



## MØTEPROTOKOLL

### Kontrollutvalget

---

Møtested: Rådhuset, formannskapssalen  
Møtedato: 19.2.2019  
Varighet: 12.15 – 15.00

---

**Møteleder:** Elin Helene Andersen  
**Sekretær:** Tage Karlsen

#### **Faste medlemmer**

Elin Helene Andersen (leder)  
Sverre Sønnerheim (nestleder)  
Harald Algarheim  
Kathrine Midtbø  
Yngve Hagensen

#### **Fra utvalget møte:**

Elin Helene Andersen (leder)  
Sverre Sønnerheim  
Harald Algarheim  
Kathrine Midtbø  
Vebjørn Foshaug (vara)

#### **Meldt forfall:**

Yngve Hagensen

#### **Fraværende uten å ha meldt forfall:**

#### **Fra den politiske ledelse møte:**

#### **Fra administrasjonen møte:**

Konstituert rådmann Erik Myhre (sak 4/19 og 7/19)  
Økonomisjef Pål Mathisen (sak 4/19) på høytalende telefon

#### **Fra KomRev NORD IKS møte:**

Revisor Kristin Bakke (sak 4/19 og 7/19)  
 Forvaltningsrevisor Truls Siri (sak 4/19, 5/19, 7/19)

**Fra K-Sekretariatet IKS møte:**

Seniorrådgiver Tage Karlsen

Møtet ble holdt for åpne dører.

**Merknader til innkalling og sakliste:**

Ingen merknader til innkalling og sakliste.

**Behandlede saker:**

**SAKSLISTE**

<b>Saknr.</b>	<b>Tittel</b>
<b>1/19</b>	Godkjenning av protokollen fra møte 18.12.2018
<b>2/19</b>	Orienteringer
<b>3/19</b>	Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisors uavhengighetsvurdering
<b>4/19</b>	Orientering om Målselv kommunes årsregnskap for 2018
<b>5/19</b>	Overordnet prosjektskisse forvaltningsrevisjonsprosjekt - <i>Kvalitet i grunnskolen</i>
<b>6/19</b>	Kontrollutvalgets årsrapport for 2018
<b>7/19</b>	Revisjonsbrev nr. 13 (2019) - innberetning om mislighetssak
<b>8/19</b>	Eventuelt

**Sak 1/19**

**GODKJENNING AV PROTOKOLLEN FRA MØTE 18.12.2018**

**Innstilling:**

Protokollen fra møte 18.12.2018 godkjennes.

**Behandling:**

Innstillingen enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Protokollen fra møte 18.12.2018 godkjennes.

*(protokollen oversendt til ordføreren, med kopi til rådmannen, 26.2.2019)*

**Sak 2/19**  
**ORIENTERINGER**

**Saken gjelder:**

Informasjon om representantskapsmøte KomRev NORD IKS

**Innstilling:**

Saken tas til orientering.

**Behandling:**

Det ble fattet enstemmig vedtak i henhold til innstillingen.

**Vedtak:**

Saken tas til orientering.

**Sak 3/19**  
**OPPDRAKSANSVARLIG FORVALTNINGSREVISORS**  
**UAVHENGIGHETSVURDERING – MÅSELV KOMMUNE**

**Innstilling:**

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig forvaltningsrevisors uavhengighetsvurdering til orientering.

**Behandling:**

Det ble fattet enstemmig vedtak i henhold til innstillingen.

**Vedtak:**

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig forvaltningsrevisors uavhengighetsvurdering til orientering.

**Sak 4/19**  
**ORIENTERING OM MÅSELV KOMMUNES ÅRSREGNSKAP FOR 2018**

**Innstilling:**

Kontrollutvalget tar rådmannens redegjørelse til orientering.

**Behandling:**

Rådmannen v/økonomisjef Pål Mathisen redegjorde.

Konstituert rådmann Erik Myhre besvarte ytterligere spørsmål fra kontrollutvalget.

Det ble fattet enstemmig vedtak i henhold til innstillingen.

**Vedtak:**

Kontrollutvalget tar rådmannens redegjørelse til orientering.

*(utskrift av møteprotokollen oversendt til rådmannen 26.2.2019)*

**Sak 5/19****OVERORDNET PROSJEKTSKISSE FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT  
- KVALITET I GRUNNSKOLEN****Innstilling:**

Kontrollutvalget slutter seg til overordnet prosjektskisse av 22.1.2019 fra KomRev  
NORD.

**Behandling:**

Forvaltningsrevisor Truls Siri redegjorde for prosjektskissen.

Det ble fattet enstemmig vedtak i henhold til innstillingen.

**Vedtak:**

Kontrollutvalget slutter seg til overordnet prosjektskisse av 22.1.2019 fra KomRev  
NORD.

*(utskrift av møteprotokollen oversendt til KomRev NORD 26.2.2019)*

**Sak 6/19****KONTROLLUTVALGETS ÅRSRAPPORT FOR 2018****Innstilling:**

1. Kontrollutvalget vedtar forslaget til årsrapport som sin årsrapport for 2018.
2. Kontrollutvalget anbefaler kommunestyret å fatte slikt *v e d t a k*:

*Kontrollutvalgets årsrapport for 2018 tas til orientering.*

**Behandling:**

Det ble fattet enstemmig vedtak i henhold til innstillingen.

**Vedtak:**

1. Kontrollutvalget vedtar forslaget til årsrapport som sin årsrapport for 2018.
2. Kontrollutvalget anbefaler kommunestyret å fatte slikt *v e d t a k*:

*Kontrollutvalgets årsrapport for 2018 tas til orientering.*

*(utskrift av møteprotokollen oversendt til ordføreren, med kopi til rådmannen, 26.2.2019)*

**Sak 7/19****REVISJONSBREV NR. 13 (2019) - INNBERETNING OM MISLIGHETSSAK**

*Kontrollutvalget vedtok å lukke møtet under behandlingen av saken i henhold til  
kommunelovens § 31 nr. 3. Vedtaket var enstemmig.*

**Innstilling:**

*(saken fremmet uten innstilling til vedtak)*

**Behandling:**

Revisor og konstituert rådmann redegjorde.

*Med bakgrunn i det som fremkom i møtet fremsatte sekretariatet følgende innstilling til vedtak:*

1. Kontrollutvalget viser til revisjonsbrev nr. 13 og ber rådmannen redegjøre for hvordan dette følges opp, herunder eventuelle tiltak for å styrke den økonomiske internkontrollen.
2. Svarfrist settes til 1.5.2019.

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

1. Kontrollutvalget viser til revisjonsbrev nr. 13 og ber rådmannen redegjøre for hvordan dette følges opp, herunder eventuelle tiltak for å styrke den økonomiske internkontrollen.
2. Svarfrist settes til 1.5.2019.

*(utskrift av møteprotokollen oversendt til rådmannen 26.2.2019)*

**Sak 8/19****EVENTUELT**

Ingen saker meldt

*Neste kontrollutvalgsmøte avholdes 10.4.2019*