



DYRØY KOMMUNE

MØTEPROTOKOLL

Kontrollutvalget

Møtested: Kommunehuset, møterom 2
Møtedato: 14.11.2022
Varighet: 10.00 – 12.25

Møteleder: Per Gunnar Cruickshank
Sekretær: Bjørn-Harald Asphaug Christensen

Faste medlemmer

Per Gunnar Cruickshank
Nina Bolle
Knut Arne Johansen
Vigdis Sæbbe
Rune Gabrielsen

Varamedlemmer

Jørgen Johansen
Barbro Storvoll
Rune Sæbbe

Fra utvalget møte:

Per Gunnar Cruickshank	Fast medlem
Nina Bolle	Fast medlem
Knut Arne Johansen	Fast medlem
Vigdis Sæbbe	Fast medlem
Jørgen Johansen	Varamedlem

Fra Dyrøy kommune møte:

Fra KomRev NORD IKS møte:

Revisor Liv Aamnes

Fra K-Sekretariatet IKS møte:

Bjørn-Harald Asphaug Christensen

Merknader til innkalling og sakliste:

Innkalling og sakliste godkjent.

Behandlede saker:

Saknr	Tittel	Unntatt off.
32/22	Godkjenning av protokollen fra møtet 19.9.2022	
33/22	Rapportering fra revisor – planleggingsfasen – revisjonsstrategi 2022	
34/22	Rapportering fra revisor – risiko- og vesentlighetsvurdering – forenklet etterlevelseskontroll med økonomiforvaltningen for 2022	
35/22	Utsatt sak fra møtet 19.9.2022 - Budsjettramme 2023 – kontroll og tilsyn – VOX Dyrøy KF	
36/22	Prosjekt – <i>Befolkningsutvikling i Dyrøy kommune</i> – notat fra KomRev NORD	
37/22	Svar på revisjonsbrev nr. 8 – <i>Brudd på regelverket for offentlige anskaffelser</i>	
38/22	Kontrollutvalgets møteplan for 2023	
39/22	Referatsaker	
40/22	Eventuelt	

Sak 32/22**GODKJENNING AV PROTOKOLLEN FRA MØTET 19.9.2022****Innstilling:**

Protokollen fra møtet 19.9.2022 godkjennes.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Protokollen fra møtet 19.9.2022 godkjennes.

Sak 33/22**RAPPORTERING FRA REVISOR – PLANLEGGINGSFASEN –
REVISJONSSTRATEGI 2022****Innstilling:**

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Behandling:

Revisor orienterte om revisjonsstrategien og svarte på spørsmål fra utvalgets medlemmer.

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Sak 34/22**RAPPORTERING FRA REVISOR – FORENKLET ETTERLEVELSES-
KONTROLL FOR 2022 – RISIKO- OG VESENTLIGHETSVURDERING****Innstilling:**

Kontrollutvalget tar revisors rapportering til orientering.

Behandling:

Revisor orienterte om risiko- og vesentlighetsvurderingen tilknyttet forenklet etterlevelseskontroll og svarte på spørsmål fra utvalgets medlemmer.

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar revisors rapportering til orientering.

Sak 35/22**UTSATT SAK FRA MØTE 19.9.2022 – BUDSJETTRAMME 2023 – KONTROLL OG TILSYN – VOX DYRØY KF****Innstilling:**

1. Kontrollutvalget foreslår at budsjett for kontroll- og tilsynsfunksjonene for Vox Dyrøy KF for 2023 vedtas med en budsjettramme på kr 50.000.
2. Kontrollutvalgets forslag til budsjettramme for kontroll- og revisjonsarbeidet skal følge styrets innstilling til kommunestyret.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget foreslår at budsjett for kontroll- og tilsynsfunksjonene for Vox Dyrøy KF for 2023 vedtas med en budsjettramme på kr 50.000.
2. Kontrollutvalgets forslag til budsjettramme for kontroll- og revisjonsarbeidet skal følge styrets innstilling til kommunestyret.

Utskrift av saksprotokoll sendt elektronisk 22.11.2022 til:

- Vox Dyrøy KF

Sak 36/22**PROSJEKT – BEFOLKNINGSUTVIKLING I DYRØY KOMMUNE – NOTAT FRA KOMREV NORD****Innstilling:**

Kontrollutvalget viser til KomRev NORDs notat av 4.11.2022 i prosjektet *Befolkningsutvikling i Dyrøy kommune*, og tar det til orientering.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget viser til KomRev NORDs notat av 4.11.2022 i prosjektet *Befolkningsutvikling i Dyrøy kommune*, og tar det til orientering.

Sak 37/22**SVAR PÅ REVISJONSBREV NR. 8 – BRUDD PÅ REGELVERKET OM OFFENTLIGE ANSKAFFELSER****Innstilling:**

1. Kontrollutvalget viser til rådmannens svar i brev av 2.11.2022 samt revisjonens vurdering av svaret i brev av 7.11.2022 angående revisjonsbrev nr. 8, og tar saken til foreløpig orientering.
2. Kontrollutvalget ber rådmannen skriftlig gi en mer utfyllende beskrivelse av hvilke tiltak som er iverksatt evt. planlegges iverksatt for å lukke de avvik som er omtalt i revisjonsbrev nr. 8. Det vises også til revisjonens vurdering i brev av 7.11.2022.
3. Rådmannens tilbakemelding sendes kontrollutvalget med kopi til revisjonen. Kontrollutvalget ber revisjonen om å gi en vurdering av rådmannens svar så snart det foreligger til kontrollutvalget.
4. Frist for rådmannens tilbakemelding settes til 20. desember 2022.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget viser til rådmannens svar i brev av 2.11.2022 samt revisjonens vurdering av svaret i brev av 7.11.2022 angående revisjonsbrev nr. 8, og tar saken til foreløpig orientering.
2. Kontrollutvalget ber rådmannen skriftlig gi en mer utfyllende beskrivelse av hvilke tiltak som er iverksatt evt. planlegges iverksatt for å lukke de avvik som er omtalt i revisjonsbrev nr. 8. Det vises også til revisjonens vurdering i brev av 7.11.2022.
3. Rådmannens tilbakemelding sendes kontrollutvalget med kopi til revisjonen. Kontrollutvalget ber revisjonen om å gi en vurdering av rådmannens svar så snart det foreligger til kontrollutvalget.
4. Frist for rådmannens tilbakemelding settes til 20. desember 2022.

Utskrift av saksprotokoll sendt elektronisk 22.11.2022 til:

- *KomRev NORD v/oppdragsansvarlig revisor*
- *Dyrøy kommune v/rådmannen*

Sak 38/22
KONTROLLUTVALGETS MØTEPLAN FOR 2023

Innstilling:

(saken fremmet uten innstilling til vedtak)

Behandling:

Felles forslag til vedtak:

Kontrollutvalgets møteplan for 2023 fastsettes som følger:

14. februar (tirsdag), 24. mai (onsdag), 18. september (mandag), 20. november (mandag)

Forslaget enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalgets møteplan for 2023 fastsettes som følger:

14. februar (tirsdag), 24. mai (onsdag), 18. september (mandag), 20. november (mandag)

Sak 39/22
REFERATSAKER

Innstilling:

Kontrollutvalget tar referatsakene til orientering.

Behandling:

Referert:

- A. NKRFs KONTROLLUTVALGSKONFERANSE 1.-2. FEBRUAR 2023
 - Foreløpig program
- B. SAKSPROTOKOLL FRA KOMMUNESTYRET 13.10.2022
 - Sak 50/22 – Kontrollutvalget – sak 20/22 til kommunestyret

Felles forslag til vedtak:

1. *Referatsak A: Per Gunnar Cruickshank gis mulighet til å delta på NKRFs kontrollutvalgskonferanse 1.–2. februar 2023.*
2. *Referatsak B tas til orientering*

Forslaget enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Referatsak A: Per Gunnar Cruickshank gis mulighet til å delta på NKRFs kontrollutvalgskonferanse 1.–2. februar 2023.
2. Referatsak B tas til orientering

Sak 40/22
EVENTUELT

Ingen meldte 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 14.2.2023.