

## Kontrollutvalget

---

Møtested: Næringsbygget – møterom Newtontoppen  
Møtedato: 07.02.2024  
Varighet: 08.30 – 10:20

---

**Møteleder:** Trond Olsen  
**Sekretær:** Audun Haugan

### Faste medlemmer

Trond Olsen, leder (AP)  
Kristin Furu Grøtting (AP)

Håkon Brensholm, nestleder (SV)

Terje Gjeitnes (V)  
Fride Herding Solberg (H)

### Fra utvalget møte:

Trond Olsen  
Håkon Brensholm  
Fride Herding Solberg  
Terje Johansen

### Varamedlemmer

#### AP:

1. Terje Johansen
2. Arnstein Skaare

#### SV:

1. Jon Lund Machlik

#### V og H:

1. Trond Strugstad
2. Kai Trædal

Fast medlem  
Fast medlem  
Fast medlem  
Varamedlem

### Forfall:

Terje Gjeitnes

### Fra politiske ledelse møte:

### Fra administrasjonen møte:

Prosjektleder Carl Magnus Vindegg under sak 10/2024.

### Fra KomRev NORD IKS møte:

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:**

Sak 10/2024 ble behandlet før øvrige saker.

**SAKLISTE**

<b>Saknr</b>	<b>Tittel</b>	<b>U.off</b>
<b>01/2024</b>	Godkjenning av protokollen fra møte 13.12.2024	
<b>02/2024</b>	Bestilling av forvaltningsrevisjonsprosjekt: Anskaffelse av vedlikeholdshall i havna	
<b>03/2024</b>	Bestilling av forvaltningsrevisjonsprosjekt: Energiverket - overgang til diesel	
<b>04/2024</b>	Kontrollutvalgets årsplan 2024	
<b>05/2024</b>	Kontrollutvalgets årsrapport 2023	
<b>06/2024</b>	Engasjementsbrev fra KomRev Nord IKS	
<b>07/2024</b>	Uavhengighetserklæring - oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor	
<b>08/2024</b>	Revisjonsbrev 2 - leiekontrakter	
<b>09/2024</b>	Drøftingssaker (eventuelt)	
<b>10/2024</b>	Lokalstyrets innkjøpsreglement- orientering	

**Sak 01/2024**  
**GODKJENNING AV PROTOKOLLEN FRA MØTE 13.12.2023**

**Innstilling:**

Protokollen fra møte 13.12.2023 godkjennes.

**Behandling:**

Innstillingen enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Protokollen fra møte 13.12.2023 godkjennes.

**Sak 02/2024**  
**BESTILLING AV FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT: ANSKAFFELSE AV VEDLIKEHOLDSHALL I HAVNA**

**Innstilling til vedtak:**

Kontrollutvalget gir sin tilslutning til prosjektskissen datert 30. januar 2024 fra KomRev NORD og ber om at revisjonen igangsettes.

**Behandling:**

Sekretariatet tok opp at lokalstyret har gitt en bevilgning på 250 timer til forvaltningsrevisjon i løpet av 2024. Kontrollutvalget har videre bestilt en eierskapskontroll og forvaltningsrevisjon i Svalbard Energi AS, som har hatt et anslått timetall på 275 timer.

De to revisjonene som er bestilt av lokalstyret vil ha et samlet anslått timetall på 500 timer om de skal gjennomføres i 2024, noe som vil gå ut over gjeldende bevilgning. Samtidig må det avgjøres om prosjektet om Svalbard Energi AS skal avvantes, noe som uansett er hensiktsmessig da man får bedre data og erfaringstall for kontrollen.

Det fremkom på denne bakgrunn følgende felles forslag til vedtak:

- 1. Gjennomføringen av eierskapskontrollen og forvaltningsrevisjonen i Svalbard Energi AS utsettes.*
- 2. Kontrollutvalget gir sin tilslutning til prosjektskissen datert 30. januar 2024 fra KomRev NORD, men gjennomføring av de bestilte prosjektene innenfor 2024 forutsetter tilleggsbevilgning fra lokalstyret på 250 timer for 2024.*
- 3. Sakene om forvaltningsrevisjon av vedlikeholdshall og energiomstilling oversendes lokalstyret for avgjørelse av om ett av prosjektene skal prioriteres, eller om det skal gis tilleggsbevilgning på 250 timer for 2024.*

**Vedtak:**

1. Gjennomføringen av eierskapskontrollen og forvaltningsrevisjonen i Svalbard Energi AS utsettes.
2. Kontrollutvalget gir sin tilslutning til prosjektskissen datert 30. januar 2024 fra KomRev NORD, men gjennomføring av de bestilte prosjektene innenfor 2024 forutsetter tilleggsbevilgning fra lokalstyret på 250 timer for 2024.
3. Sakene om forvaltningsrevisjon av vedlikeholdshall og energiomstilling oversendes lokalstyret for avgjørelse av om ett av prosjektene skal prioriteres, eller om det skal gis tilleggsbevilgning på 250 timer for 2024.

*Utskrift av vedtak sendt 08.02.2024 til:*

- *Longyearbyen lokalstyre v/lokalstyrets leder*

**Sak 03/2024****BESTILLING AV FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT:  
ENERGIVERKET - OVERGANG TIL DIESEL****Innstilling til vedtak:**

Kontrollutvalget gir sin tilslutning til prosjektskissen datert 30. januar 2024 fra KomRev NORD og ber om at revisjonen igangsettes.

**Behandling:**

Sekretariatet tok opp at lokalstyret har gitt en bevilgning på 250 timer til forvaltningsrevisjon i løpet av 2024. Kontrollutvalget har videre bestilt en eierskapskontroll og forvaltningsrevisjon i Svalbard Energi AS, som har hatt et anslått timetall på 275 timer.

De to revisjonene som er bestilt av lokalstyret vil ha et samlet anslått timetall på 500 timer om de skal gjennomføres i 2024, noe som vil gå ut over gjeldende bevilgning. Samtidig må det avgjøres om prosjektet om Svalbard Energi AS skal avvendes, noe som uansett er hensiktsmessig da man får bedre data og erfaringstall for kontrollen.

Det fremkom på denne bakgrunn følgende felles forslag til vedtak:

1. *Gjennomføringen av eierskapskontrollen og forvaltningsrevisjonen i Svalbard Energi AS utsettes.*
2. *Kontrollutvalget gir sin tilslutning til prosjektskissen datert 30. januar 2024 fra KomRev NORD, men gjennomføring av de bestilte prosjektene innenfor 2024*

*forutsetter tilleggsbevilgning fra lokalstyret på 250 timer for 2024.*

3. *Sakene om forvaltningsrevisjon av vedlikeholdshall og energiomstilling oversendes lokalstyret for avgjørelse av om ett av prosjektene skal prioriteres, eller om det skal gis tilleggsbevilgning på 250 timer for 2024.*

**Vedtak:**

1. Gjennomføringen av eierskapskontrollen og forvaltningsrevisjonen i Svalbard Energi AS utsettes.
2. Kontrollutvalget gir sin tilslutning til prosjektskissen datert 30. januar 2024 fra KomRev NORD, men gjennomføring av de bestilte prosjektene innenfor 2024 forutsetter tilleggsbevilgning fra lokalstyret på 250 timer for 2024.
3. Sakene om forvaltningsrevisjon av vedlikeholdshall og energiomstilling oversendes lokalstyret for avgjørelse av om ett av prosjektene skal prioriteres, eller om det skal gis tilleggsbevilgning på 250 timer for 2024.

*Utskrift av vedtak sendt 08.02.2024 til:*

- *Longyearbyen lokalstyre v/lokalstyrets leder*

**Sak 04/2024**

**KONTROLLUTVALGETS ÅRSPLAN 2024**

**Innstilling:**

Saken fremmes med åpen innstilling.

**Behandling:**

Det fremkom slikt forslag til vedtak:

*Utkastet til årsplan for 2024 vedtas uendret.*

Innstillingen enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Utkastet til årsplan for 2024 vedtas uendret.

**Sak 05/2024**  
**KONTROLLUTVALGETS ÅRSRAPPORT 2023**

**Innstilling:**

*Kontrollutvalget rår lokalstyret å fatte slikt vedtak:*

Kontrollutvalgets årsrapport for 2023 tas til orientering.

**Behandling:**

Innstillingen enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

*Kontrollutvalget rår lokalstyret å fatte slikt vedtak:*

Kontrollutvalgets årsrapport for 2023 tas til orientering.

*Utskrift av vedtak sendt 16.02.2024 til:*

- Longyearbyen lokalstyre v/lokalstyrets leder

**Sak 06/2024**  
**ENGASJEMENTSBREV FRA KOMREV NORD IKS**

**Innstilling:**

Kontrollutvalget gir sin tilslutning til engasjementsbrev av 12.01.2024 fra KomRev NORD med de merknader og presiseringer som fremkommer i dette saksfremlegg.

**Behandling:**

Innstillingen enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Kontrollutvalget gir sin tilslutning til engasjementsbrev av 12.01.2024 fra KomRev NORD med de merknader og presiseringer som fremkommer i dette saksfremlegg.

*Utskrift av vedtak sendt 16.02.2024 til:*

- Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor

**Sak 07/2024**  
**UAVHENGIGHETSERKLÆRING - OPPDRAGSANSVARLIG**  
**FORVALTNINGSREVISOR**

**Innstilling:**

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Astrid Indrebøs vurdering av egen uavhengighet til orientering.

**Behandling:**

Innstillingen enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Astrid Indrebøs vurdering av egen uavhengighet til orientering.

**Sak 08/2024**  
**REVISJONSBREV 2 - LEIEKONTRAKTER**

**Innstilling:**

1. Kontrollutvalget viser til administrasjonssjefens tilbakemelding av 18.12.2023, hvor det er truffet tiltak for en bedre oppfølging av leiekontrakter, herunder at disse legges til en fagansvarlig for eiendom.
2. Saken tas til orientering.

**Behandling:**

Innstillingen enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

1. Kontrollutvalget viser til administrasjonssjefens tilbakemelding av 18.12.2023, hvor det er truffet tiltak for en bedre oppfølging av leiekontrakter, herunder at disse legges til en fagansvarlig for eiendom.
2. Saken tas til orientering.

*Utskrift av vedtak sendt 16.02.2024 til:*

- *Longyearbyen lokalstyre v/administrasjonssjefen*

**Sak 09/2024**  
**EVENTUELT**

**Innstilling:**

Saken fremmes med åpen innstilling.

**Behandling:**

Leder orienterte fra sin deltakelse på kontrollutvalgskonferansen 2024.

For øvrig intet til behandling.

**Sak 10/2024**  
**LOKALSTYRETS INNKJØPSREGLEMENT– ORIENTERING**

**Innstilling:**

Saken fremmes med åpen innstilling.

**Behandling:**

Administrasjonssjefen v/ Carl Magnus Vindegg møtte og redegjorde for det pågående arbeidet med innkjøpsreglementet.

Det fremkom slikt felles forslag til vedtak:

*Saken tas til foreløpig orientering og følges opp i kontrollutvalgets møte i mai.*

**Vedtak:**

Saken tas til foreløpig orientering og følges opp i kontrollutvalgets møte i mai.

*Utskrift av vedtak sendt 16.02.2024 til:*

*- Longyearbyen lokalstyre v/administrasjonssjefen*