

**RAPPORTERING FRA REVISOR – FORENKLET ETTERLEVELSESKONTROLL
MED KOMMUNENS ØKONOMIFORVALTNING**

Innstilling til v e d t a k:

Kontrollutvalget tar rapporten fra forenklet etterlevelseskontroll (FEK) datert 24.5.2023 fra revisor til orientering.

Behandling:

Innstillingen enstemmig godkjent

Vedtak:

Kontrollutvalget tar rapporten fra forenklet etterlevelseskontroll (FEK) datert 24.5.2023 fra revisor til orientering.

Sak 32/23**RAPPORTERING FRA REVISOR – FORENKLET ETTERLEVELSESKONTROLL FOR 2023 – RISIKO- OG VESENTLIGHETSVURDERING****Innstilling til v e d t a k:**

Kontrollutvalget tar revisors rapportering til orientering.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt

Vedtak:

Kontrollutvalget tar revisors rapportering til orientering.

Sak 33/23**ENGASJEMENTSBREV – NORDREISA KOMMUNE****Innstilling til v e d t a k:**

Kontrollutvalget gir sin tilslutning til engasjementsbrev av 23.10.2023 fra KomRev NORD med de merknader og presiseringer som fremkommer i dette saksfremlegg.

Behandling:

Innstillingen enstemmig godkjent.

Vedtak:

Kontrollutvalget gir sin tilslutning til engasjementsbrev av 23.10.2023 fra KomRev NORD med de merknader og presiseringer som fremkommer i dette saksfremlegg.

Sak 33/23**KOMMUNENS ARBEID MED AVVIK – ORIENTERING FRA KOMMUNEDIREKTØREN****Innstilling til v e d t a k:**

Kontrollutvalget tar kommunedirektørens redegjørelse til orientering.

Behandling:

Kommunedirektøren møtte og ga en redegjørelse om avviksarbeidet.

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar kommunedirektørens redegjørelse til orientering.

Melding om vedtak sendt 19.12.2023 til:

- Nordreisa kommune v/ kommunedirektøren

Sak 34/23**PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON – OG EIERSKAPSKONTROLL 2024-2028****Innstilling til v e d t a k:**

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt

Vedtak:

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

Sak 35/23**KONTROLLUTVALGETS MØTEPLAN FOR 2024 – NORDREISA KOMMUNE****Innstilling til v e d t a k:**

For 2024 fastsettes følgende foreløpige møteplan for kontrollutvalget:

Onsdag 13. mars

Tirsdag 4. juni

Torsdag 19. september

Onsdag 4. desember

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt

Vedtak:

For 2024 fastsettes følgende foreløpige møteplan for kontrollutvalget:

Onsdag	13. mars
Tirsdag	4. juni
Torsdag	19. september
Onsdag	4. desember

Melding om vedtak sendt 19.12.2023 til:

- Nordreisa kommune v/ kommunedirektøren og ordfører
- Kom Rev NORD

Sak 34/23

REVISJON AV KONTROLLUTVALGETS LOKALE REGELVERK

Innstilling til v e d t a k:

Kontrollutvalget ber K-Sekretariatet fremme en sak til neste møte med forslag til endringer i regelverket for kontrollutvalget i Nordreisa kommune.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt

Vedtak:

Kontrollutvalget ber K-Sekretariatet fremme en sak til neste møte med forslag til endringer i regelverket for kontrollutvalget i Nordreisa kommune.

Sak 38/23

REFERATSAKER

Innstilling til v e d t a k:

Sakene tas til orientering.

Behandling:

Følgende saker ble referert:

1. Invitasjon til FKTs Kontrollutvalgslederskole.
2. Invitasjon til NIMs kurs i menneskerettigheter i kommunesektoren.
3. Invitasjon til NKRFs kontrollutvalgskonferanse 2024.
4. Saker kommunestyret 16.11.2023

5. Saker formannskapet 30.11.2023

Vedtak:

Sakene tas til orientering

Sak 39/23
EVENTUELT

Behandling:

Ingen saker

Rett utskrift:
Tromsø, 7.12.2023

Bjørn H. Wikasteen, K-Sekretariatet