



MØTEPROTOKOLL

Kontrollutvalget

Møtested: Rådhuset, formannskapssalen
Møtedato: 14.05.2024
Varighet: 09.30 – 12.10

Møteleder: Jan Solli
Sekretær: Audun Haugan

Faste medlemmer

H/AP

Jan Solli (leder)
Thomas Bakkemo (nestleder)
Silje Jakobsen

SP, Frp, Krf og SV

Tone Merete Rognmo
Torbjørn Fagermo

Varamedlemmer

1. Stig Aasnes
2. Birgitte Ophus
3. Fredrik Jakobsen
4. Ole Johan Rødvei

1. Helga Gåre
2. Evald Nordli

Fra utvalget møte:

Jan Solli	Fast medlem
Thomas Bakkemo	Fast medlem
Tone Merete Rognmo	Fast medlem
Torbjørn Fagermo	Fast medlem

Forfall:

Silje Jakobsen

Fra Balsfjord kommune møte:

Ordfører Laila Monica Johannessen fram til og med sak 10/2024.
Styreleder Roald Wikran og daglig leder Leif Kristiansen i Balsfjord Kommunalteknikk KF under sak 11/2024.
Rådmannen v/ kommunalsjef Lillian Pedersen, økonomisjef Steffen Kvien, konstituert regnskapsleder Kurt Klausen og økonomirådgiver Else Marie Hamnvik under sak 13/2024.

Fra KomRev NORD IKS møte:

Revisor Ørjan Martnes og forvaltningsrevisor Sandra Fredriksen.

Fra K-Sekretariatet IKS møte:

Seniorrådgiver Audun Haugan

Merknader til innkalling og sakliste:

Innkalling godkjent. Sekretariatet opplyste til sakslisten at det ikke har vært tid til å forberede sak 15/2024 på forsvarlig måte før møtet og saksfremlegg manglet derfor. Sakliste godkjent.

Behandlede saker:

Saknr	Tittel	Unnt. off
09/2024	Godkjenning av protokollen fra møtet 13.02.2024	
10/2024	Rapportering fra revisor – årsregnskapet 2023 – Balsfjord kommunalteknikk KF	
11/2024	Kontrollutvalgets uttalelse om Balsfjord kommunalteknikk KFs årsregnskap og årsberetning for 2023	
12/2024	Rapportering fra revisor – årsregnskapene 2023 – Balsfjord kommune	
13/2024	Kontrollutvalgets uttalelse om Balsfjord kommunes årsregnskaper og årsberetning for 2023	
14/2024	Forvaltningsrevisjonsrapporten «Tjenestekvalitet, ressursbruk og økonomistyring ved Balsfjord Bo- og servicesenter»	
15/2024	Henvendelse om vindkraft og arealdisponering i Balsfjord	
16/2024	Referatsaker	
17/2024	Drøftingssaker (eventuelt)	

GODKJENNING AV PROTOKOLLEN FRA MØTE 13.02.2024

Innstilling:

Protokollen fra møte 13.02.2024 godkjennes.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Protokollen fra møte 13.02.2024 godkjennes.

Sak 10/2024

RAPPORTERING FRA REVISOR – ÅRSREGNSKAPET 2023 – BALSFJORD KOMMUNALTEKNIKK KF

Innstilling:

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Behandling:

Revisor Martnes redegjorde for revisjonen for 2023. Han opplyste at det har vært utarbeidet en senere årsberetning enn den som var sendt ut, som også omhandlet etiske retningslinjer i foretaket. Beretningen var ellers likelydende.

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Sak 11/2024

KONTROLLUTVALGETS UTTALELSE OM BALSFJORD KOMMUNALTEKNIKK KFS ÅRSREGNSKAP OG ÅRSBERETNING FOR 2023

Innstilling:

1. Kontrollutvalget vedtar forslaget til uttalelse som kontrollutvalgets uttalelse til Balsfjord kommunalteknikk KF sitt årsregnskap og årsberetning for 2023.
2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet, for fremleggelse i forbindelse med behandlingen av årsregnskapene og årsberetningen.

Behandling:

Styreleder Roald Wikran og daglig leder Leif Kristiansen og møtte og ga en kort presentasjon av regnskapet og svarte på spørsmål fra kontrollutvalget.

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget vedtar forslaget til uttalelse som kontrollutvalgets uttalelse til Balsfjord kommunalteknikk KF sitt årsregnskap og årsberetning for 2023.
2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet, for fremleggelse i forbindelse med behandlingen av årsregnskapene og årsberetningen.

Utskrift av saksprotokoll sendt 14.05.2024 til:

- Balsfjord kommune

Sak 12/2024**RAPPORTERING FRA REVISOR – ÅRSREGNSKAPENE 2023 – BALSFJORD KOMMUNE****Innstilling:**

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Behandling:

Revisor Martnes redegjorde for revisjonen for 2023.

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Sak 13/2024**KONTROLLUTVALGETS UTTALELSE OM BALSFJORD KOMMUNES ÅRSREGNSKAPER OG ÅRSBERETNING FOR 2023****Innstilling:**

1. Kontrollutvalget vedtar forslaget til uttalelse som kontrollutvalgets uttalelse til Balsfjord kommunes årsregnskaper og årsberetning for 2023.
2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet, for fremleggelse i forbindelse med behandlingen av årsregnskapene og årsberetningen.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget vedtar forslaget til uttalelse som kontrollutvalgets uttalelse til Balsfjord kommunes årsregnskaper og årsberetning for 2023.
2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet, for fremleggelse i forbindelse med behandlingen av årsregnskapene og årsberetningen.

Utskrift av saksprotokoll sendt 14.05.2024 til:

- Balsfjord kommune

Sak 14/2024**FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORTEN «TJENESTEKVALITET, RESSURSBRUK OG ØKONOMISTYRING VED BALSFJORD BO- OG SERVICESENTER»****Innstilling:**

Kontrollutvalget rå kommunestyret å treffe følgende vedtak:

1. Kommunestyret viser rapporten «Tjenestekvalitet, ressursbruk og økonomistyring ved Balsfjord bo- og servicesenter» fra KomRev NORD datert 29.02.2024.
2. Kommunestyret registrerer at det gjøres et godt arbeide med økonomistyring og kvalitetssikring i Balsfjord bo- og servicesenter, men at det er funnet visse forbedringspunkter. Kommunestyret registrerer også at det – for å få et realistisk budsjett – bør budsjetteres med utgifter til overtid og vikarbyrå når disse erfaringsmessig påløper.
3. Kommunestyret ber kommunedirektøren iverksette tiltak for å imøtekomme revisjonens anbefalinger, som er:
 - å vurdere om man ved utarbeidelsen av årsbudsjett i tilstrekkelig grad hensyntar samtlige utgifter som kan påberegnes, da særlig utgifter til vikar og overtid.
 - foreta vurderinger av risiko og fare for svikt, og vurdere hvordan denne risikoen kan reduseres.
 - å sikre at brukere og pårørendes erfaringer innhentes på en systematisk måte, og benyttes i arbeidet med styringssystemet/kvalitetsarbeidet.
 - å fortsette arbeidet med å systematisere de skriftlige rutineene, og gjøre disse kjent og tilgjengelige for ansatte.
4. Kommunestyret ber kommunedirektøren gi kontrollutvalget en skriftlig redegjørelse over planlagte og gjennomførte tiltak innen 30. august 2024.

Behandling:

Forvaltningsrevisor Sandra presenterte rapporten for utvalget og svarte på spørsmål fra kontrollutvalgets medlemmer.

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget råar kommunestyret å treffe følgende vedtak:

1. Kommunestyret viser rapporten «Tjenestekvalitet, ressursbruk og økonomistyring ved Balsfjord bo- og servicesenter» fra KomRev NORD datert 29.02.2024.
2. Kommunestyret registrerer at det gjøres et godt arbeide med økonomistyring og kvalitetssikring i Balsfjord bo- og servicesenter, men at det er funnet visse forbedringspunkter. Kommunestyret registrerer også at det – for å få et realistisk budsjett – bør budsjetteres med utgifter til overtid og vikarbyrå når disse erfaringsmessig påløper.
3. Kommunestyret ber kommunedirektøren iverksette tiltak for å imøtekomme revisjonens anbefalinger, som er:
 - å vurdere om man ved utarbeidelsen av årsbudsjett i tilstrekkelig grad hensyntar samtlige utgifter som kan påberegnes, da særlig utgifter til vikar og overtid.
 - foreta vurderinger av risiko og fare for svikt, og vurdere hvordan denne risikoen kan reduseres.
 - å sikre at brukere og pårørendes erfaringer innhentes på en systematisk måte, og benyttes i arbeidet med styringssystemet/kvalitetsarbeidet.
 - å fortsette arbeidet med å systematisere de skriftlige rutineene, og gjøre disse kjent og tilgjengelige for ansatte.
4. Kommunestyret ber kommunedirektøren gi kontrollutvalget en skriftlig redegjørelse over planlagte og gjennomførte tiltak innen 30. august 2024.

Utskrift av saksprotokoll sendt 14.05.2024 til:

- Balsfjord kommune v/ordfører

Sak 15/2024

HENVENDELSE OM VINDKRAFT OG AREALDISPONERING I BALSFJORD

Behandling:

Sekretariatet orienterte om at det ikke hadde vært tid til å saksforberede saken på forsvarlig måte til møtet og at den derfor måtte utsettes. Det fremkom slikt felles forslag til vedtak:

Saken utsettes til neste møte.

Vedtak:

Saken utsettes til neste møte.

Sak 16/2024
REFERATSAKER

Innstilling:

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

Behandling:

Referert:

- A. INVITASJON TIL KONTROLLUTVALGSSEMINAR
- B. REPRESENTANTSKAPSMØTE KOMREV NORD IKS
- C. REPRESENTANTSKAPSMØTE K-SEKRETARIATET IKS
- D. GENERALFORSAMLING SANDBUKT AS
- E. KOMMUNESTYREVEDTAK – KONTROLLUTVALGETS ÅRSRAPPORT

Kontrollutvalget – med unntak av medlem Bakkemo - melder seg på kontrollutvalgsseminaret.

Leder orienterte fra deltakelsen på generalforsamlingen i Sandbukt AS.

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

Sak 17/2024
DRØFTINGSSAKER (EVENTUELT)

Innstilling:

Saken fremmes uten innstilling til vedtak.

Behandling:

Intet til behandling.