



## MØTEPROTOKOLL

### Kontrollutvalget

---

Møtested: Senja rådhus, møterom Segla (4. etg.)

Møtedato: 7.10.2021

Varighet: 10.00 – 11.50

---

**Møteleder:** Tommy Sarnes

**Sekretær:** Inger Johansen

#### Faste medlemmer

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

Lisa Grande

Synnøve Storjord

#### Varamedlemmer

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

1. Ove Nygård  
2. Torbjørn Winther

1. Ole Henriksen

#### Fra utvalget møtte:

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

Fast medlem Synnøve S. Storjord hadde meldt forfall til møtet, og varamedlem Ole Henriksen var innkalt i e-post 29.9.2021. Henriksen møtte ikke.

Fast medlem Åge Konradsen møtte ikke, forfall var ikke meldt.

#### Fra KomRev NORD møtte:

Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Margrete Mjølhus Kleiven

#### Fra K-Sekretariatet IKS møtte:

Daglig leder Inger Johansen  
Seniorrådgiver Audun Haugan

---

**Merknader til innkalling og sakliste:**

Innkalling og sakliste godkjent.

**Behandlede saker:**

<b>Saknr</b>	<b>Tittel</b>	<b>Unntatt off.</b>
<b>31/21</b>	Godkjenning av protokollen fra møtet 26.8.2021	
<b>32/21</b>	Rapport Mitra AS – eierskapskontroll og forvaltningsrevisjon	
<b>33/21</b>	Vurdering av uavhengighet – oppdragsansvarlig revisor	
<b>34/21</b>	Revisjon av pasientregnskap for 2020 – Finnsnes omsorgssenter	
<b>35/21</b>	Kontrollutvalgets deltakelse på generalforsamlingen i FilmCamp AS	
<b>36/21</b>	Budsjettkontroll per 31.8.2021 – kontroll og tilsyn	
<b>37/21</b>	Budsjettramme 2022 – kontroll og tilsyn	
<b>38/21</b>	Saksbehandlingstid og gebyr praksis i byggesaker	
<b>39/21</b>	Referatsaker	
<b>40/21</b>	Eventuelt	

**Sak 31/21**  
**GODKJENNING AV PROTOKOLLEN FRA MØTE 26.8.2021**

**Innstilling:**

Protokollen fra møte 26.8.2021 godkjennes.

**Behandling:**

Innstillingen enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Protokollen fra møte 26.8.2021 godkjennes.

**Sak 32/21**  
**EIERSKAPSKONTROLL OG FORVALTNINGSREVISJON I MITRA AS -**  
**RAPPORT**

**Innstilling:**

Kontrollutvalget rå kommunestyret til å treffe følgende vedtak:

1. Kommunestyret viser til rapporten fra eierskapskontroll og forvaltningsrevisjon i Mitra AS fra KomRev NORD IKS datert 13.8.2021. Kommunestyret merker seg at kommunen bare til dels har etablert rutiner for oppfølging og evaluering av eierinteressene i selskapet og at eierinteressene bare til dels følger KS anbefalinger for god eierstyring. Kommunestyret registrerer også at driften av selskapet i stor grad er i tråd med kommunestyrets formål og intensjon med opprettelsen av selskapet.
2. Kommunestyret legger til grunn at forslaget til eierskapsmelding for Senja kommune ferdigstilles og at eierskapsmeldingen inneholder målformuleringer og klare retningslinjer for kommunens eierskap i Mitra AS i tråd med revisors anbefalinger.
3. Kommunestyret ber om at det skjer en årlig rapportering til kommunestyret fra eierrepresentanten og at det i rapporteringene redegjøres for på hvilken måte revisors anbefalinger er fulgt opp i selskapet, herunder hvilke tiltak som er truffet for å:
  - oppfylle alle KS-anbefalingene om eierstyring,
  - skille ut den delen av virksomheten som driver med utleie av egne lokaler som egen juridisk enhet,
  - videreutvikle arbeidet med separate regnskaper for hvert tiltak og sørge for at det er mulig å kontrollere at det ikke forekommer kryssubsidiering mellom de ulike tiltakene.

**Behandling:**

Oppdragsansvarlig 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 fra eierskapskontroll og forvaltningsrevisjon i Mitra AS fra KomRev NORD IKS datert 13.8.2021. Kommunestyret merker seg at kommunen bare til dels har etablert rutiner for oppfølging og evaluering av eierinteressene i selskapet og at eierinteressene bare til dels følger KS anbefalinger for god eierstyring. Kommunestyret registrerer også at driften av selskapet i stor grad er i tråd med kommunestyrets formål og intensjon med opprettelsen av selskapet.
2. Kommunestyret legger til grunn at forslaget til eierskapsmelding for Senja kommune ferdigstilles og at eierskapsmeldingen inneholder målformuleringer og klare retningslinjer for kommunens eierskap i Mitra AS i tråd med revisors anbefalinger.
3. Kommunestyret ber om at det skjer en årlig rapportering til kommunestyret fra eierrepresentanten og at det i rapporteringene redegjøres for på hvilken måte revisors anbefalinger er fulgt opp i selskapet, herunder hvilke tiltak som er truffet for å:
  - oppfylle alle KS-anbefalingene om eierstyring,
  - skille ut den delen av virksomheten som driver med utleie av egne lokaler som egen juridisk enhet,
  - videreutvikle arbeidet med separate regnskaper for hvert tiltak og sørge for at det er mulig å kontrollere at det ikke forekommer krysssubsidiering mellom de ulike tiltakene.

*Utskrift av saksprotokoll sendt 8.10.2021 til:*

*- Senja kommune v/ ordfører*

### **Sak 33/21**

### **VURDERING AV UAVHENGIGHET – OPPDRAGSANSVARLIG REVISOR**

#### **Innstilling:**

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig revisor Elsa Saghaugs vurdering av egen uavhengighet til orientering.

#### **Behandling:**

Innstillingen enstemmig vedtatt.

### **Vedtak:**

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig revisor Elsa Saghaugs vurdering av egen uavhengighet til orientering.

**Sak 34/21**  
**REVISJON AV PASIENTREGNSKAP FOR 2020 – FINNSNES OMSORGSSENTER**

**Innstilling:**

Kontrollutvalget tar revisjonsberetningene for pasientregnskaper ved Finnsnes omsorgssenter for 2020 til orientering.

**Behandling:**

Innstillingen enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Kontrollutvalget tar revisjonsberetningene for pasientregnskaper ved Finnsnes omsorgssenter for 2020 til orientering.

**Sak 35/21**  
**KONTROLLUTVALGETS DELTAKELSE PÅ GENERALFORSAMLINGEN I FILMCAMP AS**

**Innstilling:**

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

**Behandling:**

Representanten Helga A. Alver orienterte fra deltakelsen på generalforsamlingen i FilmCamp AS.

Innstillingen enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

**Sak 36/21**  
**BUDSJETTOPPFØLGING PER 31.8.2021 – KONTROLL OG TILSYN**

**Innstilling:**

Kontrollutvalget viser til budsjettkontroll per 31.8.2021 for utvalgets virksomhet og tar saken til orientering.

**Behandling:**

Innstillingen enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Kontrollutvalget viser til budsjettkontroll per 31.8.2021 for utvalgets virksomhet og tar saken til orientering.

**Sak 37/21****BUDSJETTRAMME 2022 – KONTROLL OG TILSYN – SENJA KOMMUNE****Innstilling:**

1. Budsjettramme for kontroll og tilsyn for 2022 vedtas med netto driftsutgifter på til sammen kr 2.560.000,- 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 formannskapets samlede budsjettinnstilling til kommunestyret.

**Behandling:**

Innstillingen enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

1. Budsjettramme for kontroll og tilsyn for 2022 vedtas med netto driftsutgifter på til sammen kr 2.560.000,- 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 formannskapets samlede budsjettinnstilling til kommunestyret.

*Utskrift av saksprotokoll sendt 8.10.2021 til:*

*- Senja kommune v/ rådmannen*

**Sak 38/21****SAKSBEHANDLINGSTID OG GEBYR PRAKSIS I BYGGESAKER****Innstilling:**

1. Rådmannen bes gi en skriftlig redegjørelse om kommunens praksis knyttet til reduksjon av gebyrer i byggesaker som fastsatt i byggeforskriftens § 7-6.

2. Rådmann bes oversende en oversikt over gjennomførte reduksjoner i saker siden etableringen av Senja kommune.

3. Svarfrist er 15.11.2021

### **Behandling:**

Innstillingen enstemmig vedtatt.

### **Vedtak:**

1. Rådmannen bes gi en skriftlig redegjørelse om kommunens praksis knyttet til reduksjon av gebyrer i byggesaker som fastsatt i byggeforskriftens § 7-6.
2. Rådmann bes oversende en oversikt over gjennomførte reduksjoner i saker siden etableringen av Senja kommune.
3. Svarfrist er 15.11.2021

*Utskrift av saksprotokoll sendt 8.10.2021 til:*

- *Senja kommune v/ rådmannen*

### **Sak 39/21 REFERATSAKER**

### **Innstilling:**

*(saken fremmet uten innstilling til vedtak)*

### **Behandling:**

Referert:

- A. SAKSPROTOKOLL FRA KOMMUNESTYRET 16.9.2021
  - Sak 152/21 – *Forvaltningsrevisjonsprosjektet «Rutiner for postmottak, journalføring og offentlighet i kommunen»*
- B. KONTROLLUTVALGSSEMINAR – INVITASJON (PÅMINNELSE)
  - Brev av 24.8.2021 fra K-Sekretariatet

Felles forslag til vedtak:

*Referatsakene tas til orientering.*

Forslaget enstemmig vedtatt.

### **Vedtak:**

Referatsakene tas til orientering.

**Sak 40/21**  
**EVENTUELT**

**Innstilling:**

*(saken fremmet uten innstilling til vedtak)*

**Behandling:**

Tema til drøfting:

Kontrollutvalgets leder tok opp forholdet angående utbetaling av møtegodtgjørelse til kontrollutvalgets medlemmer. Ut ifra det som fremkom i møtet er det ikke utbetalt møtegodtgjørelse til medlemmene iht. avholdte møter. Leder har fått utbetalt møtegodtgjørelse, men ikke fast godtgjørelse (jf. vedtatt endring i godtgjørelsesreglementet).

Sekretariatet refererte fra e-posten datert 20.8.2021 fra leder ved Service og kommunikasjon. I nevnte e-post redegjøres for etablerte rutiner som skal sikre at utbetaling av møtegodtgjørelse til kontrollutvalgets medlemmer skjer rettidig.

Felles forslag til vedtak:

- 1. Kontrollutvalget viser til e-post av 20.8.2021 fra leder ved Service og kommunikasjon der det informeres om kommunens rutiner angående møtegodtgjørelse til kontrollutvalget.*
- 2. Kontrollutvalget konstaterer at rutinen for utbetaling av møtegodtgjørelse til kontrollutvalget fortsatt ikke fungerer slik som forutsatt.*
- 3. Kontrollutvalget ber om en skriftlig tilbakemelding fra rådmannen om hvilke rutiner som etableres og som sikrer at møtegodtgjørelse til kontrollutvalgets medlemmer utbetales rettidig. Svarfrist 25. oktober d.å.*

Forslaget enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

- Kontrollutvalget viser til e-post av 20.8.2021 fra leder ved Service og kommunikasjon der det informeres om kommunens rutiner angående møtegodtgjørelse til kontrollutvalget.
- Kontrollutvalget konstaterer at rutinen for utbetaling av møtegodtgjørelse til kontrollutvalget fortsatt ikke fungerer slik som forutsatt.
- Kontrollutvalget ber om en skriftlig tilbakemelding fra rådmannen om hvilke rutiner som etableres og som sikrer at møtegodtgjørelse til kontrollutvalgets medlemmer utbetales rettidig. Svarfrist 25. oktober d.å.

*Utskrift av saksprotokoll sendt 10.10.2021 til:*

- Senja kommune v/ rådmannen*