



Møteprotokoll

Kontrollutvalget i Senja kommune

Dato:	12.02.2026
Sted:	Senja rådhus, møterom Segla
Tid:	Fra kl: 10.00 Til kl: 11.45 I tillegg inntil 2 timer til forberedelse.
Arkivsak:	KS-26-00098-6
Tilstede:	Kjetil Figenschou (nestleder og møteleder) Frode Sander Haug Sten Håvard Langseth Langvand Siv Kristin Nilssen Tverelv
Møtende varamedlemmer:	Odd-Arne Andreassen
Forfall:	Jon Kvistad Helga Alver Lisa Grande
Øvrige:	KomRev NORD: Revisor Annita Hakvåg K-Sekretariatet IKS: Daglig leder Inger Johansen Seniorrådgiver Audun Haugan
Protokollfører:	Inger Johansen

Det var ingen merknader til innkalling og sakliste.

Behandlede saker:

Sak nr.	Tittel	Unntatt offentlighet
01/26	Godkjenning av protokoll fra møtet 04.12.2025	
02/26	Rapportering fra revisor – løpende revisjonsarbeid	
03/26	Eierskapskontroll og forvaltningsrevisjon i Mitra AS - overordnet prosjektskisse	
04/26	Vurdering av uavhengighet – oppdragsansvarlig revisor	
05/26	Kontrollutvalgets årsrapport for 2025	
06/26	Kontrollutvalgets årsplan for 2026	
07/26	Referatsaker	
08/26	Eventuelt	

Sak 01/26

GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTET 04.12.2025

Innstilling:

Protokollen fra møtet 04.12.2025 godkjennes.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Protokollen fra møtet 04.12.2025 godkjennes.

Sak 02/26

RAPPORTERING FRA REVISOR – LØPENDE REVISJONSARBEID

Innstilling:

Kontrollutvalget tar regnskapsrevisors rapportering fra interimfasen til orientering.

Behandling:

Revisor orienterte fra det løpende revisjonsarbeidet og svarte på spørsmål fra utvalgets medlemmer.

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar regnskapsrevisors rapportering fra interimfasen til orientering.

Sak 03/26**EIERSKAPSKONTROLL OG FORVALTNINGSREVISJON I MITRA AS –
OVERORDNET PROSJEKTSKISSE****Innstilling:**

Kontrollutvalget godkjenner overordnet prosjektskisse datert 30.01.2026 for gjennomføring av eierskapskontroll og forvaltningsrevisjon i Mitra AS, og ber revisor iverksette kontrollen.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner overordnet prosjektskisse datert 30.01.2026 for gjennomføring av eierskapskontroll og forvaltningsrevisjon i Mitra AS, og ber revisor iverksette kontrollen.

Utskrift av saksprotokoll sendt 12.02.2026 til:

- KomRev NORD v/ oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor

Sak 04/26**VURDERING AV UAVHENGIGHET – OPPDRAGSANSVARLIG REGNSKAPS-
REVISOR****Innstilling:**

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

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

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

Sak 05/26**KONTROLLUTVALGETS ÅRSRAPPORT FOR 2025****Innstilling:**

1. Kontrollutvalget vedtar forslaget til årsrapport som sin årsrapport for 2025.
2. Kontrollutvalget anbefaler kommunestyret å fatte slikt vedtak:

Kontrollutvalgets årsrapport for 2025 tas til orientering.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget vedtar forslaget til årsrapport som sin årsrapport for 2025.
2. Kontrollutvalget anbefaler kommunestyret å fatte slikt vedtak:

Kontrollutvalgets årsrapport for 2025 tas til orientering.

Utskrift av saksprotokoll sendt 12.02.2026 til:

- Senja kommune v/ ordfører

Sak 06/26**KONTROLLUTVALGETS ÅRSPLAN FOR 2026****Innstilling:**

(saken fremmet uten innstilling til vedtak)

Behandling:

I kontrollutvalgets årsplan tilføyes som følger:

Punkt 5. 2 Forvaltningsrevisjon

Økonomistyring og internkontroll – med fokus på budsjetteringsrutiner, kostnadskontroll og vedvarende merforbruk

Punkt 5.3 Eierskapskontroller

Når det gjelder kontrollutvalgets deltakelse på representantskapsmøter og generalforsamlinger videreføres tidligere praksis, og fordeling av selskaper behandles i egen sak i mars-møtet.

Felles forslag til vedtak:

Årsplanen for 2026 vedtas med de tilføyes som fremkom i møtet.

Forslaget enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Årsplanen for 2026 vedtas med de tilføyes som fremkom i møtet.

Sak 07/26

REFERATSAKER

Innstilling:

Kontrollutvalget tar referatsakene til orientering.

Behandling:

Referert:

A. SAKSPROTOKOLL FRA KOMMUNESTYRET 06.11.2025

- Sak 64/2025 – Forvaltningsrevisjon av offentlige anskaffelser

B. SAKSPROTOKOLL FRA KOMMUNESTYRET 18.12.2025

- Sak 83/2025 – forvaltningsrevisjonsrapport Kvalitet og ressursbruk i helse og omsorg
- Sak 84/2025 – forvaltningsrevisjonsrapport Saksbehandling ved driftstilskudd til fysioterapeuttenester
- Sak 100/2025 – fritak og nyvalg av medlem i kontrollutvalget 2023-2027

C. BESTÅTT KVALITETSKONTROLL FRA NKRF

- Brev av 27.01.2026 fra KomRev NORD

D. FORUM FOR KONTROLL OG TILSYN – HØRING – STRATEGI FOR FKT
- E-post av 25.01.2026 fra FKT

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar referatsakene til orientering.

**Sak 08/26
EVENTUELT**

Innstilling:

(Saken fremmet uten innstilling til vedtak)

Behandling:

Ingen saker til behandling.

Møteprotokollen godkjennes av kontrollutvalget i påfølgende møte. Protokollen offentliggjøres derfor med forbehold om at etterfølgende endringer kan skje.

Neste møte skal i henhold til møteplanen avholdes 19.03.2026.