



NARVIK KOMMUNE

MØTEPROTOKOLL

Kontrollutvalget

Møtested: Narvik rådhus, møterom 2-225 Formannskapsal 1
Møtedato: 18.5.2021
Varighet: 10.00 – 16.40

Møteleder: Boy-Arne Buyle
Sekretær: Tage Karlsen

Faste medlemmer

Boy-Arne Buyle

Tommy Arne Nymo

Fredrik D. Kvensjø
Marit Hienn
Rakel A. Norum

Fra utvalget møte:

Boy-Arne Buyle	Fast medlem
Tommy Arne Nymo	Fast medlem
Fredrik D. Kvensjø	Fast medlem
Marit Hienn	Fast medlem
Rakel A. Norum	Fast medlem

Fra Narvik Havn KF møte:

Avtroppende havnedirektør Rune J. Arnøy (sak 21/21)
Konstituert havnedirektør Ragnar Krogstad (sak 21/21)
Økonomisjef Kaj Arne Sortebeck (sak 21/21)

Fra Narvik Vann KF møte:

Daglig leder Trude R. Bertnes (sak 23/21)
Økonomisjef Per Inge Lyngvær (sak 23/21)

Varamedlemmer

1. Elisabeth Vedø
2. Heidi H. Leiros
3. Johanne Punsvik
4. Emil K. Larsen

1. Siv Kvandal
2. Ellen V. Pedersen

1. Stein-Tore Auran

Fra Narvik kommune møte:

Rådmann Lars Skjønnås (sak 29/21)
Kommunalsjef Rolf M. Lossius (sak 29/21)

Fra KomRev NORD IKS møte:

Oppdragsansvarlig revisor Elsa Saghaug (sak 20/21 - 30/21)
Revisor Annita Hakvåg (sak 20/21 – 30/21)
Revisor Jan Egil Dørum (sak 20/21 – 25/21)

Fra K-Sekretariatet IKS møte:

Seniorrådgiver Tage Karlsen
Seniorrådgiver Inger Johansen

Merknader til innkalling og sakliste:

Innkalling og sakliste godkjent.

Behandlede saker:

Saknr	Tittel	Unntatt off.
18/21	Godkjenning av protokollen fra møtet 10.3.2021	
19/21	Manglende svar på revisjonsbrev nr. 10 angående Narvik Havn KF	
20/21	Rapportering fra revisor – årsoppgjørsrevisjon – Narvik Havn KF	
21/21	Kontrollutvalgets uttalelse om Narvik Havn KFs årsregnskap og årsberetning for 2020	
22/21	Rapportering fra revisor – årsoppgjørsrevisjon – Narvik Vann KF	
23/21	Kontrollutvalgets uttalelse om Narvik Vann KFs årsregnskap og årsberetning for 2020	
24/21	Rapportering fra revisor – årsoppgjørsrevisjon – Stetindhallen Tysfjord KF	
25/21	Kontrollutvalgets uttalelse om Stetindhallen Tysfjord KFs årsregnskap og årsberetning for 2020	
26/21	Rapportering fra revisor – årsoppgjørsrevisjon – Narvik kommune	
27/21	Revisjonsbrev nr. 1 – Årsregnskap 2020	
28/21	Revisjonsbrev nr. 2 – Kvalitetssikring av årsregnskapet	
29/21	Kontrollutvalgets uttalelse om Narvik kommunes årsregnskaper og årsberetning for 2020	
30/21	Kontrollutvalgets informasjonsstrategi	
31/21	Drøftingssak - ansettelse av havnedirektør - oppfølging av kontrollutvalgets sak 12/21	
32/21	Forvaltningsrevisjonsprosjekt <i>Saksbehandling og oppfølging av politiske vedtak</i> – overordnet projektskisse	
33/21	Drøftingssak ad øyeklinikken	
34/21	Referatsaker	
35/21	Leders rolle utad	

Sak 18/21
GODKJENNING AV PROTOKOLLEN FRA MØTE 10.3.2021

Innstilling:

Protokollen fra møte 10.3.2021 godkjennes.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Protokollen fra møte 10.3.2021 godkjennes.

Sak 19/21
MANGLENDE SVAR PÅ REVISJONSBREV NR. 10 ANGÅENDE NARVIK HAVN KF

Innstilling:

1. Kontrollutvalget tar til orientering at revisjonsbrev nr. 10 angående Narvik Havn KF ikke er besvart og at purring ikke har medført resultat.
2. Kontrollutvalget ber om at revisjonsbrevet blir besvart snarest, og senest innen 30.5.2021.
3. Dersom svar ikke er mottatt ved utløpet av fristen i pkt. 2. ovenfor vil kontrollutvalget rapportere forholdet til kommunestyret.

Behandling:

Sekretariatet orienterte kontrollutvalget om at Narvik Havn KF har besvart revisjonsbrevet ved brev av 12.5.2021.

Sekretariatet la deretter fram følgende endrede innstilling til vedtak:

«Kontrollutvalget viser til at revisjonsbrev nr. 10 er besvart av Narvik Havn KF ved brev av 12.5.2021. Kontrollutvalgets sak 19/21 avsluttes derfor. Svaret behandles av kontrollutvalget i neste møte.»

Forslaget ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget viser til at revisjonsbrev nr. 10 er besvart av Narvik Havn KF ved brev av 12.5.2021. Kontrollutvalgets sak 19/21 avsluttes derfor. Svaret behandles av kontrollutvalget i neste møte.

Utskrift av saksprotokoll sendt 26.5.2021 til:

- *Narvik Havn KF*

Sak 20/21**RAPPORTERING FRA REVISOR – ÅRSOPPGJØRSREVISJON – NARVIK HAVN KF****Innstilling:**

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Behandling:

Revisor orienterte og svarte på spørsmål fra utvalgets medlemmer.

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Sak 21/21**KONTROLLUTVALGETS UTTALELSE TIL NARVIK HAVN KFs ÅRSREGNSKAP OG ÅRSBERETNING FOR 2020****Innstilling:**

1. Kontrollutvalget vedtar forslaget til uttalelse som kontrollutvalgets uttalelse til Narvik Havn KFs årsregnskap og årsberetning for 2020.
2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet, for fremleggelse i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet og årsberetningen.

Behandling:

Avtroppende havnedirektør med flere var til stede ved behandlingen, orienterte og svarte på spørsmål fra utvalgets medlemmer.

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget vedtar forslaget til uttalelse som kontrollutvalgets uttalelse til Narvik Havn KFs årsregnskap og årsberetning for 2020.
2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet, for fremleggelse i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet og årsberetningen.

Utskrift av saksprotokoll sendt 20.5.2021 til:

- *Narvik kommune v/ ordfører med gjenpart til Narvik Havn KF*

Sak 22/21**RAPPORTERING FRA REVISOR – ÅRSOPPGJØRSREVISJON – NARVIK VANN KF****Innstilling:**

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Behandling:

Revisor orienterte og svarte på spørsmål fra utvalgets medlemmer.

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Sak 23/21**KONTROLLUTVALGETS UTTALELSE OM NARVIK VANN KFs ÅRSREGNSKAP OG ÅRSBERETNING FOR 2020****Innstilling:**

1. Kontrollutvalget vedtar forslaget til uttalelse som kontrollutvalgets uttalelse til Narvik Vann KFs årsregnskap og årsberetning for 2020.
2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet, for fremleggelse i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet og årsberetningen.

Behandling:

Daglig leder og økonomisjefen var til stede ved behandlingen, orienterte og svarte på spørsmål fra utvalgets medlemmer.

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget vedtar forslaget til uttalelse som kontrollutvalgets uttalelse til Narvik Vann KFs årsregnskap og årsberetning for 2020.
2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet, for fremleggelse i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet og årsberetningen.

Utskrift av saksprotokoll sendt 20.5.2021 til:

- *Narvik kommune v/ ordfører med gjenpart til Narvik Vann KF*

Sak 24/21
RAPPORTERING FRA REVISOR – ÅRSOPPGJØRSREVISJON –
STETINDHALLEN TYSFJORD KF

Innstilling:

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Behandling:

Revisor orienterte og svarte på spørsmål fra utvalgets medlemmer.

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Sak 25/21
KONTROLLUTVALGETS UTTAELSE OM STETINDHALLEN TYSFJORD KFs
ÅRSREGNSKAP OG ÅRSBERETNING FOR 2020

Innstilling:

1. Kontrollutvalget vedtar forslaget til uttalelse som kontrollutvalgets uttalelse til Stetindhallen Tysfjord KFs årsregnskap og årsberetning for 2020.
2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet, for fremleggelse i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet og årsberetningen.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget vedtar forslaget til uttalelse som kontrollutvalgets uttalelse til Stetindhallen Tysfjord KFs årsregnskap og årsberetning for 2020.
2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet, for fremleggelse i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet og årsberetningen.

Utskrift av saksprotokoll sendt 20.5.2021 til:

- Narvik kommune v/ ordfører

Sak 26/21**RAPPORTERING FRA REVISOR – ÅRSOPPGJØRSREVISJON – NARVIK KOMMUNE****Innstilling:**

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Behandling:

Revisorene orienterte og svarte på spørsmål fra utvalgets medlemmer.

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Sak 27/21**REVISJONSBREV NR. 1 – ÅRSREGNSKAP 2020****Innstilling:**

1. Kontrollutvalget viser til revisjonsbrev nr. 1, og tar saken til foreløpig orientering.
2. Kontrollutvalget ber om å bli orientert når utfallet i saken foreligger, og eventuelt hvilken betydning det har for regnskapet til Narvik kommune. Utvalget legger til grunn at revisor følger opp saken og rapporterer om den i et senere møte.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget viser til revisjonsbrev nr. 1, og tar saken til foreløpig orientering.
2. Kontrollutvalget ber om å bli orientert når utfallet i saken foreligger, og eventuelt hvilken betydning det har for regnskapet til Narvik kommune. Utvalget legger til grunn at revisor følger opp saken og rapporterer om den i et senere møte.

Utskrift av saksprotokoll sendt 21.5.2021 til:

- KomRev NORD v/ oppdragsansvarlig revisor

Sak 28/21**REVISJONSBREV NR. 2 – KVALITETSSIKRING AV ÅRSREGNSKAPET**

Innstilling:

1. Kontrollutvalget viser til revisjonsbrev nr. 2, og ber rådmannen svare kontrollutvalget innen 15.6.2021, med gjenpart til revisjonen.
2. Når svar foreligger fra rådmannen, ber kontrollutvalget om revisjonens vurdering av svaret.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget viser til revisjonsbrev nr. 2, og ber rådmannen svare kontrollutvalget innen 15.6.2021, med gjenpart til revisjonen.
2. Når svar foreligger fra rådmannen, ber kontrollutvalget om revisjonens vurdering av svaret.

Utskrift av saksprotokoll sendt 21.5.2021 til:

- Narvik kommune v/ rådmannen
- KomRev NORD v/ oppdragsansvarlig revisor

Sak 29/21**KONTROLLUTVALGETS UTTALELSE OM NARVIK KOMMUNES
ÅRSREGNSKAPER OG ÅRSBERETNING FOR 2020****Innstilling:**

1. Kontrollutvalget vedtar forslaget til uttalelse som kontrollutvalgets uttalelse til Narvik kommunes årsregnskaper og årsberetning for 2020.
2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet, for fremleggelse i forbindelse med behandlingen av årsregnskapene og årsberetningen.

Behandling:

Rådmannen og kommunalsjef for virksomhetsstyring var til stede ved behandlingen, orienterte og svarte på spørsmål fra utvalgets medlemmer.

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget vedtar forslaget til uttalelse som kontrollutvalgets uttalelse til Narvik kommunes årsregnskaper og årsberetning for 2020.

2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet, for fremleggelse i forbindelse med behandlingen av årsregnskapene og årsberetningen.

Utskrift av saksprotokoll sendt 20.5.2021 til:

- *Narvik kommune v/ ordfører*

Sak 30/21

KONTROLLUTVALGETS INFORMASJONSSTRATEGI

Innstilling:

Kontrollutvalget slutter seg til forslag til informasjonsstrategi som er gjengitt i saksutredningens pkt. 4.2.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget slutter seg til forslag til informasjonsstrategi som er gjengitt i saksutredningens pkt. 4.2.

Sak 31/21

DRØFTINGSSAK – ANSETTELSE AV HAVNEDIREKTØR – OPPFØLGING AV KONTROLLUTVALGETS SAK 12/21

Innstilling:

Under henvisning til saksutredningens punkt 3 beslutter kontrollutvalget å ikke iverksette undersøkelsessak.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Under henvisning til saksutredningens punkt 3 beslutter kontrollutvalget å ikke iverksette undersøkelsessak.

Sak 32/21

FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT SAKSBEHANDLING OG OPPFØLGING AV POLITISKE VEDTAK – OVERORDNET PROSJEKTSKISSE

Innstilling:

Kontrollutvalget slutter seg til overordnet projektskisse for forvaltningsrevisjonsprosjektet «Saksbehandling og oppfølging av politiske vedtak» av 3.5.2021 fra KomRev NORD.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget slutter seg til overordnet projektskisse for forvaltningsrevisjonsprosjektet «Saksbehandling og oppfølging av politiske vedtak» av 3.5.2021 fra KomRev NORD.

Utskrift av saksprotokoll sendt 21.5.2021 til:

- KomRev NORD v/ oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor

Sak 33/21**DRØFTINGSSAK AD ØYEKLINIKKEN**

Marit Hienn og Fredrik D. Kvensjø hadde tatt opp forhold vedrørende egen habilitet. Kontrollutvalget behandlet spørsmålet for hvert av de to medlemmene uten at de deltok. Kontrollutvalget fant at Marit Hienn var inhabil etter forvaltningslovens § 6, 2. ledd. Kontrollutvalget fant at Fredrik D. Kvensjø var inhabil etter fvl. § 6, 2. ledd. Begge fratrådte under behandlingen av saken.

Innstilling:

Kontrollutvalget oppretter ikke undersøkelsessak med grunnlag i e-post av 15.4.2021 fra Jens Kratholm.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget oppretter ikke undersøkelsessak med grunnlag i e-post av 15.4.2021 fra Jens Kratholm.

Sak 34/21**REFERATSAKER****Innstilling:**

(saken fremmet uten innstilling til vedtak)

Behandling:

Referert:

- A. VEILEDER TIL KONTROLLUTVALGS- OG REVISJONSFORSKRIFTEN
 - Utgitt av Kommunal- og moderniseringsdepartementet mars 2021
- B. VEDTAK OM SVAR PÅ INNSYNSBEGJÆRING - AVSLAG
 - Brev av 18.3.2021 fra K-Sekretariatet
- C. K-SEKRETARIATET IKS - REPRESENTANTSKAPSMØTE
 - Protokoll fra møtet 30.4.2021
- D. PÅMINNELSE – INVITASJON TIL MEDLEMSKAP I FORUM FOR KONTROLL OG TILSYN (FKT)
 - E-post av 4.5.2021 fra FKT
 -
- E. SAKSPROTOKOLL FRA KOMMUNESTYRET 25.3.2021
 - Sak 27/21 – Årsmelding 2020 for kontrollutvalget

Det ble fremsatt følgende felles forslag til vedtak:

Referatsakene tas til orientering.

Forslaget ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Referatsakene tas til orientering.

Sak 35/21**LEDERS ROLLE UTAD****Innstilling:**

(saken fremmet uten innstilling til vedtak)

Behandling:

Marit Hienn fremsatte følgende forslag til vedtak:

«Kontrollutvalget drøftet leders rolle utad. Kontrollutvalgsleder vil i fremtiden være mer bevisst sin rolle utad og følge kontrollutvalgets vedtatte informasjonsstrategi, jf. sak 30/21.»

Forslaget ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget drøftet leders rolle utad. Kontrollutvalgsleder vil i fremtiden være mer bevisst sin rolle utad og følge kontrollutvalgets vedtatte informasjonsstrategi, jf. sak 30/21.

Møteprotokollen er ikke godkjent av kontrollutvalget. Protokollen legges fram for godkjenning i kontrollutvalgets møte 16.6.2021. Protokollen offentliggjøres derfor med forbehold om at endringer kan skje.