



RØST KOMMUNE

MØTEPROTOKOLL Kontrollutvalget

Møtested: Rådhuset kommunestyresalen	Møtedato: 13.10.2022	Fra kl: 14.00	Til kl: 16:00
---	-------------------------	------------------	------------------

Tilstede på møtet

Medlemmer	Mette Buschmann Kari-Anne Nilsen Terry Torstensen
Varamedlemmer	Endre Einvoll
Forfall	Åse Ann Karlsen Tomas Johnsen
Andre	Fra administrasjonen: Fra KomRev NORD: Regnskapsrevisor Raymond Stenberg Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Elsa Saghaug Fra K-Sekretariatet: Seniorrådgiver Berit P Pedersen

Behandlede saker

Sak nr./år 22/37-22

Underskrifter

Mette Buschmann sign.	
Kari-Anne Nilsen sign.	Endre Einvoll sign.
Terry Torstensen Sign.	



RØST KOMMUNE

Utskrifter

Hovedutskrift er sendt til:

Medlemmer i kontrollutvalget
Oppdragsansvarlige revisorer

Kontrollutvalgets leder ønsket vel møtt og refererte møteinnkallingen av 27.09.2022, som ble enstemmig godkjent.

Saker til behandling:

Saknr	Tittel	U.off.
22/2022	Godkjenning av kontrollutvalgets møteplan for 2023	
23/2022	Budsjettramme 2023 – Kontrollarbeidet – Røst kommune	
24/2022	Budsjettramme 2023 – Revisjonskostnader - Querinihallen KF	
25/2022	Rapportering fra revisor – revisjonsstrategi – Røst kommune	
26/2022	Rapportering fra revisor – forenklet etterlevelseskontroll for 2022 – risiko og vesentlighetsvurdering	
27/2022	Godkjenning av overordnet prosjektskisse – Forvaltningsrevisjon - Selvkost	
28/2022	Uavhengighetserklæring oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Margrete Mjølhus Kleiven	
29/2022	Uavhengighetserklæring oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Knut Teppan Vik	
30/2022	Uavhengighetserklæring oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Elsa Saghaug	
31/2022	Oppfølging av KU-sak 16/22 – kommuedirektørens tilbakemelding – avviksbehandling	
32/2022	Oppfølging av KU-sak 17/22 – kommuedirektørens tilbakemelding – rammeavtaler	
33/2022	Oppfølging av KU-sak 18/22 – kommuedirektørens tilbakemelding – kommunens arbeid med mobbesaker i skolen	
34/2022	Oppfølging av KU-sak 05/22 – kommuedirektørens tilbakemelding – Forvaltningsrevisjon – Nytt oppvekstsenter	
35/2022	Referatsaker	
36/2022	Eventuelt	
37/2022	Godkjenning av protokoll 13.10.2022	



RØST KOMMUNE

22/22 Godkjenning av kontrollutvalgets møteplan for 2023

Innstilling:

Møteplan for 2023 fastsettes som følger:

- *Torsdag 16.februar*
- *Torsdag 4.mai*
- *Torsdag 9.november*

Behandling:

Innstilling til vedtak enstemmig vedtatt

Vedtak:

Møteplan for 2023 fastsettes som følger:

- Torsdag 16.februar
- Torsdag 4.mai
- Torsdag 9.november

23/22 Budsjettramme 2023 – Kontrollarbeidet Røst kommune

Innstilling:

1. *Budsjettramme for kontroll og tilsyn for 2023 vedtas med netto driftsutgifter på til sammen **kr 397 000,-** for 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.*
3. *Kontrollutvalget viser til kontrollutvalg- og revisjonsforskriftens § 2 samt kommentarer i Kontrollutvalgsboken fra Kommunal- og moderniseringsdepartementet 3. utgave utgitt 2021, for behandling av kontrollutvalgets budsjettforslag. Utvalget forutsetter at behandlingen skjer som beskrevet her.*

Behandling:

Innstilling til vedtak enstemmig vedtatt



RØST KOMMUNE

Vedtak:

1. Budsjettramme for kontroll og tilsyn for 2023 vedtas med netto driftsutgifter på til sammen **kr 397 000,-** 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.
3. Kontrollutvalget viser til kontrollutvalg- og revisjonsforskriftens § 2 samt kommentarer i Kontrollutvalgsboken fra Kommunal- og moderniseringsdepartementet 3. utgave utgitt 2021, for behandling av kontrollutvalgets budsjettforslag. Utvalget forutsetter at behandlingen skjer som beskrevet her.

24/22 Budsjettramme 2023 – Revisjonskostnader – Querinihallen KF

Innstilling:

1. *Kontrollutvalget foreslår at budsjett for revisjonsutgifter for Querinihallen KF for 2023 vedtas med en budsjettramme på kr.20 000,-.*
2. *Kontrollutvalgets forslag til budsjettramme for kontroll- og revisjonsarbeidet skal følge styrets innstilling til kommunestyret.*
3. *Kontrollutvalget viser til kontrollutvalg- og revisjonsforskriftens § 2 samt kommentarer i Kontrollutvalgsboken fra Kommunal- og moderniseringsdepartementet 3. utgave utgitt desember 2021, for behandling av kontrollutvalgets budsjettforslag. Utvalget forutsetter at behandlingen skjer som beskrevet her.*

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt

Vedtak:

1. Kontrollutvalget foreslår at budsjett for revisjonsutgifter for Querinihallen KF for 2023 vedtas med en budsjettramme på kr. 20 000,-.
2. Kontrollutvalgets forslag til budsjettramme for kontroll- og revisjonsarbeidet skal følge styrets innstilling til kommunestyret.
3. Kontrollutvalget viser til kontrollutvalg- og revisjonsforskriftens § 2 samt kommentarer i Kontrollutvalgsboken fra Kommunal- og moderniseringsdepartementet 3. utgave utgitt desember 2021, for behandling av kontrollutvalgets budsjettforslag. Utvalget forutsetter at behandlingen skjer som beskrevet her.



RØST KOMMUNE

25/22 Rapportering fra revisor – revisjonsstrategi – Røst kommune

Innstilling:

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

26/22 Rapportering fra revisor – forenklet etterlevelseskontroll for 2022 – risiko og vesentlighetsvurdering

Innstilling:

Kontrollutvalget tar revisors rapportering til orientering.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt

Vedtak:

Kontrollutvalget tar revisors rapportering til orientering.

27/22 Godkjenning av overordnet prosjektskisse – Forvaltningsrevisjon – Selvkost

Innstilling:

Kontrollutvalget godkjenner prosjektskissen fra KomRev NORD datert 01.08.2022 for forvaltningsrevisjonsprosjekt om «selvkost».

Prosjektet bes ferdigstilles og sendes kontrollutvalget innen 15.04.2023.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt,

Vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner prosjektskissen fra KomRev NORD datert 01.08.2022 for forvaltningsrevisjonsprosjekt om «selvkost».



RØST KOMMUNE

Prosjektet bes ferdigstilles og sendes kontrollutvalget innen 15.04.2023.

**28/22 Uavhengighetserklæring oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor
Margrete Mjølhus Kleiven**

Innstilling:

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Margrete Mjølhus Kleiven`s vurdering av egen uavhengighet til etterretning.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Margrete Mjølhus Kleiven`s vurdering av egen uavhengighet til etterretning.

**29/22 Uavhengighetserklæring oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor
Knut Teppan Vik**

Innstilling:

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Knut Teppan Vik`s vurdering av egen uavhengighet til etterretning.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Knut Teppan Vik`s vurdering av egen uavhengighet til etterretning.

**30/22 Uavhengighetserklæring oppdragsansvarlig regnskapsrevisor –
Elsa Saghaug**

Innstilling:

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Elsa Saghaug`s vurdering av egen uavhengighet til etterretning.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.



Vedtak:

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Elsa Saghaug`s vurdering av egen uavhengighet til etterretning.

31/22 Oppfølging av KU-sak 16/22 – kommunedirektørens tilbakemelding – avviksbehandling

Innstilling:

Kontrollutvalget finner kommunedirektørens svar av 09.09.2022 som tilfredsstillende oppfølging av kontrollutvalgets vedtak i sak 16/22 og tar saken til orientering.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt,

Vedtak:

Kontrollutvalget finner kommunedirektørens svar av 09.09.2022 som tilfredsstillende oppfølging av kontrollutvalgets vedtak i sak 16/22 og tar saken til orientering.

32/22 Oppfølging av KU-sak 17/22 – kommunedirektørens tilbakemelding – rammeavtaler

Innstilling:

Kontrollutvalget finner kommunedirektørens svar av 19.09.2022 som tilfredsstillende oppfølging av kontrollutvalgets vedtak i sak 17/22 og tar saken til orientering.

Behandling:

Kontrollutvalget fremmet følgende fellesforslag:

Kontrollutvalget ber K-Sekretariatet innkalle kommunedirektøren til neste møte, for å gi orientering om inngåtte rammeavtale med Rolandsen og en oversikt over faktura som er handlet på gjeldende rammeavtale.

Felles forslag enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget ber K-Sekretariatet innkalle kommunedirektøren til neste møte, for å gi orientering om inngåtte rammeavtale med Rolandsen og en oversikt over faktura som er handlet på gjeldende rammeavtale.



33/22 Oppfølging av KU-sak 18/22 – kommunedirektørens tilbakemelding – kommunens arbeid med mobbesaker i skolen

Innstilling:

Kontrollutvalget finner kommunedirektørens svar av 13.09.2022 som tilfredsstillende oppfølging av kontrollutvalgets vedtak i sak 18/22 og tar saken til orientering.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt,

Vedtak:

Kontrollutvalget finner kommunedirektørens svar av 13.09.2022 som tilfredsstillende oppfølging av kontrollutvalgets vedtak i sak 18/22 og tar saken til orientering.

34/22 Oppfølging av KU-sak 05/22 – kommunedirektørens tilbakemelding – Forvaltningsrevisjon – Nytt oppvekstsenter

Innstilling:

Kontrollutvalget rår kommunestyret treffe slikt vedtak:

- 1. Kommunestyret finner kommunedirektøren svar av 15.09.2022 som tilfredsstillende oppfølging av kommunestyrets vedtak i sak 15/22.*
- 2. Kommunestyret legger til grunn at tiltak og planer som fremkommer av kommunedirektørens redegjørelse fullføres- og legges til grunn i det videre arbeid.*
- 3. Kommunestyret ber kommunedirektøren melde tilbake til kontrollutvalget om status for planlagte tiltak innen 15.04.2023.*

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt,

Vedtak:

- 1. Kommunestyret finner kommunedirektøren svar av 15.09.2022 som tilfredsstillende oppfølging av kommunestyrets vedtak i sak 15/22.*
- 2. Kommunestyret legger til grunn at tiltak og planer som fremkommer av kommunedirektørens redegjørelse fullføres- og legges til grunn i det videre arbeid.*



RØST KOMMUNE

3. Kommunestyret ber kommunedirektøren melde tilbake til kontrollutvalget om status for planlagte tiltak innen 15.04.2023.

35/22 Referatsaker

Innstilling:

(Saken fremmes uten innstilling til vedtak)

Behandling:

Felles forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

36/22 Eventuelt

Følgende saker ble behandlet under eventuelt:

1. Betongsaken – godkjenning
2. Skole – undervisningsmateriell
3. Offentlige postlister

Behandling:

Felles forslag til vedtak:

Kontrollutvalget ber K-Sekretariatet utrede «betongsaken», og legge frem sak i neste møte.

Vedtak:

Kontrollutvalget ber K-Sekretariatet utrede «betongsaken», og legge frem sak i neste møte.

37/22 Godkjenning av møteprotokoll 13.10.2022

Innstilling:

Møteprotokoll av 13.10.2022 enstemmig godkjent.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.



RØST KOMMUNE

Vedtak:

Møteprotokoll av 13.10.2022 enstemmig godkjent.

Rett utskrift:

Røst, den 13.oktober 2022

Berit P Pedersen
seniorrådgiver