



## MØTEPROTOKOLL

### Kontrollutvalget

---

Møtested: Kommunehuset, formannskapssalen

Møtedato: 12.9.2022

Varighet: 9.00 – 10.55

---

**Møteleder:** Jim Ståle Nordmo

**Sekretær:** Inger Johansen/Susan Terese Thoresen

#### Faste medlemmer

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

#### 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. Bendiktsen	Fast medlem

#### Fra KomRev NORD møtte:

Forvaltningsrevisor Tone Jæger Karlstad  
Revisor Sissel J. Pedersen

#### Fra K-Sekretariatet IKS møtte:

Daglig leder Inger Johansen  
Seniorrådgiver Susan Terese Thoresen

#### Fra politisk ledelse møtte:

Ordfører Sigrun Wiggen Prestbakmo

---

**Fra administrasjonen møte:**

Administrasjonssjef Lars Ø. Strøm var tilstede i møtet, og han orienterte og svarte på spørsmål når det var ønskelig fra kontrollutvalget.

**Merknader til innkalling og sakliste:**

Innkalling og sakliste godkjent.

**Behandlede saker:**

<b>Saknr</b>	<b>Tittel</b>	<b>Unntatt off.</b>
15/22	Godkjenning av protokollen fra møtet 9.5.2022	
16/22	Forvaltningsrevisjonsrapport <i>Offentlige anskaffelser</i>	
17/22	Attestasjonsuttalelse – forenklet etterlevelseskontroll med økonomiforvaltningen for 2021	
18/22	Vurdering av uavhengighet – oppdragsansvarlige forvaltningsrevisorer	
19/22	Utsatt sak fra møte 9.5.2022 - Kommunens deltakelse i vertskommunesamarbeid og kontrollutvalgets tilsynsansvar	
20/22	Budsjettramme 2023 – kontroll og tilsyn	
21/22	Referatsaker	
22/22	Eventuelt	

**Sak 15/22**  
**GODKJENNING AV PROTOKOLLEN FRA MØTE 9.5.2022**

**Innstilling:**

Protokollen fra møte 9.5.2022 godkjennes.

**Behandling:**

Innstillingen enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Protokollen fra møte 9.5.2022 godkjennes.

**Sak 16/22**  
**FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKTET «OFFENTLIGE ANSKAFFELSER» -  
RAPPORT**

**Innstilling:**

Kontrollutvalget rår kommunestyret til å treffe følgende vedtak:

1. Kommunestyret viser til rapporten «Offentlige anskaffelser» fra KomRev Nord IKS datert 11.08.2022. Kommunestyret merker seg at kommunen har et fokus på anskaffelser, men at det fortsatt er et forbedringspotensiale.
2. Kommunestyret ber administrasjonssjefen om å gjennomgå kommunens rutiner og prosedyrer for etterlevelse av regelverket, som skal sikre at alle anskaffelser med verdi over kr 100 000 konkurranseutsettes i tråd med regelverket og at det føres protokoll for alle anskaffelser.
3. Kommunestyret ber administrasjonssjefen om å gi kontrollutvalget en punktvis tilbakemelding over de tiltak som iverksettes. Slik tilbakemelding bes gitt snarest mulig og senest innen 1. desember 2022.

**Behandling:**

Forvaltningsrevisor presenterte rapporten kortfattet og svarte på spørsmål fra utvalgets medlemmer.

Innstillingen enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Kontrollutvalget rår kommunestyret til å treffe følgende vedtak:

1. Kommunestyret viser til rapporten «Offentlige anskaffelser» fra KomRev Nord IKS datert 11.08.2022. Kommunestyret merker seg at kommunen har et fokus på anskaffelser, men at det fortsatt er et forbedringspotensiale.
2. Kommunestyret ber administrasjonssjefen om å gjennomgå kommunens rutiner og prosedyrer for etterlevelse av regelverket, som skal sikre at alle anskaffelser med verdi over kr 100 000 konkurransesettes i tråd med regelverket og at det føres protokoll for alle anskaffelser.
3. Kommunestyret ber administrasjonssjefen om å gi kontrollutvalget en punktvis tilbakemelding over de tiltak som iverksettes. Slik tilbakemelding bes gitt snarest mulig og senest innen 1. desember 2022.

*Utskrift av saksprotokoll sendt 16.9.2022 til:*

- *Salangen kommune v/ ordfører*

### **Sak 17/22**

### **ATTESTASJONSUTTALELSE – FORENKLET ETTERLEVELSESKONTROLL MED ØKONOMIFORVALTNINGEN FOR 2021**

#### **Innstilling:**

1. Kontrollutvalget ber om ei tilbakemelding fra administrasjonssjefen for igangsatte tiltak for oppfølging av brannvernssamarbeidets avtale, punkt 4 om økonomi og punkt 4.1 om selvkost og lokal felles feieforskrift. Svarfrist 01.11.2022.
2. Kontrollutvalget tar for øvrig revisors attestasjonsuttalelse til orientering.
3. Saken oversendes kommunedirektøren i Bardu kommune til orientering og eventuell oppfølging. Gjenpart sendes kontrollutvalget i Bardu kommune.

#### **Behandling:**

Revisor orienterte om gjennomført kontroll og svarte på spørsmål fra utvalgets medlemmer.

Innstillingen enstemmig vedtatt.

#### **Vedtak:**

1. Kontrollutvalget ber om ei tilbakemelding fra administrasjonssjefen for igangsatte tiltak for oppfølging av brannvernssamarbeidets avtale, punkt 4 om økonomi og punkt 4.1 om selvkost og lokal felles feieforskrift. Svarfrist 01.11.2022.
2. Kontrollutvalget tar for øvrig revisors attestasjonsuttalelse til orientering.
3. Saken oversendes kommunedirektøren i Bardu kommune til orientering og eventuell oppfølging. Gjenpart sendes kontrollutvalget i Bardu kommune.

Utskrift av saksprotokoll sendt 21.9.2022 til:

- Salangen kommune v/administrasjonssjefen
- Bardu kommune

#### **Sak 18/22**

### **VURDERING AV UAVHENGIGHET – OPPDRAGSANSVARLIGE FORVALTNINGSREVISORER**

#### **Innstilling:**

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Margrete Mjølhus Kleivens og oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Knut Teppan Viks vurdering av egen uavhengighet til orientering.

#### **Behandling:**

Innstillingen enstemmig vedtatt.

#### **Vedtak:**

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Margrete Mjølhus Kleivens og oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Knut Teppan Viks vurdering av egen uavhengighet til orientering.

#### **Sak 19/22**

### **KOMMUNENS DELTAKELSE I VERTSKOMMUNESAMABREID OG KONTROLLUTVALGETS TILSYNSANSVAR**

#### **Innstilling:**

1. Kontrollutvalget ber administrasjonssjefen gi en skriftlig redegjørelse for spørsmål 1 til 3 som fremkommer av saksfremlegget.
2. Svarfrist 07.11.2022.

#### **Behandling:**

Innstillingen enstemmig vedtatt.

#### **Vedtak:**

1. Kontrollutvalget ber administrasjonssjefen gi en skriftlig redegjørelse for spørsmål 1 til 3 som fremkommer av saksfremlegget.
2. Svarfrist 07.11.2022.

Utskrift av saksprotokoll sendt 21.9.2022 til:

- Salangen kommune v/ administrasjonssjefen

**Sak 20/22****BUDSJETTRAMME 2023 – KONTROLL OG TILSYN****Innstilling:**

1. Budsjettramme for kontroll og tilsyn for 2023 vedtas med netto driftsutgifter på til sammen kr 840.000,- før lønns- og prisjusteringer for kontrollutvalgets egen virksomhet og eventuelle andre politiske vedtak.
2. Kontrollutvalgets forslag til budsjettramme for kontroll og tilsyn bes innarbeidet i og skal følge formannskapetets samlede budsjettinnstilling til kommunestyret.

**Behandling:**

Innstillingen enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

1. Budsjettramme for kontroll og tilsyn for 2023 vedtas med netto driftsutgifter på til sammen kr 840.000,- før lønns- og prisjusteringer for kontrollutvalgets egen virksomhet og eventuelle andre politiske vedtak.
2. Kontrollutvalgets forslag til budsjettramme for kontroll og tilsyn bes innarbeidet i og skal følge formannskapetets samlede budsjettinnstilling til kommunestyret.

*Utskrift av saksprotokoll sendt 21.9.2022 til:*

- *Salangen kommune v/administrasjonssjefen*

**Sak 21/22****REFERATSAKER****Innstilling:**

*(saken fremmet uten innstilling til vedtak)*

Referert:

- A. K-SEKRETARIATET IKS – REPRESENTANTSKAPSMØTE 29.4.2022
  - Protokoll fra møtet
- B. SAKSPROTOKOLL FRA KOMMUNESTYRET 10.6.2022
  - Sak 41/22 – *Regnskap 2021 – Salangen kommune*
  - Sak 42/22 – *Årsberetning 2021 – Salangen kommune*
- C. FORUM FOR KONTROLL OG TILSYN – KONTROLLUTVALGSLEDER-SKOLEN 24.-25. OKTOBER 2022
  - Informasjon
- D. FORUM FOR KONTROLL OG TILSYN – VEILEDER HÅNDTERING AV HENVENDELSER TIL KONTROLLUTVALGET

Felles forslag til vedtak:

1. *Referatsak C: Nestleder gis anledning å delta på kontrollutvalgslederskolen, og besørger selv påmelding.*
2. *Øvrige referatsaker tas til orientering.*

Forslaget enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

1. Referatsak C: Nestleder gis anledning å delta på kontrollutvalgslederskolen, og besørger selv påmelding.
2. Øvrige referatsaker tas til orientering.

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

**Innstilling:**

*(saken fremmet uten innstilling til vedtak)*

**Behandling:**

Sekretariatet tok opp spørsmål rundt temaer for bestilling av neste forvaltningsrevisjonsprosjekt som skal legges frem for utvalget i neste møte.

I plan for forvaltningsrevisjon er *Helse og omsorg* satt opp som neste prosjekt. I overordnet analyse, som er grunnlaget for planen, nevnes flere aktuelle temaer innenfor området Helse og omsorg.

Det var enighet i utvalget at temaet innenfor *Hjemmetjenesten* er aktuelt som neste prosjekt. I analysen nevnes flere problemstillinger som søkes besvart og disse er fortsatt aktuelle og bør undersøkes nærmere.

Det avstedkom ikke noe vedtak i saken.