

**Møteprotokoll for Kontrollutvalget**

---

**Dato:** 17. november 2021  
**Tid:** 10 – 11 i Mehamn barnehag  
11 – 1500 for møte i kontrollutvalget  
**Sted:** Mehamn Barnehage for virksomhetsbesøk  
Møtet ble avviklet på rådhuset, «messa» økonomi

**Disse møtte:**

Leder Nina Eilertsen  
Karl Arne Fredheim  
Øyvind Berg til midt i sak 39/21  
Dan Andreassen  
Tonje Marie Kristoffersen

**Fra sekretariatet:**

Lene Harila som referent

**Fra revisjonen:**

Jan-Egil Dørum, KomRev NORD IKS  
Dag-Ove Andreassen, KomRev NORD IKS som orienterte under sak 37/21

**Andre**

Økonomisjef Rolf Arve Foss

**SAK 35/21 GODKJENNING AV INNKALLING OG SAKSLISTE**

Innkalling ble oversendt utvalgets medlemmer og varamedlemmer, ordfører, rådmannen og revisor 20. oktober 2021. Saker og endelig saksliste ble sendt ut 9. november.

**Sekretariatets forslag til vedtak:**

Innkalling og saksliste til møte godkjennes som følgende:

Sak nr.	Sak
35/21	Godkjenning av innkalling og saksliste
36/21	Godkjenning av protokoll fra møte 16. september 2021
37/21	Orienteringer: <ol style="list-style-type: none"><li>Purring på oppsummeringsbrev 2019 til Gamvik Nordkyn Havn KF</li><li>Kontrollutvalgets vedtak i sak 30/21 revisjonsbrev nr 8 – brudd på regelverk for offentlig anskaffelse</li></ol>

**Kontrollutvalget****Kontrollutvalgan IS**

	3. Kontrollutvalgets vedtak i sak 31/21 Budsjett kontroll og revisjon 2022 4. Vedtatt samarbeidsavtale for Kontrollutvalgan KO
38/21	Risiko- og vesentlighetsvurdering - etterlevelseskontroll 2021
39/21	Revisjonsstrategi 2021
40/21	Vedrørende revisjonsbrev nr 8 til kommunen – brudd på regelverket for offentlig anskaffelse. Svar fra rådmann
41/21	Eventuelt

**Vedtak enstemmig:**

Innkalling og sakliste til møte godkjennes som følgende:

Sak nr.	Sak
35/21	Godkjenning av innkalling og sakliste
36/21	Godkjenning av protokoll fra møte 16. september 2021
37/21	Orienteringer: 1. Purring på oppsummeringsbrev 2019 til Gamvik Nordkyn Havn KF 2. Kontrollutvalgets vedtak i sak 30/21 revisjonsbrev nr 8 – brudd på regelverk for offentlig anskaffelse 3. Kontrollutvalgets vedtak i sak 31/21 Budsjett kontroll og revisjon 2022 4. Vedtatt samarbeidsavtale for Kontrollutvalgan KO
38/21	Risiko- og vesentlighetsvurdering - etterlevelseskontroll 2021
39/21	Revisjonsstrategi 2021
40/21	Vedrørende revisjonsbrev nr 8 til kommunen – brudd på regelverket for offentlig anskaffelse. Svar fra rådmann
41/21	Eventuelt

I tillegg ble det satt på en orientering fra forvaltningsrevisor under sak 37/21

**SAK 36/21****GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 16. SEPTEMBER****Sekretariatets forslag til vedtak**

Protokollen fra møtet 16. september 2021 godkjennes.

**Vedtak enstemmig:**

Protokollen fra møtet 16. september 2021 godkjennes.

**SAK 37/21 ORIENTERINGER**

1. Purring på oppsummeringsbrev 2019 til Gamvik Nordkyn Havn KF
2. Kontrollutvalgets vedtak i sak 30/21 revisjonsbrev nr 8 – brudd på regelverk for offentlig anskaffelse
3. Kontrollutvalgets vedtak i sak 31/21 Budsjett kontroll og revisjon 2022
4. Vedtatt samarbeidsavtale for Kontrollutvalgan KO

Orienteringene startet med at KomRev NORD IKS v/ Dag Ove Andreassen orienterte om pågående forvaltningsrevisjon.

**Sekretariatets forslag til vedtak:**

Orienteringene taes til informasjon.

**Vedtak enstemmig:**

Orienteringene taes til informasjon.

**SAK 38/21 RISIKO- OG VESENTLIGHETSVURDDERING - FORENKLET  
ETTERLEVELSESKONTROLL 2021**

**Sekretariatets forslag til vedtak**

Kontrollutvalget tar revisjonsens orientering til etterretning.

**Vedtak enstemmig:**

Kontrollutvalget tar revisjonsens orientering til etterretning.

**SAK 39/20 REVISJONSSTRATEGI 2021 - ORIENTERING FRA REVISJONEN**

**Sekretariatets forslag til vedtak:**

Kontrollutvalget tar revisjonens redegjørelse til orientering.

**Vedtak enstemmig:**

Kontrollutvalget tar revisjonens redegjørelse til orientering.

**SAK 40/21 VEDRØRENDE REVISJONSBREV NR 8 TIL KOMMUNE**

**Sekretariatets forslag til vedtak**

Kontrollutvalget viser revisjonsbrev nr 8 og til kommunens svar 17. september 21 og revisjonens vurdering av svaret datert 27. september. Kontrollutvalget har ingen merknader utover det revisjonen peker på i sin vurdering, og ber rådmannen svare revisjonen der det bes om tilbakemelding. Kontrollutvalget tar saken til orientering.

**Kontrollutvalget**

**Kontrollutvalgan IS**

**Vedtak enstemmig:**

Kontrollutvalget viser revisjonsbrev nr 8 og til kommunens svar 17. september 21 og revisjonens vurdering av svaret datert 27. september. Kontrollutvalget har ingen merknader utover det revisjonen peker på i sin vurdering, og ber rådmannen svare revisjonen der det bes om tilbakemelding. Kontrollutvalget tar saken til orientering.

**SAK 41/21    EVENTUELT**

NRFK kontrollutvalgskonferanse har påmeldingsfrist 16. des, og avholdes 2. og 3. februar.

Mehamn 18. november 2021

Nina Eilertsen  
Leder

Lene Harila  
Sekretær