



## MØTEPROTOKOLL

### Kontrollutvalget

---

Møtested: Rådhuset i Balsfjord, kommunestyresalen

Møtedato: 8.5.2018

Varighet: 9.30 – 12.30

---

**Møteleder:** Roald Wikran

**Sekretær:** Inger Johansen

#### Faste medlemmer

Roald Wikran (leder)  
Aslaug Moen (nestleder)  
Arnhild Lindholm  
Jan Solli  
Anne-Grethe Eriksen

#### Varamedlemmer

1. Svein Kristian Pettersen  
2. Ove Bjørkmo  
3. Herbjørg Rognmo  
1. Kjell Atle Alvestad  
2. June Mari Kjær

#### Fra utvalget møte:

Roald Wikran	Fast medlem
Arnhild Lindholm	Fast medlem
Anne-Grethe Eriksen	Fast medlem
Jan Solli	Fast medlem
Svein K. Pettersen	Varamedlem

Fast medlem Aslaug Moen hadde meldt forfall til møtet, og varamedlem Svein K. Pettersen var innkalt og møtte.

#### Fra politiske ledelse møte:

#### Fra administrasjonen møte:

Konst. rådmann Rigmor Richardsen (tilstede i sak 22/18)  
Økonomirådgiver Steffen Kvien (d.s.)  
Økonomirådgiver Else Marie Hamnvik (d.s.)

#### Fra Balsfjord kommunalteknikk KF møte:

Daglig leder Oddvar Larsen (tilstede i sak 24/18)  
Nestleder i styret Einar Nysted (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. I tillegg ble det vedtatt å føye på sak 29/18 – *Eventuelt* – på saklista.

**Behandlede saker:**

<b>Saknr</b>	<b>Tittel</b>	<b>U.off.</b>
20/18	Godkjenning av protokollen fra møte 9.4.2018	
21/18	Rapportering fra revisor – årsregnskapet 2017 – Balsfjord kommune	
22/18	Kontrollutvalgets uttalelse om Balsfjord kommunes årsregnskap for 2017	
23/18	Rapportering fra revisor – årsregnskapet 2017 – Balsfjord kommunalteknikk KF	
24/18	Kontrollutvalgets uttalelse om Balsfjord kommunalteknikk KFs årsregnskap for 2017	
25/18	Forvaltningsrevisjonsprosjektet <i>Forebyggende arbeid, saksbehandling og internkontroll i barneverntjenesten</i> – overordnet prosjektskisse	
26/18	Kontrollutvalgets deltakelse på generalforsamlingen i Sandbukt AS – orientering	
27/18	Referatsak	
28/18	Revisjonsbrev nr. 9 – Balsfjord kommunalteknikk KF - <i>Budsjett i driftsregnskapet</i>	
29/18	Eventuelt	

**Sak 20/18**  
**GODKJENNING AV PROTOKOLLEN FRA MØTE 9.4.2018**

**Innstilling:**

Protokollen fra møte 9.4.2018 godkjennes.

**Behandling:**

Innstillingen enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Protokollen fra møte 9.4.2018 godkjennes.

**Sak 21/18**  
**RAPPORTERING FRA REVISOR – ÅRSREGNSKAPET 2017 – 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 22/18**  
**KONTROLLUTVALGETS UTTALELSE OM BALSFJORD KOMMUNES**  
**ÅRSREGNSKAP FOR 2017**

**Innstilling:**

1. Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse til årsregnskapet som kontrollutvalgets uttalelse til Balsfjord kommunes årsregnskap for 2017.
2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet, for fremleggelse i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet.

**Behandling:**

Konstituert rådmann og representantene fra administrasjonen orienterte om kommunens årsregnskap for 2017 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 2017.
2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet, for fremleggelse i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet.

*Utskrift av saksprotokoll sendt 8.5.2018 til:*

*- Balsfjord kommune v/ordfører*

**Sak 23/18****RAPPORTERING FRA REVISOR – ÅRSREGNSKAPET 2017 – BALSFJORD  
KOMMUNALTEKNIKK KF****Innstilling:**

Kontrollutvalget tar revisors redegjørelse til orientering.

**Behandling:**

Revisor orienterte og svarte på spørsmål fra utvalgets medlemmer.

Innstillingen enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Kontrollutvalget tar revisors redegjørelse til orientering.

**Sak 24/18****KONTROLLUTVALGETS UTTALELSE OM BALSFJORD KOMMUNALTEKNIKK  
KFs ÅRSREGNSKAP FOR 2017****Innstilling:**

1. Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse til årsregnskapet som kontrollutvalgets uttalelse til Balsfjord kommunalteknikk KFs årsregnskap for 2017.

2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til styret i foretaket, for fremleggelse i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet.

**Behandling:**

Daglig leder og styrets nestleder i Balsfjord kommunalteknikk KF orienterte om foretakets årsregnskap for 2017 og svarte på spørsmål fra utvalgets medlemmer.

Innstillingen enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

1. Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse til årsregnskapet som kontrollutvalgets uttalelse til Balsfjord kommunalteknikk KFs årsregnskap for 2017.
2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til styret i foretaket, for fremleggelse i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet.

*Utskrift av saksprotokoll sendt 8.5.2018 til:*

- Balsfjord kommune v/ordfører
- Balsfjord kommunalteknikk KF v/daglig leder

**Sak 25/18****FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKTET      FOREBYGGENDE      ARBEID,  
SAKSBEHANDLING OG INTERNKONTROLL I BARNEVERNTJENESTEN –  
OVERORDNET PROSJEKTSKISSE****Innstilling:**

Kontrollutvalget viser til overordnet projektskisse for forvaltningsrevisjonsprosjektet *Forebyggende arbeid, saksbehandling og internkontroll i barneverntjenesten*, og ber KomRev NORD gjennomføre prosjektet.

**Behandling:**

Innstillingen enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Kontrollutvalget viser til overordnet projektskisse for forvaltningsrevisjonsprosjektet *Forebyggende arbeid, saksbehandling og internkontroll i barneverntjenesten*, og ber KomRev NORD gjennomføre prosjektet.

*Utskrift av saksprotokoll sendt 8.5.2018 til:*

- KomRev NORD v/ oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor

**Sak 26/18**  
**KONTROLLUTVALGETS DELTAKELSE PÅ GENERALFORSAMLING I**  
**SANDBUKT AS - ORIENTERING**

**Innstilling:**

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

**Behandling:**

Anne-Grethe Eriksen orienterte om deltakelsen på generalforsamlingen i Sandbukt AS den 17.4.2018.

Innstillingen enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

**Sak 27/18**  
**REFERATSAKER**

**Innstilling:**

**Behandling:**

Referert:

- A. INNKALLING TIL MØTE I REPRESENTANTSKAPET
- Brev av 4.4.2018 fra K-Sekretariatet

Tillegg – delt ut i møtet:

- B. STYREMØTE 02-18 – BALSFJORD KOMMUNALTEKNIKK KF
- Referat fra møtet
- C. SAKSPROTOKOLL KOMMUNESTYRET 25.4.2018
- Sak 29/18 – *Kontrollutvalgets årsrapport for 2017*

Felles forslag til vedtak:

*Referatsakene tas til orientering.*

Forslaget enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Referatsakene tas til orientering.

**Sak 28/18****REVISJONSBREV NR. 9 – BALSFJORD KOMMUNALTEKNIKK KF – BUDSJETT I DRIFTSREGNSKAPET****Innstilling:**

1. Kontrollutvalget viser til revisjonsbrev nr. 9, og ber daglig leder svare kontrollutvalget innen 8.6.2018, med gjenpart til revisjonen.
2. Kontrollutvalget registrerer at Balsfjord kommunalteknikk KF fortsatt har mangler i budsjettrutinene. Foretakets ledelse bør vurdere å innhente kompetanse/bistand fra Balsfjord kommune på området.
3. Når svar foreligger fra daglig leder, ber kontrollutvalget om en vurdering av svaret snarest fra revisjonen. Videre ber utvalget om en orientering angående revisjonens oppfølging av forholdet i kontrollutvalgets møte i november d.å.

**Behandling:**

Innstillingen enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

1. Kontrollutvalget viser til revisjonsbrev nr. 9, og ber daglig leder svare kontrollutvalget innen 8.6.2018, med gjenpart til revisjonen.
2. Kontrollutvalget registrerer at Balsfjord kommunalteknikk KF fortsatt har mangler i budsjettrutinene. Foretakets ledelse bør vurdere å innhente kompetanse/bistand fra Balsfjord kommune på området.
3. Når svar foreligger fra daglig leder, ber kontrollutvalget om en vurdering av svaret snarest fra revisjonen. Videre ber utvalget om en orientering angående revisjonens oppfølging av forholdet i kontrollutvalgets møte i november d.å.

*Utskrift av saksprotokoll sendt 8.5.2018 til:*

- *Balsfjord kommunalteknikk KF v/daglig leder*
- *KomRev NORD v/oppdragsansvarlig revisor*

**Sak 29/18****EVENTUELT****Innstilling:****Behandling:**

Følgende forhold ble tatt opp i møtet:

**A. SAK ANGÅENDE KOMMUNALT TILSYN I BYGGESAKER**

Sekretariatet oversendte den 16.3.2018 kontrollutvalgets sak 2/18 angående kommunalt tilsyn i byggesaker til ordfører for fremlegging i kommunestyret. I kommunestyrets sak 21/18 (møte 25.4.2018) er det behandlet sak som omhandler dette forhold, men kontrollutvalgets sak var ikke vedlagt behandlingen. Rådmannen har utarbeidet rutiner for å ivareta tilsynsfunksjonen i byggesaker, og rutinene ble forelagt kommunestyret til behandling i møte 25.4.2018. I tillegg til å utarbeide rutiner ble det i kontrollutvalgssak 2/18 foreslått at rådmannen skulle gi en redegjørelse om planlagte og gjennomførte tiltak for å ivareta tilsynsfunksjonen. Sekretariatet legger frem sak som omhandler sistnevnte forhold i neste møte.

**B. MANDATET TIL EIENDOMSSKATTENEMDA**

Fast medlem Arnhild Lindholm tok opp spørsmål om mandatet til eiendomsskattenemda, og hvorvidt dette var et forhold som kontrollutvalget burde se nærmere på. Medlemmene var enige om at dette var et forhold som lå utenfor kontrollutvalgets myndighetsområde.

Felles forslag til vedtak:

*Saken tas til orientering.*

Forslaget enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Saken tas til orientering.