



MØTEPROTOKOLL

Kontrollutvalget

Møtested: Rådhuset i Balsfjord, kommunestyresalen

Møtedato: 25.5.2020

Varighet: 9.30 – 11.45

Møteleder: Roald Wikran

Sekretær: Inger Johansen

Faste medlemmer

Roald Wikran (leder)

Liv Randi Vestli Dalhaug (nestleder)

Stig Anders Jernberg Larsen

Jan Solli

Maren Gåre Bakkevoll

Varamedlemmer

1. Tone Merethe Rognmo

2. Oddvar Mikal Sommervik-Olavsen

3. Marit Gåre

1. Kjell Atle Alvestad

2. Arne Hugo Hansen

Fra utvalget møte:

Roald Wikran Fast medlem

Liv Randi Vestli Dalhaug Fast medlem

Jan Solli Fast medlem

Stig Anders Jernberg Larsen Fast medlem

Maren Gåre Bakkevoll Fast medlem

Fra Balsfjord kommune møte:

Kst. rådmann Lillian Pedersen (tilstede i sak 14/20)

Økonomirådgiver Steffen Kvien (d.s.)

Økonomirådgiver Else Marie Hamnvik (d.s.)

Fra KomRev NORD IKS møte:

Revisor Ørjan Martnes

Fra K-Sekretariatet IKS møte:

Seniorrådgiver Inger Johansen

Merknader til innkalling og sakliste:

Innkalling og sakliste godkjent.

Behandlede saker:

Saknr	Tittel	U.off.
11/20	Godkjenning av protokollen fra møte 17.2.2020	
12/20	Rapportering fra revisor – årsregnskapet 2019 – Balsfjord kommune	
13/20	Revisjonsbrev nr. 10 – <i>Budsjettavvik investeringsregnskap for 2019</i>	
14/20	Kontrollutvalgets uttalelse om Balsfjord kommunes årsregnskap for 2019	
15/20	Balsfjord kommunalteknikk KFs årsregnskap for 2019 – manglende styrevedtak	
16/20	Plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll for perioden 2020-2024	
17/20	Henvendelse fra Irene Valstad Simonsen - eiendomsgrenser	
18/20	Invitasjon til medlemskap i Forum for Kontroll og Tilsyn	
19/20	Deltakelse på generalforsamlingen i Sandbukta AS - orientering	
20/20	Referatsaker	

Sak 11/20
GODKJENNING AV PROTOKOLLEN FRA MØTE 17.2.2020

Innstilling:

Protokollen fra møte 17.2.2020 godkjennes.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Protokollen fra møte 17.2.2020 godkjennes.

Sak 12/20
RAPPORTERING FRA REVISOR – ÅRSREGNSKAPET 2019 – BALSFJORD
KOMMUNE

Innstilling:

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Behandling:

Revisor orienterte og svarte på spørsmål fra utvalgets medlemmer.

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Sak 13/20
REVISJONSBREV NR. 10 – BUDSJETTAVVIK INVESTERINGSREGNSKAP FOR
2019

Innstilling:

1. Kontrollutvalget viser til revisjonsbrev nr. 10, og ber rådmannen svare kontrollutvalget innen 30.6.2020, med gjenpart til revisjonen.
2. Når svar foreligger fra rådmannen, ber kontrollutvalget om en vurdering av svaret snarest fra revisjonen.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget viser til revisjonsbrev nr. 10, og ber rådmannen svare kontrollutvalget innen 30.6.2020, med gjenpart til revisjonen.
2. Når svar foreligger fra rådmannen, ber kontrollutvalget om en vurdering av svaret snarest fra revisjonen.

Utskrift av saksprotokoll sendt 28.5.2020 til:

- Balsfjord kommune v/rådmannen
- KomRev NORD v/oppdragsansvarlig revisor

Sak 14/20**KONTROLLUTVALGETS UTTALELSE OM BALSFJORD KOMMUNES ÅRSREGNSKAP FOR 2019****Innstilling:**

1. Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse til årsregnskapet som kontrollutvalgets uttalelse til Balsfjord kommunes årsregnskap for 2019.
2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet, for fremleggelse i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet.

Behandling:

Konstituert rådmann Lillian Pedersen og økonomirådgiverne Steffen Kvien og Else Marie Hamnvik var tilstede ved behandlingen og svarte på spørsmål fra utvalgets medlemmer.

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse til årsregnskapet som kontrollutvalgets uttalelse til Balsfjord kommunes årsregnskap for 2019.
2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet, for fremleggelse i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet.

Utskrift av saksprotokoll sendt 25.5.2020 til:

- Balsfjord kommune v/ordfører

Sak 15/20**BALSFJORD KOMMUNALTEKNIKK KFS ÅRSREGNSKAP FOR 2019 –
MANGLENDE STYREVEDTAK****Innstilling:**

(saken fremmet uten innstilling til vedtak)

Behandling:

Revisor orienterte nærmere om forholdet samt om status i revisjonsarbeidet.

Felles forslag til vedtak:

1. *Kontrollutvalget tar saken til orientering.*
2. *Iht. kontrollutvalgets møteplan er det fastsatt møte 21. september. Denne møtedatoen flyttes til 2. september.*

Forslaget enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget tar saken til orientering.
2. Iht. kontrollutvalgets møteplan er det fastsatt møte 21. september. Denne møtedatoen flyttes til 2. september.

Sak 16/20**PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON OG EIERSKAPSKONTROLL FOR
PERIODEN 2020-2024****Innstilling:**

Kontrollutvalget rår kommunestyret til å fatte følgende vedtak:

1. Kommunestyret vedtar følgende plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2020 til 2024:
 - a) ...
 - b) ...
 - c) ...
 - d) ...
2. Kommunestyret vedtar følgende plan for eierskapskontroll for perioden 2020 til 2024:
 - a)....
3. Kommunestyret delegerer til kontrollutvalget å foreta endringer i planperioden ved endringer i risiko- og vesentlighetsbildet, herunder initiere andre prosjekter.

Behandling:

Felles forslag til tilføyelser/endringer:

1. *Kommunestyret vedtar følgende plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2020 til 2024:*
 - a) *Oppfølging av politiske vedtak – Malangseidet skole*
 - b) *Enheten plan og utvikling*
 - c) *Pleie og omsorg, Balsfjord sykehjem*
 - d) *Elevenes psykososiale arbeidsmiljø i skolene*
 - e) *Balsfjord kommunalteknikk KF, selvkosttjenestene*
2. *Kommunestyret kan ikke se at det – ut fra en risiko og vesentlighetsvurdering – er hensiktsmessig å foreta eierskapskontroll i perioden 2020-2024 i de selskaper kommunen har eierandeler i og som kan være gjenstand for kontroll.*
3. *Kommunestyret delegerer til kontrollutvalget å foreta endringer i planperioden ved endringer i risiko- og vesentlighetsbildet, herunder initiere andre prosjekter. Det samme gjelder ved eierskapskontroll dersom en kontroll anses hensiktsmessig ut i fra et kontrollsamarbeid med øvrige eierkommuner.*

Forslaget enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget rå kommunestyret til å fatte følgende vedtak:

1. Kommunestyret vedtar følgende plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2020 til 2024:
 - a) Oppfølging av politiske vedtak – Malangseidet skole
 - b) Enheten plan og utvikling
 - c) Pleie og omsorg, Balsfjord sykehjem
 - d) Elevenes psykososiale arbeidsmiljø i skolene
 - e) Balsfjord kommunalteknikk KF, selvkosttjenestene
2. Kommunestyret kan ikke se at det – ut fra en risiko og vesentlighetsvurdering – er hensiktsmessig å foreta eierskapskontroll i perioden 2020-2024 i de selskaper kommunen har eierandeler i og som kan være gjenstand for kontroll.
3. Kommunestyret delegerer til kontrollutvalget å foreta endringer i planperioden ved endringer i risiko- og vesentlighetsbildet, herunder initiere andre prosjekter. Det samme gjelder ved eierskapskontroll dersom en kontroll anses hensiktsmessig ut i fra et kontrollsamarbeid med øvrige eierkommuner.

Utskrift av saksprotokoll sendt 28.5.2020 til:

- *Balsfjord kommune v/ ordfører*

Sak 17/20**HENVENDELSE FRA IRENE VALSTAD SIMONSEN - EIENDOMSGRENSER****Innstilling:**

Kontrollutvalget viser til at saken henvendelsen gjelder er under behandling i kommunen, og at den derfor ikke egner seg til behandling i kontrollutvalget. Saken avsluttes derfor uten ytterligere undersøkelser.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget viser til at saken henvendelsen gjelder er under behandling i kommunen, og at den derfor ikke egner seg til behandling i kontrollutvalget. Saken avsluttes derfor uten ytterligere undersøkelser.

Utskrift av saksprotokoll sendt 28.5.2020 til:

- Irene Valstad Simonsen

Sak 18/20**INVITASJON TIL MEDLEMSKAP I FORUM FOR KONTROLL OG TILSYN****Innstilling:**

(saken fremmet uten innstilling til vedtak)

Behandling:

Felles forslag til vedtak:

Kontrollutvalget ønsker ikke å tegne medlemskap i Forum for Kontroll og Tilsyn.

Forslaget enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget ønsker ikke å tegne medlemskap i Forum for Kontroll og Tilsyn.

Sak 19/20**KONTROLLUTVALGETS DELTAKELSE PÅ GENERALFORSAMLINGEN I SANDBUKT AS - ORIENTERING****Innstilling:**

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Behandling:

Kontrollutvalgets leder orienterte om deltakelsen på generalforsamlingen (via Teams) i Sandbukta AS den 28.4.2020.

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Sak 20/20**REFERATSAKER****Innstilling:**

(saken fremmet uten innstilling til vedtak)

Behandling:

Referert:

- A. TILSYNSRAPPORT – KOMMUNENS ROLLE SOM BARNEHAGEMYNDIGHET
 - Rapport av 21.5.2019 fra Fylkesmannen i Troms og Finnmark

- B. TILSYNSRAPPORT – RAPPORT FRA TILSYN MED ETTERVERN OG SAMARBEID MELLOM BARNEVERNTJENESTEN OG SOSIALE TJENESTER I NAV MED VEKT PÅ BRUKERMEDVIRKNING
 - Rapport av 29.11.2019 fra Fylkesmannen i Troms og Finnmark

- C. SENJA AVFALL IKS – EKSTRAORDINÆRT REPRESENTANTSKAPSMØTE
 - Innkalling til møte 6.3.2020

- D. INFORMASJON OM MØTE I REPRESENTANTSKAPET I KOMREV NORD IKS
 - Brev av 19.2.2020 fra KomRev NORD

- E. VALG AV MEDLEMMER OG VARAMEDLEMMER TIL STYRET I KOMREV NORD
 - Brev av 25.2.2020 fra KomRev NORD

F. INFORMASJON OM UTSETTELSE AV MØTE I REPRESENTANTSKAPET TIL KOMREV NORD IKS

- Brev av 19.3.2020 fra KomRev NORD

G. SAKSPROTOKOLL FRA KOMMUNESTYRET 18.2.2020

- Sak 16/20 – *Ny selskapsavtale Senja Avfall IKS – økt låneramme fra kr 110 mill til kr 400 mill*
- Sak 04/20 – *Kontrollutvalgsak 34/19 – oppfølging sak 48/18 – ulovlighetstilsyn i byggesaker*

H. SAKSPROTOKOLL FRA KOMMUNESTYRET 29.4.2020

- Sak 32/20 – *Kontrollutvalgssak 3/20 – Oppfølging forvaltningsrevisjonsrapport - Barneverntjenesten*
- Sak 33/20 – *Kontrollutvalgsak 7/20 – Kontrollutvalgets årsrapport for 2019*

Felles forslag til vedtak:

Referatsakene tas til orientering.

Forslaget enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Referatsakene tas til orientering.