



## MØTEPROTOKOLL

### Kontrollutvalget

---

Møtested: Senja rådhus, kommunestyresalen (4. etg.)

Møtedato: 20.5.2020

Varighet: 10.00 – 15.05

---

**Møteleder:** Tommy Sarnes

**Sekretær:** Inger Johansen

#### Faste medlemmer

Tommy Sarnes  
Åge Konradsen  
Hege Bakken Karlsen  
Helga A. Alver  
Odd Arne Andreassen

Lisa Grande

Hans Takøy

#### Varamedlemmer

1. Jostein Edvardsen  
2. Ina Aanesland  
3. Karl Sebakk  
4. Neda Elmola  
5. Hermod Eide

1. Ove Nygård  
2. Torbjørn Winther

1. Synnøve Storjord

#### Fra utvalget møte:

Tommy Sarnes	Fast medlem
Åge Konradsen	Fast medlem
Hege Bakken Karlsen	Fast medlem
Helga A. Alver	Fast medlem
Odd Arne Andreassen	Fast medlem
Lisa Grande	Fast medlem
Hans Takøy	Fast medlem

#### Fra Senja kommune møte:

Ordfører Tom Rune Eliseussen (tilstede i saken 7-9/20)

Rådmann Hogne Eidissen (tilstede i sak 9/20, innledningsvis i sakene 11, 13 og 15/20)

Kommunalsjef Geir-Henning Iversen (tilstede i sakene 11, 13 og 15/20)

Økonomisjef Elisabet Nordlund (d.s.)

#### Fra KomRev NORD IKS møte:

Revisor Tove Benjaminsen

---

**Fra K-Sekretariatet IKS møte:**

Seniorrådgiver Inger Johansen  
Seniorrådgiver Bjørn H. Wikasteen (tilstede i sakene 7-9/20)

**Merknader til innkalling og sakliste:**

Innkalling og sakliste godkjent.

**Behandlede saker:****SAKLISTE**

<b>Saknr</b>	<b>Tittel</b>	<b>Unntatt off.</b>
<b>07/20</b>	Godkjenning av protokollen fra møtet 13.2.2020	
<b>08/20</b>	Oppfølging kommunestyrets vedtak sak 26/20 - etterlønnsordningen	
<b>09/20</b>	Investeringsprosjektet Klubben industripark - orientering	
<b>10/20</b>	Rapportering fra revisor – årsregnskapet 2019 – Torsken kommune	
<b>11/20</b>	Kontrollutvalgets uttalelse om Torsken kommunes årsregnskap for 2019	
<b>12/20</b>	Rapportering fra revisor – årsregnskapet 2019 – Berg kommune	
<b>13/20</b>	Kontrollutvalgets uttalelse om Berg kommunes årsregnskap for 2019	
<b>14/20</b>	Rapportering fra revisor – årsregnskapet 2019 – Lenvik kommune	
<b>15/20</b>	Kontrollutvalgets uttalelse om Lenvik kommunes årsregnskap for 2019	
<b>16/20</b>	Plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll	
<b>17/20</b>	Deltakelse på eiermøter	
<b>18/20</b>	Invitasjon til medlemskap i Forum for Kontroll og Tilsyn	
<b>19/20</b>	Referatsaker	

**Sak 07/20**  
**GODKJENNING AV PROTOKOLLEN FRA MØTE 13.2.2020**

**Innstilling:**

Protokollen fra møte 13.2.2020 godkjennes.

**Behandling:**

Innstillingen enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Protokollen fra møte 13.2.2020 godkjennes.

**Sak 08/20**  
**OPPFØLGNING KOMMUNESTYRETS VEDTAK SAK 26/20 –**  
**ETTERGODTGJØRELSE TIL FOLKEVALGTE**

**Innstilling:**

1. Kontrollutvalget retter kritikk til rådmannen for mangelfull saksutredelse i kommunestyrets sak 17/19. Saken var ikke tilstrekkelig opplyst før vedtak ble truffet.
2. Kontrollutvalget rår kommunestyret treffe slikt vedtak:
  - a. *Kommunestyret ber rådmannen fremme sak om endringer i forskrift om godtgjøring og velferdsordninger for folkevalgte i Senja kommune i tråd med merknader fra kontrollutvalget og K-Sekretariatets saksfremlegg i sak 8/2020.*
  - b. *Forslag til endringer i regelverket fremlegges for Kontrollutvalget innen 1.9.2020 før saken fremlegges for kommunestyret.*

**Behandling:**

Rådmannen er gitt anledning å uttale seg om saken før møtet iht. kommunelovens § 23-5. Sekretariatet har ikke mottatt noen tilbakemelding, og legger til grunn at rådmannen ikke har noen merknader.

Innstillingen enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

1. Kontrollutvalget retter kritikk til rådmannen for mangelfull saksutredelse i kommunestyrets sak 17/19. Saken var ikke tilstrekkelig opplyst før vedtak ble truffet.
2. Kontrollutvalget rår kommunestyret treffe slikt vedtak:

- a. *Kommunestyret ber rådmannen fremme sak om endringer i forskrift om godtgjøring og velferdsordninger for folkevalgte i Senja kommune i tråd med merknader fra kontrollutvalget og K-Sekretariatets saksfremlegg i sak 8/2020.*
- b. *Forslag til endringer i regelverket fremlegges for Kontrollutvalget innen 1.9.2020 før saken fremlegges for kommunestyret.*

*Utskrift av saksprotokoll sendt 27.5.2020 til:*

- *Senja kommune v/ ordfører*

## **Sak 09/20**

### **INVESTERINGSPROSJEKTET KLUBBEN INDUSTRIPARK - ORIENTERING**

Kontrollutvalget ved møteleder besluttet å drøfte lukking av møte for lukkede dører jf. kommunelovens § 11-5, 4. ledd.

Saken berører opplysninger som kan ha betydning for kommunens forhandlingsposisjon. På dette grunnlag kom kontrollutvalget fram til at saken behandles for lukkede dører, jf. kommunelovens § 11-5, 3. ledd, bokstav b, jf. offentleglova § 23, 1. ledd.

Meddelelsen om lukking av møtet ble gjort i åpent møte.

#### *Vedtak om lukket møte*

*Med henvisning til kommunelovens § 11-5, 3. ledd, bokstav b, fattet kontrollutvalget slikt vedtak:*

*Saken behandles for lukkede dører.*

*Vedtaket var enstemmig.*

#### **Innstilling:**

*(saken fremmet uten innstilling til vedtak)*

#### **Behandling:**

Ordfører og rådmann orienterte om status i saken og svarte på spørsmål fra utvalgets medlemmer.

Felles forslag til vedtak:

*Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.*

Forslaget enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

**Sak 10/20****RAPPORTERING FRA REVISOR – ÅRSREGNSKAPET 2019 – TORSKEN KOMMUNE****Innstilling:**

Kontrollutvalget tar revisjonens redegjørelse til orientering.

**Behandling:**

Revisor orienterte og svarte på spørsmål fra utvalgets medlemmer.

Innstillingen enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Kontrollutvalget tar revisjonens redegjørelse til orientering.

**Sak 11/20****KONTROLLUTVALGETS UTTALELSE OM TORSKEN KOMMUNES ÅRSREGNSKAP FOR 2019****Innstilling:**

1. Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse til årsregnskapet som kontrollutvalgets uttalelse til Torsken kommunes årsregnskap for 2019.
2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet, for fremleggelse i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet.

**Behandling:**

Innstillingen enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

1. Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse til årsregnskapet som kontrollutvalgets uttalelse til Torsken kommunes årsregnskap for 2019.
2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet, for fremleggelse i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet.

*Utskrift av saksprotokoll sendt 20.5.2020 til:*

*- Senja kommune v/ordfører*

#### **Sak 12/20**

### **RAPPORTERING FRA REVISOR – ÅRSREGNSKAPET 2019 – BERG KOMMUNE**

#### **Innstilling:**

Kontrollutvalget tar revisjonens redegjørelse til orientering.

#### **Behandling:**

Revisor orienterte og svarte på spørsmål fra utvalgets medlemmer.

Innstillingen enstemmig vedtatt.

#### **Vedtak:**

Kontrollutvalget tar revisjonens redegjørelse til orientering.

#### **Sak 13/20**

### **KONTROLLUTVALGETS UTTALELSE OM BERG KOMMUNES ÅRSREGNSKAP FOR 2019**

#### **Innstilling:**

1. Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse til årsregnskapet som kontrollutvalgets uttalelse til Berg kommunes årsregnskap for 2019.
2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet, for fremleggelse i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet.

#### **Behandling:**

Innstillingen enstemmig vedtatt.

#### **Vedtak:**

1. Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse til årsregnskapet som kontrollutvalgets uttalelse til Berg kommunes årsregnskap for 2019.
2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet, for fremleggelse i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet.

*Utskrift av saksprotokoll sendt 20.5.2020 til:*

*- Senja kommune v/ordfører*

**Sak 14/20****RAPPORTERING FRA REVISOR – ÅRSREGNSKAPET 2019 – LENVIK KOMMUNE****Innstilling:**

Kontrollutvalget tar revisjonens redegjørelse til orientering.

**Behandling:**

Brev av 11.5.2020 fra KomRev NORD ble delt ut i møtet.

Revisor orienterte og svarte på spørsmål fra utvalgets medlemmer.

Innstillingen enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Kontrollutvalget tar revisjonens redegjørelse til orientering.

**Sak 15/20****KONTROLLUTVALGETS UTTALELSE OM LENVIK KOMMUNES ÅRSREGNSKAP FOR 2019****Innstilling:**

1. Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse til årsregnskapet som kontrollutvalgets uttalelse til Lenvik kommunes årsregnskap for 2019.
2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet, for fremleggelse i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet.

**Behandling:**

Innstillingen enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

1. Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse til årsregnskapet som kontrollutvalgets uttalelse til Lenvik kommunes årsregnskap for 2019.
2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet, for fremleggelse i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet.

*Utskrift av saksprotokoll sendt 20.5.2020 til:*

*- Senja kommune v/ordfører*

**Sak 16/20**  
**PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON OG EIERSKAPSKONTROLL**

**Innstilling:**

Kontrollutvalget rå kommunestyret til å treffe følgende vedtak:

1. Kommunestyret fastsetter følgende plan for forvaltningsrevisjon:
  - a) *(vedtas etter drøftelser i utvalget)*
  - b)
  - c)
  - d)
2. Kommunestyret fastsetter følgende plan for eierskapskontroll:
  - a) *(vedtas etter drøftelser i utvalget)*
3. Kommunestyret forutsetter at kontrollutvalget fremmer forslag til revidert plan innen utgangen av 2021.
4. Kommunestyret delegerer til kontrollutvalget å foreta endringer i planperioder ved endringer i risiko- og vesentlighetsbildet, herunder initiere andre prosjekter.

**Behandling:**

Felles forslag til tilføyelser i punktene 1 og 2:

1. Kommunestyret fastsetter følgende plan for forvaltningsrevisjon:
  - a) *Rutiner for postmottak, journalføring og håndtering av offentlighet i kommunen*
  - b) *Kontraktoppfølging i byggeprosjekter (forfase og gjennomføringsfase)*
  - c) *Tilgangskontroll og attestasjons- og anvisningsrutiner i kommunen*
  - d) *Offentlige anskaffelser*
2. Kommunestyret fastsetter følgende plan for eierskapskontroll:
  - a) *Det foretas en eierskapskontroll i MITRA AS og med en forvaltningsrevisjon rettet mot om selskapet driftes etter kommunestyrets uttrykte formål og intensjon med selskapet.*

Innstillingen med foreslåtte tilføyelser enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Kontrollutvalget rå kommunestyret til å treffe følgende vedtak:



1. Kommunestyret fastsetter følgende plan for forvaltningsrevisjon:
  - a) *Rutiner for postmottak, journalføring og håndtering av offentlighet i kommunen*
  - b) *Kontraktoppfølging i byggeprosjekter (forfase og gjennomføringsfase)*
  - c) *Tilgangskontroll og attestasjons- og anvisningsrutiner i kommunen*
  - d) *Offentlige anskaffelser*
2. Kommunestyret fastsetter følgende plan for eierskapskontroll:
  - a) *Det foretas en eierskapskontroll i MITRA AS og med en forvaltningsrevisjon rettet mot om selskapet driftes etter kommunestyrets uttrykte formål og intensjon med selskapet.*
3. Kommunestyret forutsetter at kontrollutvalget fremmer forslag til revidert plan innen utgangen av 2021.
4. Kommunestyret delegerer til kontrollutvalget å foreta endringer i planperioder ved endringer i risiko- og vesentlighetsbildet, herunder initiere andre prosjekter.

*Utskrift av saksprotokoll sendt 27.5.2020 til:*

- *Senja kommune v/ ordfører*

## **Sak 17/20**

### **KONTROLLUTVALGETS DELTAKELSE PÅ EIERMØTER**

#### **Innstilling:**

*(saken fremmet uten innstilling til vedtak)*

#### **Behandling:**

Kontrollutvalget drøftet saken.

Felles forslag til vedtak:

1. *Kontrollutvalget vedtar retningslinjer vedlagt i sak 17/20.*
2. *Kontrollutvalget deltar på følgende eiermøter:*
  - *FilmCamp AS (Helga Alver)*
  - *MITRA AS (Lisa Grande)*
  - *Senja Avfall IKS (Åge Konradsen)*

Forslaget enstemmig vedtatt.

#### **Vedtak:**

1. *Kontrollutvalget vedtar retningslinjer vedlagt i sak 17/20.*

2. Kontrollutvalget deltar på følgende eiermøter:

- FilmCamp AS (Helga Alver)
- MITRA AS (Lisa Grande)
- Senja Avfall IKS (Åge Konradsen)

### **Sak 18/20**

#### **INVITASJON TIL MEDLEMSKAP I FORUM FOR KONTROLL OG TILSYN**

##### **Innstilling:**

*(saken fremmet uten innstilling til vedtak)*

##### **Behandling:**

Kontrollutvalget drøftet saken.

Felles forslag til vedtak:

*Kontrollutvalget tegner medlemskap i Forum for Kontroll og Tilsyn.*

Forslaget enstemmig vedtatt.

##### **Vedtak:**

Kontrollutvalget tegner medlemskap i Forum for Kontroll og Tilsyn.

### **Sak 19/20**

#### **REFERATSAKER**

##### **Innstilling:**

*(saken fremmet uten innstilling til vedtak)*

##### **Behandling:**

Referert:

- A. SENJA AVFALL IKS – MØTE I REPRESENTANTSKAPET
  - Innkalling til møte 6.3.2020
  
- B. INFORMASJON OM MØTE I REPRESENTANTSKAPET
  - Brev av 19.2.2020 fra KomRev NORD
  
- C. VALG AV MEDLEMMER OG VARAMEDLEMMER TIL STYRET
  - Brev av 25.2.2020 fra KomRev NORD

D. INFORMASJON OM UTSETTELSE AV MØTE I REPRESENTANTSKAPET TIL KOMREV NORD IKS

- Brev av 19.3.2020 fra KomRev NORD

E. SVAR – SALMARS ETABLERING PÅ KLUBBEN INDUSTRIOMRÅDE

- Brev av 4.3.2020 fra Senja kommune

F. SAKSPROTOKOLL KOMMUNESTYRET 27.2.2020

- Sak 13/20 – *Valg av nytt varamedlem til kontrollutvalget, liste A – SP for k.styreperiode 2020-2023*
- Sak 23/20 – *Kontrollutvalgssak 02/20 – Reglement for folkevalgte – Revisjon av kap. 7 om kontrollutvalget*

Felles forslag til vedtak:

*Referatsakene tas til orientering.*

Forslaget enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Referatsakene tas til orientering.