

KONTROLLUTVALGAN KO

Berlevåg Båtsfjord Vardø Vadsø Nesseby
Sør-Varanger Gamvik Lebesby Tana
Finnmark fylkeskommune

MØTEPROTOKOLL

Kontrollutvalget i Lebesby kommune

Møtedato 17. januar 2024
Tid 1000 - 1435
Møtested Møterom formannskapssalen, rådhuset i Kjøllefjord
Arkivsak 23/1932

Møtende medlemmer Henry Ingilæ, leder
Svein Svendsen, nestleder
Lill-Anita Antonsen
Ingebjørg Liland
Gitte Weie (vara)

Forfall Mads Robert Berg Nilsen

Andre Inge Johannesen, KomRev NORD IKS under sak 1/24 – 5/24

Sekretariatet Lene Harila
Mette Rushfeldt

Møtet startet med en orientering fra sekretariatet om arbeidet i kontrollutvalget, og deretter enn presentasjon av kommunens revisjon KomRev NORD IKS.

Saksnr	Sakstittel
1/24	Godkjenning av innkalling og sakliste
2/24	Godkjenning av protokoll fra møte 19. oktober 2023
3/24	Orienteringer <ol style="list-style-type: none">Invitasjon til NKRF sin kontrollutvalgskonferansen 31. januar – 1. februarInvitasjon til Kontrollutvalgan KO sin lokale kontrollutvalgskonferanse 28. – 29. februar Vedtak fra kontrollutvalget som er ekspedert (ikke vedlagt): <ol style="list-style-type: none">Vedtak i sak 13/23 Budsjett 2024 for kontroll og tilsyn

KONTROLLUTVALGAN KO

Berlevåg Båtsfjord Vardø Vadsø Nesseby
Sør-Varanger Gamvik Lebesby Tana
Finnmark fylkeskommune

4/24	Engasjementsbrev for Lebesby kommune
5/24	Revisjonsstrategi 2023
6/24	Risiko- og vesentlighetsvurdering for forenklet etterlevelseskontroll 2023
7/24	Årsmelding 2023 for kontrollutvalget
8/24	Årsplan 2024 for kontrollutvalget
9/24	Bestilling av risiko- og vesentlighetsvurdering i forbindelse med plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll
10/24	Uavhengighetserklæring for forvaltningsrevisor for Lebesby kommune med foretak
11/24	Eventuelt

SAK 1/24 GODKJENNING AV INNKALLING OG SAKSLISTE

Møteinnkalling med saksliste og saker ble sendt 10. januar 2024.

Forslag til vedtak

Utvalget godkjenner innkalling og saksliste til møte 17. januar 2024.

Enstemmig vedtak

Utvalget godkjenner innkalling og saksliste til møte 17. januar 2024.

SAK 2/24 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 19. OKTOBER 2023

Forslag til vedtak

Protokollen fra kontrollutvalgets møte 19. oktober 2023 godkjennes.

Enstemmig vedtak

Protokollen fra kontrollutvalgets møte 19. oktober 2023 godkjennes.

SAK 3/24 ORIENTERINGER

1. Invitasjon fra NKRF til kontrollutvalgskonferanse 31. januar – 1. februar
2. Invitasjon fra Kontrollutvalgan KO til konferanse 28. – 29. februar.

Forslag til vedtak

Informasjonen tas til orientering.

Enstemmig vedtak

Informasjonen tas til orientering.

KONTROLLUTVALGAN KO

Berlevåg Båtsfjord Vardø Vadsø Nesseby
Sør-Varanger Gamvik Lebesby Tana
Finnmark fylkeskommune

SAK 4/24 ENGASJEMENTSBREV FRA KOMREV NORD IKS FOR LEBESBY KOMMUNE

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar engasjementsbrev fra KomRev NORD IKS for Lebesby kommune, datert 20. oktober 2023, til etterretning.

Enstemmig vedtak

Kontrollutvalget tar engasjementsbrev fra KomRev NORD IKS for Lebesby kommune, datert 20. oktober 2023, til etterretning.

SAK 5/24 REVISJONSSTRATEGI 2023 – ORIENTERING FRA KOMMUNENS REVISJON

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar revisjonens redegjørelse til orientering.

Enstemmig vedtak

Kontrollutvalget tar revisjonens redegjørelse til orientering.

SAK 6/24 RISIKO OG VESENTLIGHETSVURDERING FOR FORENKLET ETTERLEVELSESKONTROLL 2023

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar risiko- og vesentlighetsvurdering for forenklet etterlevelsesk kontroll til orientering.

Enstemmig vedtak

Kontrollutvalget tar risiko- og vesentlighetsvurdering for forenklet etterlevelsesk kontroll til orientering.

SAK 7/24 ÅRSMELDING 2023

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget oversender årsmeldingen til kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

«Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsmelding for 2023 til orientering.»

Enstemmig vedtak

Kontrollutvalget oversender årsmeldingen til kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

KONTROLLUTVALGAN KO

Berlevåg Båtsfjord Vardø Vadsø Nesseby
Sør-Varanger Gamvik Lebesby Tana
Finnmark fylkeskommune

«Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsmelding for 2023 til orientering.»

SAK 8/24 ÅRSPLAN 2024 FOR KONTROLLUTVALGET

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget vedtar det fremlagte forslag "Kontrollutvalgets årsplan for 2024"
2. Kontrollutvalget ber kommunedirektøren og revisor merke seg kontrollutvalgets årsplan.
3. Kontrollutvalget sender årsplan 2024 til kommunestyret til orientering.

Enstemmig vedtak

1. Kontrollutvalget vedtar det fremlagte forslag "Kontrollutvalgets årsplan for 2024"
2. Kontrollutvalget ber kommunedirektøren og revisor merke seg kontrollutvalgets årsplan.
3. Kontrollutvalget oversender årsmeldingen til kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

«Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsplan 2024 til orientering.»

SAK 9/24 BESTILLING AV RISIKO- OG VESENTLIGHETSVURDERINGER – PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON OG EIERSKAPSKONTROLL

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget ber KomRev NORD IKS utarbeide en risiko- og vesentlighetsvurdering med en ressursramme på 50 000 kr og med leveringstidspunkt 30.04.2024. Risiko- og vesentlighetsvurdering inneholder både forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll.
2. Kontrollutvalget holdes løpende orientert i prosessen gjennom sekretariatet Kontrollutvalgan KO. Sekretariatet skal utarbeide plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll.

Enstemmig vedtak

1. Kontrollutvalget ber KomRev NORD IKS utarbeide en risiko- og vesentlighetsvurdering med en ressursramme på 50 000 kr og med leveringstidspunkt 30.04.2024. Risiko- og vesentlighetsvurdering inneholder både forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll.

KONTROLLUTVALGAN KO

Berlevåg Båtsfjord Vardø Vadsø Nesseby
Sør-Varanger Gamvik Lebesby Tana
Finnmark fylkeskommune

2. Kontrollutvalget holdes løpende orientert i prosessen gjennom sekretariatet Kontrollutvalgan KO. Sekretariatet skal utarbeide plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll.

SAK 10/24 UAVHENGIGHETSERKLÆRING FOR FORVALTNINGSREVISOR FRA KOMREV NORD IKS

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar egenerklæringer fra oppdragsansvarlig revisor av uavhengighet i forhold til Lebesby kommune til orientering.

Enstemmig vedtak

Kontrollutvalget tar egenerklæringer fra oppdragsansvarlig revisor av uavhengighet i forhold til Lebesby kommune til orientering.

SAK 11/24 EVENTUELT

Kjøllefjord 17. januar 2024

Henry Ingilæ
Leder
Kontrollutvalget

Lene Harila
Kontrollutvalgan KO