



K-Sekretariatet

Medlemmene i kontrollutvalget i Longyearbyen lokalstyre
Lokalstyrets leder
KomRev NORD v/oppdragsansvarlig regnskapsrevisor
KomRev NORD v/oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor

Deres ref.: Saksbeh.: Audun Haugan
Vår ref.: 15/21/434.5.1/AH E-postadr.: audun@k-sek.no

Telefon: Dato:
91 69 18 42 03.12.2021

MØTE I KONTROLLUTVALGET – LONGYEARBYEN LOKALSTYRE

Det innkalles herved til møte i utvalget.

Møtested: Næringsbygget - møterom «Longyear City»
Møtedato: Fredag 10. desember 2021
Tid: Kl. 08.30

Vedlagt følger sakliste og saksdokumenter.

Innkallingen sendes kun elektronisk. Dersom noen ønsker denne i papirformat, må det gis beskjed til lokalstyrets administrasjon som kan trykke den opp og så hentes der.

Av hensyn til innkalling av varamedlem(mer) ber vi om at eventuelle forfall meldes til K-Sekretariatet i god tid før møtet.

Som gyldig forfall regnes *tjenestereiser, spesielle arbeidsforhold, sykdom og vektige velferdsgrunner*. Se for øvrig møtereglementet for folkevalgte organ i Longyearbyen lokalstyre.

Enkelte saker kan bli ført for lukkede dører, jf. kommunelovens § 11-5, jf. Svalbardlovens § 37. Det vises til saklisten for nærmere informasjon.

Med vennlig hilsen

Audun Haugan
seniorrådgiver



SAKLISTE

Utvalg: Kontrollutvalget i Longyearbyen lokalstyre
Møtedato: Fredag 10.12.2021
Tid: Kl. 08.30
Møtested: Næringsbygget - møterom «Longyear City»

Saknr	Tittel	U.off
19/21	Godkjenning av protokollen fra møte 20.10.2021	
20/21	Drøfting av nytt forvaltningsrevisjonsprosjekt	
21/21	Kontrollutvalgets møteplan for 2022	
22/21	Kontrollutvalgets årsplan for 2022	
23/21	Referatsaker	
24/21	Eventuelt	



Utvalg: Kontrollutvalget i Longyearbyen lokalstyre	Saksnummer: 19/2021	Møtedato: 10.12.2021	Saksbehandler: Audun Haugan
---	-------------------------------	--------------------------------	---------------------------------------

GODKJENNING AV PROTOKOLLEN FRA MØTET 20.10.2021

Innstilling til vedtak:

Protokollen fra møte 20.10.2021 godkjennes.

Saken gjelder:

Godkjenning av protokoll fra forrige møte.

Vedlegg til saken:

A: Trykte vedlegg: Protokollen fra møte 20.10.2021

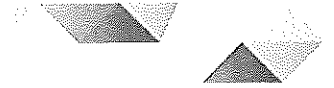
B: Utrykte vedlegg:

Saksutredning:

Protokollen fra forrige møte gjennomgås og godkjennes.

Tromsø, den 3. desember 2021

Audun Haugan
seniorrådgiver



MØTEPROTOKOLL

Kontrollutvalget

Møtested: Næringsbygget, møterom Longyear City og Teams
Møtedato: 20.10.2021
Varighet: 08.30 – 10.10

Møteleder: Eivind Trondsen
Sekretær: Audun Haugan

Faste medlemmer

Eivind Trondsen – leder (V)
Christine Tilley – nestleder (MDG)
Anders Magne Lindseth (AP)
Tove Kulsrud (H)
Kai Edgar Trældal (FRP)

Personlige varamedlemmer

For Venstre/MDG:
Oddmund Rønning
Malthé Jochman

For AP/H/FRP
Gerd Irene Sigernes
Heidi Jorun Brun

Fra utvalget møte:

Eivind Trondsen	Fast medlem
Christine Tilley	Fast medlem
Tove Kulsrud	Fast medlem
Kai Edgar Trældal	Fast medlem

Forfall:

Anders Magne Lindseth hadde meldt forfall.

Fra politiske ledelse møte:

Fra administrasjonen møte:

Fra KomRev NORD IKS møte:

Revisor Yvonne Johansen og oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Margrete Mjølhus Kleiven (via Teams)

Fra K-Sekretariatet IKS møte:

Seniorrådgiver Audun Haugan (via Teams)

Merknader til innkalling og sakliste:

Ingen merknader til innkalling og sakliste.

Behandlede saker:**SAKLISTE**

Saknr	Tittel	U.off
09/21	Godkjenning av protokollen fra møte 21.05.2021	
10/21	Rapportering fra revisor: Forenklet etterlevelseskontroll 2020	
11/21	Rapportering fra revisor: Forenklet etterlevelseskontroll 2021 – risiko og vesentlighet	
12/21	Rapportering fra revisor: Revisjonsstrategi 2021	
13/21	Forvaltningsrevisjonsrapporten «Longyearbyen skole – elevenes psykososiale miljø» m.v.	
14/21	Budsjettramme for kontroll og tilsyn 2022	
15/21	Uavhengighetserklæring - oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor	
16/21	Uavhengighetserklæring – oppdragsansvarlig regnskapsrevisor	
17/21	Referatsaker	
18/21	Eventuelt	

Sak 09/21
GODKJENNING AV PROTOKOLLEN FRA MØTE 21.05.2021

Innstilling:

Protokollen fra møte 21.05.2021 godkjennes.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Protokollen fra møte 21.05.2021 godkjennes.

Sak 10/21
RAPPORTERING FRA REVISOR: FORENKLET
ETTERLEVELSESKONTROLL 2020

Innstilling:

Kontrollutvalget tar revisors redegjørelse til orientering.

Behandling:

Revisor Yvonne Johansen redegjorde fra forenklet etterlevelseskontroll for 2020.

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar revisors redegjørelse til orientering.

Sak 11/21
RAPPORTERING FRA REVISOR: FORENKLET
ETTERLEVELSESKONTROLL 2021 – RISIKO OG VESENTLIGHET

Innstilling:

Kontrollutvalget tar revisors redegjørelse til orientering.

Behandling:

Revisor Yvonne Johansen redegjorde for risiko- og vesentlighetsvurdering 2021 for forenklet etterlevelseskontroll.

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar revisors redegjørelse til orientering.

Sak 12/21**RAPPORTERING FRA REVISOR: REVISJONSSTRATEGI 2021****Innstilling:**

Kontrollutvalget tar revisors redegjørelse til orientering.

Behandling:

Revisor Yvonne Johansen redegjorde for revisjonsstrategien for 2021.

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar revisors redegjørelse til orientering.

Sak 13/21**FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORTEN «LONGYEARBYEN SKOLE – ELEVENES PSYKOSOSIALE MILJØ» M.V.****Innstilling:**

Kontrollutvalget råar lokalstyret til å treffe følgende vedtak:

1. Lokalstyret viser til rapporten «Longyearbyen skole - Elevenes psykososiale miljø - (finansiering og ressursbruk)» fra KomRev Nord IKS datert 04.10.2021. Lokalstyret merker seg at arbeidet med grunnskoleelevenes psykososiale miljø bare til dels anses å være i tråd med gjeldende regelverk og anbefalinger på området og at lokalstyret har et forbedringspotensiale.
2. Lokalstyret ber administrasjonssjefen om å iverksette de nødvendige tiltak for å lukke de avvik som er funnet, herunder videreutvikle det systematiske arbeidet med elevenes psykososiale miljø og påse at samtlige krav oppfylles når det gjøres tiltak i en sak, i samsvar med revisors anbefalinger.
3. Lokalstyret ber administrasjonssjefen om å gi kontrollutvalget en punktvis tilbakemelding over de tiltak som iverksettes relatert til rapportens funn og anbefalinger. Slik tilbakemelding bes gitt snarest mulig og senest innen 15. januar 2022.

Behandling:

Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Margrete Mjølhus Kleiven presenterte rapporten og svarte på spørsmål fra utvalgets medlemmer.

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget råar lokalstyret til å treffe følgende vedtak:

1. Lokalstyret viser til rapporten «Longyearbyen skole - Elevenes psykososiale miljø - (finansiering og ressursbruk)» fra KomRev Nord IKS datert 04.10.2021. Lokalstyret merker seg at arbeidet med grunnskoleelevenes psykososiale miljø bare til dels anses å være i tråd med gjeldende regelverk og anbefalinger på området og at lokalstyret har et forbedringspotensiale.
2. Lokalstyret ber administrasjonssjefen om å iverksette de nødvendige tiltak for å lukke de avvik som er funnet, herunder videreutvikle det systematiske arbeidet med elevenes psykososiale miljø og påse at samtlige krav oppfylles når det gjøres tiltak i en sak, i samsvar med revisors anbefalinger.
3. Lokalstyret ber administrasjonssjefen om å gi kontrollutvalget en punktvis tilbakemelding over de tiltak som iverksettes relatert til rapportens funn og anbefalinger. Slik tilbakemelding bes gitt snarest mulig og senest innen 15. januar 2022.

Utskrift av saksprotokoll sendt 21.10.2021 til:

- Lokalstyret v/leder

Sak 14/21

BUDSJETTRAMME FOR KONTROLL OG TILSYN 2022

Innstilling:

1. Budsjettramme for kontroll og tilsyn for 2022 vedtas med netto driftsutgifter på til sammen kr 705.000,- før lønns- og prisjusteringer for kontrollutvalgets egen virksomhet og eventuelle andre politiske vedtak.
2. Kontrollutvalgets forslag til budsjettramme for kontroll og tilsyn bes innarbeidet i administrasjonsutvalgets samlede budsjettinnstilling til lokalstyret.
3. Kontrollutvalget viser til kontrollutvalgsforskriftens § 2 samt kommentarer i Kontrollutvalgsboken fra Kommunal- og regionaldepartementet, 2011, for behandling av kontrollutvalgets budsjettforslag. Utvalget forutsetter at behandlingen skjer som beskrevet her.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Budsjettramme for kontroll og tilsyn for 2022 vedtas med netto driftsutgifter på til sammen kr 705.000,- før lønns- og prisjusteringer for kontrollutvalgets egen virksomhet og eventuelle andre politiske vedtak.
2. Kontrollutvalgets forslag til budsjettramme for kontroll og tilsyn bes innarbeidet i administrasjonsutvalgets samlede budsjettinnstilling til lokalstyret.
3. Kontrollutvalget viser til kontrollutvalgskonferansens § 2 samt kommentarer i Kontrollutvalgsboken fra Kommunal- og regionaldepartementet, 2011, for behandling av kontrollutvalgets budsjettforslag. Utvalget forutsetter at behandlingen skjer som beskrevet her.

Utskrift av saksprotokoll sendt 21.10.2021 til:

- Lokalstyret

Sak 15/21

**UAVHENGIGHETSERKLÆRING
FORVALTNINGSREVISOR**

-

OPPDRAKSANSVARLIG

Innstilling:

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Margrete Mjølhus Kleivens vurdering av egen uavhengighet til etterretning.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Margrete Mjølhus Kleivens vurdering av egen uavhengighet til etterretning.

Sak 16/21

**UAVHENGIGHETSERKLÆRING
REGNSKAPSREVISOR**

-

OPPDRAKSANSVARLIG

Innstilling:

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Doris Gressmyrs vurdering av egen uavhengighet til etterretning.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Doris Gressmyrs vurdering av egen uavhengighet til etterretning.

Sak 17/21**REFERATSAKER****Innstilling:**

Referatsaken tas til orientering.

Behandling:

Referert:

A. BEHANDLING AV KONTROLLUTVALGETS ÅRSRAPPORT
- Protokoll fra sak PS 43/21 i lokalstyret

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Referatsaken tas til orientering.

Sak 18/21**DRØFTINGSSAKER (EVENTUELT)****Innstilling:**

Saken fremmes med åpen innstilling.

Behandling:

Sekretariatet følger opp publiseringen av kontrollutvalgets møter på lokalstyrets hjemmesider.

Sak om bestilling av neste forvaltningsrevisjonsprosjekt blir lagt frem i møte 10. desember. Eventuelle innspill til alternative prosjekter ift. plan sendes sekretariatet.

Drøftelsene foranlediget ingen vedtak.



Utvalg: Kontrollutvalget i Longyearbyen lokalstyre	Saksnummer: 20/2021	Møtedato: 10.12.2021	Saksbehandler: Audun Haugan
---	-------------------------------	--------------------------------	---------------------------------------

DRØFTING AV NESTE FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT

Innstilling til vedtak:

Saken fremmes med åpen innstilling.

Saken gjelder:

Drøfting av neste forvaltningsrevisjonsprosjekt i Longyearbyen lokalstyre

Vedlegg til saken:

A: Trykte vedlegg:

B: Utrykte vedlegg:

Plan for forvaltningsrevisjon 2020-2024 – vedtatt i lokalstyret 16.06.2020.

Saksutredning:

1. BAKGRUNN

Noe forenklet kan man si at forvaltningsrevisjoner er systematiske kontroller som foretas for å se om lokalstyret etterlever de krav og mål som stilles til virksomheten. Formålet med forvaltningsrevisjon er i hovedsak å bidra til læring og derigjennom å sikre at innbyggerne får de tjenester de har krav på. Videre kan forvaltningsrevisjoner bidra til et bedre og mer effektivt samfunn og å gi lokalstyret informasjon om tilstanden på de enkelte forvaltningsområder.

Forvaltningsrevisjoner vil utføres av KomRev Nord IKS som er lokalstyrets valgte revisor. Kontrollutvalget har lagt seg på en linje hvor det blir gjennomført om lag ett forvaltningsrevisjonsprosjekt årlig. Det er budsjettert med 250 timer til forvaltningsrevisjon.

Det første prosjektet som har vært satt på planen - *elevenes psykososiale arbeidsmiljø i skolene* - er nå gjennomført i regi av kontrollutvalget og det bør initieres et nytt forvaltningsrevisjonsprosjekt.

2. GJELDENE PLAN OG TIDLIGERE UTFØRTE REVISJONER

Lokalstyret vedtok i møte 16.06.2020 følgende plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2020-2024:

1. Lokalstyret fastsetter følgende plan for forvaltningsrevisjon:
 - a) Elevenes psykososiale arbeidsmiljø i skolene
 - b) Utføring av skjenkekontroll
 - c) Vei, trafikk og bymiljø
 - d) Tjenester til selvkost
 - e) Kraft og varmeproduksjon
2. Lokalstyret delegerer til kontrollutvalget å foreta endringer i planperioder ved endringer i risiko- og vesentlighetsbildet, herunder initiere andre prosjekter.

For oversiktens skyld, gjengis tidligere utførte prosjekter som er:

- | | |
|---|------|
| • Longyearbyen skole – elevenes psykososiale miljø | 2021 |
| • Saksutredninger for folkevalgte og oppfølging av politiske vedtak | 2020 |
| • Beslutningsgrunnlaget for investeringsprosjektet «Overløp Isdammen» | 2018 |
| • Kvalitet i grunnskolen | 2016 |
| • Barnevern | 2014 |
| • Forvaltning, drift og vedlikehold | 2012 |
| • Byggesaksbehandling og tilsyn | 2011 |
| • Kraft og varmeproduksjon | 2010 |
| • Gjennomgang av VAR-sektoren i Longyearbyen | 2005 |

3. DRØFTING

I Longyearbyen lokalstyres vedtak var det delegert til kontrollutvalget å foreta endringer i planperioden. Sekretariatet er ikke kjent med at det har skjedd særlige endringer i risiko- og vesentlighetsbildet og finner det korrekt å ta utgangspunkt i gjeldende plan.

Ut fra planen er følgende prosjekter gjenstående:

- a) Utføring av skjenkekontroll
- b) Vei, trafikk og bymiljø
- c) Tjenester til selvkost
- d) Kraft og varmeproduksjon

Sekretariatet vil knytte noen korte kommentarer til det enkelte, aktuelle prosjekt.

Utføring av skjenkekontroll

Alkoholloven gjelder generelt ikke på Svalbard, men loven inneholder hjemmel for å gi forskrifter om lovens anvendelse på Svalbard. Slike forskrifter er gitt i «Forskrift om alkoholdordningen på Svalbard». Forskriften inneholder bestemmelser bl.a. om vilkår for bevilling, salg og skjenking av alkoholholdig drikk. Forskriften inneholder også regler for inndraging av bevillingen ved overtredelse av reglene, men ikke bestemmelser om at Longyearbyen lokalstyre er ansvarlig for – eller hjemmel for - skjenkekontroll, som i bl.a. i

alkohollovens § 1-9. Slik sekretariatets forstår ordningen, utføres imidlertid skjenkekontroll av Securitas.

En forvaltningsrevisjon må skje ut fra en vurdering av om Longyearbyen lokalstyre etterlever visse krav (revisjonskriterier). Da det ikke er gitt særlige regler for skjenkekontrollen på Svalbard, kan det være vanskelig/ikke gjørlig for revisor å utlede revisjonskriterier som skjenkekontrollen skal vurderes opp mot. Det er imidlertid mulig å få en beskrivelse av skjenkekontrollen og de utfordringer som ligger i dagens system. Dette kan imidlertid også tas opp i en separat sak for kontrollutvalget.

Vei, trafikk og bymiljø

Temaet for et slikt prosjekt kan knyttes til temaene saksutredninger for folkevalgte og/eller oppfølging av politiske vedtak.

Tjenester til selvkost

Per i dag ytes følgende tjenester til selvkost i Longyearbyen lokalstyre:

- vann
- avløp
- renovasjon (husholdning)
- fjernvarme/strøm
- byggesak
- veg

Det er også visse selvkosttjenester knyttet til havna.

De tjenestene som drives til selvkost er viktige for beboerne, og det må anses vesentlig at vederlaget for tjenestene beregnes på riktig måte. Et prosjekt innen området kan rette seg mot om Longyearbyen lokalstyre har systemer og beregninger som skal sikre selvkost på områdene. Revisjonen kan rette seg mot samtlige områder, eller mot utvalgte områder.

Kraft og varmeproduksjon

Kraft og varmeproduksjon skjer ved energiverket. Energiverket ble satt på planen da det i årsmeldingen for 2019 var nevnt klare utfordringer i forhold til tilstrekkelig energiproduksjon. Det var også sagt i årsmeldingen for 2020:

Energiverket er gammelt, og dette medfører at drift og vedlikehold blir stadig mer utfordrende. Strøm og varmebehovet til Longyearbyen produseres i et anlegg som ble dimensjonert og satt i drift for 38 år siden. Anlegget består av to turbiner, en turbin som bare produserer elektrisitet, og en turbin som produserer elektrisitet og fjernvarme. Fjernvarme- og elektrisitetsproduksjonen fra turbin 1 er mest effektiv når forholdet mellom disse er som forutsetningen var når anlegget ble bygget for 38 år siden. På grunn av utviklingen de siste årene er det i deler av året for lite fjernvarmebehov, mens det i andre perioder er for høyt fjernvarmebehov – dette gjør at anlegget til tider må kjøres svært energiineffektivt, og at slitasjen blir uforholdsmessig høy.

Ineffektiv drift og høy slitasje betyr høyere kostnader knyttet til vedlikehold og energiproduksjon, i tillegg til høyere risiko for uforutsette driftsopphold og manglende leveringssikkerhet. På grunn av energiubalansen må Longyear energiverk periodevis driftes helt på kanten av hva utstyret er dimensjonert for. Dette betyr at mye energi går tapt og at utstyret blir utsatt for svært stor slitasje.

Det eksisterer ikke enn effektiv systemreserve, og det brukes mye diesel for å ta effekttoppene, dette har høye kostnader. I tillegg er det krevende og belastende å måtte justere energiproduksjonen hyppig.

Energiverket har gjennom 2020 oppført et reservekraftanlegg for strøm på vestsiden av Energiverket. I tillegg er det under oppføring ekstra kjeler for produksjon av fjernvarme. Disse to anleggene vil i fremtiden sikre energitilgangen til byen, selv om kullkraftverket skulle stoppe.

På sikt vil Longyearbyen få ny energibærer. Hvilke energiforsyning som kommer og når den kommer er ikke avklart enda, men de ansatte på energiverket er klar for omstillingen. Den uavklarte situasjonen gjør at planlegging ved dagens energiverk har uklare rammebetingelser. Som et eksempel er dagens vedlikeholdsplan (VHP) planlagt til 2038. Et annet tidspunkt for ny energibærer vil vesentlig kunne påvirke VHP sitt omfang og kostnad.

Kontrollutvalget ga også innspill til et prosjekt innen kapasitet på infrastruktur, særlig med hensyn til varme.

Når det gjelder selve energiverket og kapasitet, kan også bekymringene som er uttrykt i årsmeldingen følges opp av utvalget på annen måte enn gjennom en revisjon.

Andre prosjekter

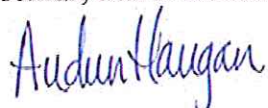
Det var i forrige møte oppfordret til å komme med innspill til alternative prosjekter, dersom det hadde vært endringer i risiko og vesentlighetsbildet. Sekretariatet har ikke mottatt noen innspill.

4. OPPSUMMERING

Ut fra planen – og etter sekretariatets vurdering – fremhever et prosjekt innen **tjenester til selvkost** seg som mest aktuelt. Dette da det vil kontrollere tjenester som fremstår vesentlige for svalbardboerne, det vil favne flere områder og det vil kunne utledes gode og hensiktsmessige kriterier av revisor for vurderingene.

Hvilket prosjekt som skal settes på planen må imidlertid drøftes i utvalget og saken er derfor fremmet med åpen innstilling.

Tromsø, den 3. desember 2021



Audun Haugan
seniorrådgiver



Utvalg: Kontrollutvalget i Longyearbyen lokalstyre	Saksnummer: 21/2021	Møtedato: 10.12.2021	Saksbehandler: Audun Haugan
---	-------------------------------	--------------------------------	---------------------------------------

KONTROLLUTVALGETS MØTEPLAN FOR 2022

Innstilling til vedtak:

Saken fremmes med åpen innstilling.

Saken gjelder:

Fastsetting av kontrollutvalgets møteplan for neste år.

Vedlegg til saken:

- A: Trykte vedlegg;
- B: Utrykte vedlegg;

Saksutredning:

Kontrollutvalget drøfter og fastsetter i møtet møteplan for 2022, som bør koordineres mot lokalstyret og forretningsutvalget for regnskapsmøtet i mai.

Det har erfaringsmessig vært få saker utenfor de lovpålagte i kontrollutvalget i Longyearbyen og et antall på tre møter må antas tilstrekkelig. Det kan eventuelt berammes ekstra møter ved behov.

Sekretariatet foreslår at det settes av tid til møter i februar, mai og september.

Saken legges fram uten innstilling til vedtak.

Tromsø, den 3. desember 2021

Audun Haugan
seniorrådgiver



Utvalg: Kontrollutvalget i Longyearbyen lokalstyre	Saksnummer: 22/2021	Møtedato: 10.12.2021	Saksbehandler: Audun Haugan
---	-------------------------------	--------------------------------	---------------------------------------

KONTROLLUTVALGETS ÅRSPLAN FOR 2022

Innstilling til v e d t a k:

Saken fremmes med åpen innstilling.

Vedlegg til saken:

- A: Trykte vedlegg: Utkast til årsplan for 2022
- B: Utrykte vedlegg:

Saksutredning:

K-Sekretariatet legger fram et utkast til årsplan for kontrollutvalget, se vedlegg.

Årsplanen er et internt arbeidsdokument for kontrollutvalget. I årsplanen skal det normalt bestemmes hvilke forvaltningsrevisjonsprosjekter som skal initieres og følges opp, og planlegges om det er andre saker som kontrollutvalget ønsker fulgt opp.

Kontrollutvalget foretar en gjennomgang av planen i møtet og setter opp eventuelle øvrige saker som ønskes behandlet i løpet av året.

Tromsø, den 3. desember 2021

Audun Haugan
seniorrådgiver



K-Sekretariatet

LONGYEARBYEN LOKALSTYRE

KONTROLLUTVALGETS ÅRSPLAN FOR 2022

ÅRSPLAN 2022

1. MØTEPLAN

Kontrollutvalgets møteplan er fastsatt som følger:

- Xx
- Xx
- Xx

Møtestart for alle møtene er satt til kl. 08.30.

2. OVERSIKT OVER ÅRSBERETNINGER OG ÅRSREGNSKAP SOM SKAL BEHANDLES AV KONTROLLUTVALGET.

Følgende årsberetninger og årsregnskap skal fremlegges til behandling i kontrollutvalget:

Longyearbyen lokalstyres årsberetning og årsregnskap

3. OVERSIKT OVER ORGANER OG SELSKAP UNDERLAGT KONTROLLUTVALGET

Følgende enheter er underlagt kontrollutvalgets innsynsrett og alminnelige kontrollmandat:

- Longyearbyen lokalstyre

K-Sekretariatet IKS utfører sekretariatstjenester for kontrollutvalget og er underlagt kontrollutvalgets instruksjonsmyndighet. Sekretariatet saksforbereder sakene for kontrollutvalget og skal løpende legge frem for kontrollutvalget all viktig korrespondanse fra lokalstyret, revisjonen, administrasjonen, mv.

4. VEDTATTE PLANER AV BETYDNING FOR KONTROLLUTVALGETS VIRKSOMHET

Lokalstyret har vedtatt følgende plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2020 – 2024 (sak 45/20 for Longyearbyen lokalstyre):

- a) Elevenes psykososiale arbeidsmiljø i skolene
- b) Utføring av skjenkekontroll
- c) Veitrafikk og bymiljø
- d) Tjenester til selvkost
- e) Kraft og varmeproduksjon

5. VIRKSOMHETEN FOR DE ENKELTE KONTROLLOMRÅDER

Kontrollutvalgets ansvarsområder er beskrevet i kommunelovens kap. 23 og i forskrift om kontrollutvalg og revisjon.

5.1 Revisjonens virksomhet

Longyearbyen lokalstyres valgte revisor er KomRev Nord IKS. KomRev Nord IKS utfører regnskapsrevisjon, forvaltningsrevisjon og eierskapskontroller for kommunen.

Kontrollutvalget skal holde seg løpende orientert om revisjonsarbeidet og påse at:

- kommunens eller fylkeskommunens årsregnskaper blir revidert på en betryggende måte
- regnskapsrevisjonen utføres i samsvar med lov, forskrift og kontrollutvalgets instruksjer og avtaler med revisor
- regnskapsrevisjonen blir utført av revisorer som oppfyller kravene i forskrift om kontrollutvalg og revisjon kapittel 2 og 3.

Kontrollutvalget skal påse at regnskapsrevisorens påpekinger etter kommuneloven § 24-7 til § 24-9 blir rettet eller fulgt opp (nummererte brev, merknader til årsregnskapet, forenklet etterlevelseskontroll m.v.). Hvis påpekingene ikke blir rettet eller fulgt opp, skal kontrollutvalget rapportere dette til kommunestyret.

5.2 Forvaltningsrevisjoner

Kontrollutvalget skal la utføre forvaltningsrevisjoner med utgangspunkt i plan for eierskapskontroll.

Kontrollutvalget skal bestille forvaltningsrevisjonsprosjekter fra revisjonen. Følgende prosjekter bestilles i 2022:

- XXXX

Kontrollutvalget skal motta samtlige prosjekter til behandling i utvalget. Resultatene fra revisjonsprosjektene rapporteres til kommunestyret, og kontrollutvalget følger opp kommunestyrets vedtak. Kontrollutvalget rapporterer senere tilbake til kommunestyret om hvordan vedtakene har blitt fulgt opp.

Følgende prosjekter følges opp i 2022:

- Longyearbyen skole – elevenes psykososiale miljø
- XXXX

3. Eierskapskontroller

Longyearbyen lokalstyre har ikke eierandeler i selskap.

4. Øvrige oppgaver

Kontrollutvalget skal ellers:

- utarbeide forslag til budsjett for kontrollarbeidet i lokalstyret
- føre kontroll med at den økonomiske forvaltningen foregår i samsvar med gjeldende bestemmelser og vedtak
- avgi uttalelse til lokalstyret om årsregnskapene og årsberetningen
- avgi årsrapport til lokalstyret om utvalgets egen virksomhet.
- følge opp øvrige saker ut fra kontrollutvalget mandat av eget tiltak, eller etter henvendelser.

Longyearbyen, 10. desember 2021

Eivind Tronsen (s)

Christine Tilley (s) Anders Magne Lindseth (s) Tove Kulsrud (s) Kai Edgar Trældal (s)



K-Sekretariatet

Utvalg: Kontrollutvalget i Longyearbyen lokalstyre	Saksnummer: 23/2021	Møtedato: 10.12.2021	Saksbehandler: Audun Haugan
---	-------------------------------	--------------------------------	---------------------------------------

REFERATSAKER

Innstilling til vedtak:

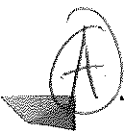
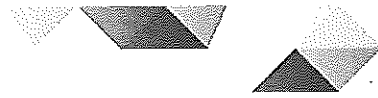
Referatsaken tas til orientring.

Saksutredning:

- A. BEHANDLING AV RAPPORT OM LONGYEARBYEN SKOLE
- Sak PS 102/21 i lokalstyret
- B. KONTROLLUTVALGSKONFERANSEN 2022
- Utskrift av nettside

Tromsø, den 3. desember 2021

Audun Haugan
seniorrådgiver



K-SEKRETARIATET IKS
Postboks 6600 Langnes
9296 TROMSØ

Melding om vedtak

Deres ref.: Vår ref.: Saksbehandler: Dato:
 2021/1777-4-217 Svein Olav Ween 12.11.2021

Vedtak - Forvaltningsrevisjon: "Longyearbyen skole - elevenes psykososiale miljø"

I sak PS 102/21 ble det fattet følgende vedtak i lokalstyret den 9.11.2021:

1. Lokalstyret viser til rapporten «Longyearbyen skole - Elevenes psykososiale miljø - (finansiering og ressursbruk)» fra KomRev Nord IKS datert 04.10.2021. Lokalstyret merker seg at arbeidet med grunnskoleelevenes psykososiale miljø bare til dels anses å være i tråd med gjeldende regelverk og anbefalinger på området og at lokalstyret har et forbedringspotensiale.
2. Lokalstyret ber administrasjonssjefen om å iverksette de nødvendige tiltak for å lukke de avvik som er funnet, herunder videreutvikle det systematiske arbeidet med elevenes psykososiale miljø og påse at samtlige krav oppfylles når det gjøres tiltak i en sak, i samsvar med revisors anbefalinger.
3. Lokalstyret ber administrasjonssjefen om å gi kontrollutvalget en punktvis tilbakemelding over de tiltak som iverksettes relatert til rapportens funn og anbefalinger. Slik tilbakemelding bes gitt snarest mulig og senest innen 15. januar 2022.

Utskrift av saken følger vedlagt.

Med hilsen

Svein Olav Ween
rådgiver politisk sekretariat

Dokumentet er ekspedert elektronisk og har derfor ikke håndskrevet signatur

Vedlegg

- 1 Saksprotokoll Forvaltningsrevisjon: "Longyearbyen skole - elevenes psykososiale miljø"

Kopi til:
Sektorsjef oppvekst og kultur Anne Jahre
Rektor Frode Westby Thorstad

UNIKT, TRYGT OG SKAPENDE



Vår referanse:
2021/1777-2-
217

Saksbehandler:
Svein Olav Ween

Dato:
29.10.2021

Forvaltningsrevisjon: "Longyearbyen skole - elevenes psykososiale miljø"

Utvvalg	Utv.saksnr.	Møtedato
Lokalstyret	102/21	09.11.2021

Kontrollutvalgets anbefaling:

1. Lokalstyret viser til rapporten «Longyearbyen skole - Elevenes psykososiale miljø - (finansiering og ressursbruk)» fra KomRev Nord IKS datert 04.10.2021. Lokalstyret merker seg at arbeidet med grunnskoleelevenes psykososiale miljø bare til dels anses å være i tråd med gjeldende regelverk og anbefalinger på området og at lokalstyret har et forbedringspotensiale.
2. Lokalstyret ber administrasjonssjefen om å iverksette de nødvendige tiltak for å lukke de avvik som er funnet, herunder videreutvikle det systematiske arbeidet med elevenes psykososiale miljø og påse at samtlige krav oppfylles når det gjøres tiltak i en sak, i samsvar med revisors anbefalinger.
3. Lokalstyret ber administrasjonssjefen om å gi kontrollutvalget en punktvis tilbakemelding over de tiltak som iverksettes relatert til rapportens funn og anbefalinger. Slik tilbakemelding bes gitt snarest mulig og senest innen 15. januar 2022.

Behandling i Lokalstyret - 09.11.2021

Rektor Frode Westby Thorstad orienterte om innholdet i revisjonen og tiltak som er gjort for å følge opp.

Kontrollutvalgets innstilling ble enstemmig vedtatt.

Vedtak i Lokalstyret - 09.11.2021

1. Lokalstyret viser til rapporten «Longyearbyen skole - Elevenes psykososiale miljø - (finansiering og ressursbruk)» fra KomRev Nord IKS datert 04.10.2021. Lokalstyret merker seg at arbeidet med grunnskoleelevenes psykososiale miljø bare til dels anses å være i tråd med gjeldende regelverk og anbefalinger på området og at lokalstyret har et forbedringspotensiale.
2. Lokalstyret ber administrasjonssjefen om å iverksette de nødvendige tiltak for å lukke de avvik som er funnet, herunder videreutvikle det systematiske arbeidet med elevenes psykososiale miljø og påse at samtlige krav oppfylles når det gjøres tiltak i en sak, i samsvar med revisors anbefalinger.
3. Lokalstyret ber administrasjonssjefen om å gi kontrollutvalget en punktvis tilbakemelding over de tiltak som iverksettes relatert til rapportens funn og anbefalinger. Slik tilbakemelding bes gitt snarest mulig og senest innen 15. januar 2022.

Sammendrag og konklusjon:

Kontrollutvalget bestilte i fjor et forvaltningsrevisjonsprosjekt rettet mot elevenes psykososiale skolemiljø.

Hovedproblemstillingene som skulle besvares var følgende:

1. Er Longyearbyen lokalstyres arbeid med elevenes psykososiale miljø i tråd med gjeldende regelverk og anbefalinger på området?
2. Hvordan finansieres skoletilbudet i Longyearbyen?
3. Hvor mye ressurser brukes ved Longyearbyen skole på spesialundervisning og særskilt språkopplæring?

Rapporten, som er utarbeidet av KomRev NORD IKS, er nå ferdigstilt og ble behandlet av kontrollutvalget i møte den 20.10.2021. Saken er oversendt til lokalstyret for videre behandling.

Saksopplysninger:

Det vises til vedlagte rapport og kontrollutvalgssak 13/21.

Vedlegg

- 1 Kontrollutvalget - utskrift av vedtak13/21. Forvaltningsrevisjonsprosjektet "Longyearbyen skole - elevenes psykososiale miljø"
- 2 Kontrollutvalget - utskrift av sak 13/21. Forvaltningsrevisjonsprosjektet "Longyearbyen skole - elevenes psykososiale miljø"
- 3 Forvaltningsrevisjonsrapport "Longyearbyen skole - elevenes psykososiale miljø"



NKRFs Kontrollutvalgskonferanse 2022

[Tilbake til kursoversikten](#)

Nøkkelfinfo

Fra/til	2.2–3.2
Påmeldingsfrist	16.12
Pris	Kr 7 200 eks. mva. med overnatting (ikke-medl.: kr 7 600 eks. mva.) Kr 5 390 eks. mva. uten overnatting (ikke-medl.: kr 5 790 eks. mva.) Kr 1 079 eks. mva. for overnatting m/frokost fra 1. til 2. februar 2022 Deltakere fra kommuner/fylkeskommuner hvor sekretariatstjenesten for kontrollutvalget ivaretas av virksomheter som er bedriftsmedlem i NKRF, oppnår medlemspris.
Sted	The Qube - Clarion Hotel & Congress Oslo Airport, Gardermoen
Varighet	2.2.: 10.00 - 17.00 3.2.: 09.00 - 13.00

Vi har gleden av å invitere til NKRFs årlige Kontrollutvalgskonferanse 2. - 3. februar 2022, igjen fysisk på Gardermoen. Vi benytter som vanlig **The Qube**, som ligger i tilknytning til hotellene [Clarion Hotel & Congress Oslo Airport](#) og [Comfort Hotel RunWay](#).

Fra den første konferansen i 2005 med ca. 300 deltakere har dette årlige arrangementet vokst betydelig og etablert seg som det viktigste og største treffpunktet for kontrollutvalgene i kommunal sektor. I 2021 samlet konferansen rundt 400 deltakere *digitalt*. Deltakerrekorden er fra 2020 med ca. 800 deltakere.

Målgruppe

Ledere og medlemmer av kontrollutvalg, kontrollutvalgssekretærer, revisorer, ordførere, kommunedirektører og ellers alle med interesse for kontroll, revisjon og tilsyn i kommunal sektor.

Programmet begynner å ta form, og det er nå åpnet for påmelding.

På **Kontrollutvalgskonferansen 2022** vil du blant annet møte:

- Kommunal- og distriktsminister **Bjørn Arild Gram**
 - åpner konferansen
- Sivilombud **Hanne Harlem** | Rettssikkerhet, åpenhet m.m. – status i kommune-Norge
 - Er våre verdier truet?
 - Fellesskapets verdier – mer enn bare penger
- Økokrimsjef **Pål Lønseth** | Korrupsjonsrisiko i kommunesektoren
 - Korrupsjon og kommune hører ikke sammen
 - Er kommunen truet av korrupsjon
 - Hvordan hindre/forebygge korrupsjon?
 - Fellesskapets verdier – truet av korrupsjon?
- Advokat, ph.d. og ekspert på varsling **Birthe Eriksen** | Varsling til kontrollutvalget
 - Kontrollutvalget og varsling – den vanskelige rollen

- Kontrollutvalget og varsling – hvordan håndtere det best mulig?
- Varsling – en sak for kontrollutvalget?
- Kontrollutvalgsleder i Arendal **Haagen Poppe** | Hvorfor – og hvordan - være seg bevisst kontrollutvalget som kommunestyrets kontrollorgan?
 - Kontrollutvalget – kommunestyrets kontrollorgan – hvorfor og hvordan?
 - Kommunestyret og kontrollutvalget – hvordan få fram det beste i hverandre?
 - Kontrollutvalget – kommunestyrets ektefødte barn
- Cybersikkerhetsekspert **Chris Culina** | Hvordan går man frem for å sikre en virksomhet som driver med alt?
 - Hvordan hindre at din kommune blir utsatt for datakriminalitet?
 - Hvordan hindre innbrudd i kommunen?
 - Innbrudd i kommunen – det verste som kan skje?

I tillegg jobbes det med mange flere spennende innledere, som vil bli publisert så snart de er bekreftet.
Følg med!

[Det tas forbehold om endringer i programmet. Sist oppdatert: 3. desember]

Etterutdanning:

- 11 timer iht. NKRFs krav til etterutdanning

Påmeldingsskjema

Selskap/enhet

Fakturaadresse

Postnummer

Poststed

Ressursnr. e.l. (som ref. på faktura)

Er medlem i NKRF

Epost, kopimottaker

Deltakere

Deltaker #1

Fornavn

Etternavn

Epost

Mobil

Fødselsår

Tilleggsopplysninger

Ønsket deltakelse

Velg ...

Fjern

+ Legg til deltaker

Send skjema

Norges Kommunerevisorforbund (NKRF), Haakon VIIIs gate 9, Postboks 1417 Vika, 0115 Oslo, Telefon: [23 23 97 00](tel:23239700), Epost: post@nkrf.no

[Personvernerklæring](#) | © NKRF 2021



Utvalg: Kontrollutvalget i Longyearbyen lokalstyre	Saksnummer: 24/2021	Møtedato: 10.12.2021	Saksbehandler: Audun Haugan
---	-------------------------------	--------------------------------	---------------------------------------

DRØFTINGSSAKER (EVENTUELT)

Innstilling til vedtak:

Saken fremmes med åpen innstilling.

Saken gjelder:

Eventuelle aktuelle saker.

Vedlegg til saken:

A: Trykte vedlegg:

B: Utrykte vedlegg:

Saksutredning:

Eventuelle tema eller spørsmål tas opp og drøftes i møtet. Kontrollutvalget vurderer om forholdet skal følges videre opp.

Tromsø, den 3. desember 2021

Audun Haugan
seniorrådgiver