



NARVIK KOMMUNE

MØTEPROTOKOLL

Kontrollutvalget

Møtested: Narvik rådhus, møterom 225 formannskapsal 1
Møtedato: 15.11.2021
Varighet: 10.00 – 13.05

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 møtte:

Boy-Arne Buyle	fast medlem
Tommy Arne Nymo	fast medlem
Fredrik D. Kvensjø	fast medlem
Rakel A. Norum	fast medlem

Meldt forfall:

Marit Hienn

Fra Narvik kommune møtte:

Fra KomRev NORD IKS møtte:

Revisor Annita Hakvåg
Revisor Anne-Lise Akeberg

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 K-Sekretariatet IKS møte:

Daglig leder Inger Johansen
Seniorrådgiver Tage Karlsen

Merknader til innkalling og sakliste:

Innkalling og sakliste godkjent.

Behandlede saker:

Saknr.	Tittel	Unntatt off.
57/21	Godkjenning av protokollen fra møtet 13.10.2021	
58/21	Rapportering fra revisor – revisjonsstrategi 2021 – Narvik kommune	
59/21	Rapportering fra revisor – revisjonsstrategi 2021 – Narvik Havn KF	
60/21	Rapportering fra revisor – revisjonsstrategi 2021 – Narvik Vann KF	
61/21	Rapportering fra revisor – risiko- og vesentlighetsvurdering – etterlevelseskontroll	
62/21	Kommunestyresak 95/21 – etiske retningslinjer	
63/21	Kommunestyresak 101/21 – interpellasjon angående Ballangseira	
64/21	Anonyme varsler til kontrollutvalget	
65/21	Kontrollutvalgets møteplan for 2022	
66/21	Referatsaker	
67/21	Eventuelt	

Sak 57/21**GODKJENNING AV PROTOKOLLEN FRA MØTE 13.10.2021****Innstilling:**

Protokollen fra møte 13.10.2021 godkjennes.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Protokollen fra møte 13.10.2021 godkjennes.

Sak 58/21**RAPPORTERING FRA REVISOR – PLANLEGGINGSFASEN –
REVISJONSSTRATEGI 2021 – NARVIK KOMMUNE****Innstilling:**

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Behandling:

Sekretariatet tok opp spørsmål om KomRev NORDs uavhengighet med utgangspunkt i forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 17, andre ledd bokstav a. Det ble bekreftet muntlig fra kontaktrevisor at vedkommende revisor fratrer oppdraget for Narvik kommune og at Komrev NORD foretar en gjennomgang av de deler ved oppdraget vedkommende har vært tilknyttet for å avklare om eventuelt manglende uavhengighet kan ha hatt innflytelse på revisjons handlinger.

Sekretariatet fremsatte følgende endrede innstilling:

«Kontrollutvalget forutsetter at resultatet av KomRev NORDs gjennomgang rapporteres skriftlig til kontrollutvalget.

Kontrollutvalgets behandling av sak 58/21-61/21 utsettes til slik rapportering foreligger.»

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget forutsetter at resultatet av KomRev NORDs gjennomgang rapporteres skriftlig til kontrollutvalget.

Kontrollutvalgets behandling av sak 58/21-61/21 utsettes til slik rapportering foreligger.

Utskrift av saksprotokoll sendt 22.11.2021 til:

- KomRev NORD

Sak 59/21**RAPPORTERING FRA REVISOR – REVISJONSSTRATEGI 2021 – NARVIK HAVN
KF**

Saken utsatt

Sak 60/21**RAPPORTERING FRA REVISOR – REVISJONSSTRATEGI 2021 – NARVIK VANN
KF**

Saken utsatt

Sak 61/21**RAPPORTERING FRA REVISOR – RISIKO- OG VESENTLIGHETSVURDERING –
ETTERLEVELSESKONTROLL**

Saken utsatt

Sak 62/21**KOMMUNESTYRESAK 95/21 – ETISKE RETNINGSLINJER****Innstilling:**

Kontrollutvalget viser til saksutredningen i utvalgets sak 62/21 og ber kommunestyret avklare og presisere hvilke forhold som ønsker undersøkt ved kommunestyrets vedtak i sak 95/21 om utarbeidelse av etikkrapport.

Behandling:

Det ble fremsatt felles forslag om tilføyelse av nytt pkt. 2 og 3 som følger:

«Kontrollutvalget legger til grunn at prosjektet gjennomføres som forvaltningsrevisjon og prioriteres i plan for forvaltningsrevisjon.

Ressursbehovet søkes avklart når presisering i henhold til vedtakets pkt. 1 foreligger.»

Innstillingen ble enstemmig vedtatt med de to foreslåtte tilleggspunktene.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget viser til saksutredningen i utvalgets sak 62/21 og ber kommunestyret avklare og presisere hvilke forhold som ønsker undersøkt ved kommunestyrets vedtak i sak 95/21 om utarbeidelse av etikkrapport.
2. Kontrollutvalget legger til grunn at prosjektet gjennomføres som forvaltningsrevisjon og prioriteres i plan for forvaltningsrevisjon.
3. Ressursbehovet søkes avklart når presisering i henhold til vedtakets pkt. 1 foreligger.

Utskrift av saksprotokoll sendt 22.11.2021 til:

- *Narvik kommune v/ ordfører*

Sak 63/21**KOMMUNESTYRESAK 101/21 – INTERPELLASJON ANGÅENDE BALLANGSLEIRA****Innstilling:**

1. Kontrollutvalget viser til kommunestyrets vedtak i sak 41/21 og 101/21 om undersøkelse vedrørende salg av næringsarealet Ballangsleira.
2. Kontrollutvalget viser videre til utvalgets vedtak i sak 40/21, med anmodning til kommunestyret om å *avklare hvorvidt kommunestyrets vedtak skal gjennomføres som en omprioritering innenfor plan for forvaltningsrevisjon.*
3. Kontrollutvalget gjør oppmerksom på at den avklaringen som er nødvendig for å effektivere den del av kommunestyrets bestillinger som er rettet til kontrollutvalget, jfr. pkt. 2 ovenfor, ikke foreligger, og at kontrollutvalget ikke kan effektivere vedtakene i kommunestyrets sak 41/21 og 101/21 før slik avklaring foreligger.

Behandling:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget viser til kommunestyrets vedtak i sak 41/21 og 101/21 om undersøkelse vedrørende salg av næringsarealet Ballangsleira.
2. Kontrollutvalget viser videre til utvalgets vedtak i sak 40/21, med anmodning til kommunestyret om å *avklare hvorvidt kommunestyrets vedtak skal gjennomføres som en omprioritering innenfor plan for forvaltningsrevisjon.*
3. Kontrollutvalget gjør oppmerksom på at den avklaringen som er nødvendig for å effektivere den del av kommunestyrets bestillinger som er rettet til kontrollutvalget, jfr. pkt. 2 ovenfor, ikke foreligger, og at kontrollutvalget ikke kan effektivere vedtakene i kommunestyrets sak 41/21 og 101/21 før slik avklaring foreligger.

Utskrift av saksprotokoll sendt 22.11.2021 til:

- Narvik kommune v/ ordfører

Sak 64/21**ANONYMT VARSEL TIL KONTROLLUTVALGET**

Møtet ble vedtatt lukket under behandlingen av saken med hjemmel i kommunelovens § 11-5, 3. ledd bokstav a. Vedtaket var enstemmig.

Innstilling:

(saken fremmet uten innstilling til vedtak)

Behandling:

Det ble fremsatt følgende felles forslag til vedtak:

«Kontrollutvalget oversender mottatt varsel til riktig instans i henhold til kommunens varslingsrutine.»

Forslaget ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget oversender mottatt varsel til riktig instans i henhold til kommunens varslingsrutine.

Utskrift av saksprotokoll sendt 22.11.2021 til:

- Narvik kommune

Sak 65/21**KONTROLLUTVALGETS MØTEPLAN FOR 2022****Innstilling:**

(saken fremmet uten innstilling til vedtak)

Behandling:

Det ble fremsatt følgende felles forslag til vedtak:

«Kontrollutvalget vedtar følgende møteplan for 2022: 7.2., 28.3., 23.5., 20.6., 5.9., 10.10., 14.11., 5.12.»

Forslaget ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget vedtar følgende møteplan for 2022: 7.2., 28.3., 23.5., 20.6., 5.9., 10.10., 14.11., 5.12.

Sak 66/21**REFERATSAKER****Innstilling:**

(saken fremmet uten innstilling til vedtak)

Behandling:

Det ble fremsatt følgende felles forslag til vedtak:

Referatsaken tas til orientering.

Forslaget ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Referatsaken tas til orientering.

Sak 67/21**EVENTUELT**

Ingen saker meldt

Møteprotokollen er ikke godkjent av kontrollutvalget. Protokollen legges fram for godkjenning i kontrollutvalgets møte 8.12.2021. Protokollen offentliggjøres derfor med forbehold om at endringer kan skje.