

BARDU KOMMUNE



MØTEPROTOKOLL

Kontrollutvalget

Møtested: Kommunehuset – Lille møtesal, 2. etg.

Møtedato: 25.09.2023

Varighet: 10.00 – 11:15

Møteleder: Torill A. Johansen

Sekretær: Susan Terese Thoresen

Faste medlemmer

Torill A. Johansen (AP) - leder

Sigfred Steien (H) - nestleder

Vilhelm Kjelsvik (V)

Bjørn Wiggo Nerli (FRP)

Guro Håkstad (SP)

Varamedlemmer (personlige)

Stian Holm Strømseth (AP)

Terje Nyberget (H)

Anne Lise Sørensen (H)

Anne Britt Hanstad (SP)

Oddvar Bjørnsen (SP)

Fra utvalget møte:

Torill A. Johansen

Sigfred Steien

Vilhelm Kjelsvik

Bjørn Wiggo Nerli

Guro Håkstad

Fra Bardu kommune møte:

Kommunedirektør Stine Jacobsson Strømsø (sak 23/23 og 24/23)

Fra KomRev NORD IKS møte på teams:

Revisor Beathe Karlsen Holtborg

Revisor Bjørg-Karin Steinhaug (sak 19/23)

Fra K-Sekretariatet IKS møte:

Seniorrådgiver Susan Terese Thoresen

Merknader til innkalling og sakliste:

Det framkom ingen merknader til innkalling og sakliste.

Sak 23/2023 og 24/2023 ble behandlet etter sak 25/2023.

Behandlede saker:

Saknr	Tittel	U.off
18/2023	Godkjenning av protokollen fra møte 22.05.2023	
19/2023	Attestasjonsuttalelse fra revisor – forenklet etterlevelsesk kontroll av økonomiforvaltningen 2022	
20/2023	Vurdering av uavhengighet - oppdragsansvarlig revisor	
21/2023	Vurdering av uavhengighet - oppdragsansvarlige forvaltningsrevisorer	
22/2023	Status i pågående forvaltningsrevisjoner – notat fra KomRev NORD	
23/2023	Utsatt sak fra møtet 22.05.2023 - Orientering fra kommunedirektøren – Tap på kraftsalg	
24/2023	Utsatt sak fra møtet 22.05.2023 - Orientering fra kommunedirektøren – Rådet for funksjonshemmede	
25/2023	Budsjettramme 2024 – kontroll og tilsyn – Bardu kommune	
26/2023	Referatsaker	
27/2023	Drøftingssaker (eventuelt)	

Sak 18/2023
GODKJENNING AV PROTOKOLLEN FRA MØTET 25.05.2023

Innstilling:

Protokollen fra møtet 22.05.2023 godkjennes.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Protokollen fra møtet 22.05.2023 godkjennes.

Sak 19/2023
ATTESTASJONSUTTALELSE FRA REVISOR – FORENKLET
ETTERLEVELSESKONTROLL AV ØKONOMIFORVALTNINGEN 2022

Innstilling:

Kontrollutvalget tar revisors attestasjonsuttalelse til orientering.

Behandling:

Revisor Bjørg-Karin Steinhaug orienterte om etterlevelseskontrollen og svarte på spørsmål fra kontrollutvalget.

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar revisors attestasjonsuttalelse til orientering.

Sak 20/2023
VURDERING AV UAVHENGIGHET - OPPDRAGSANSVARLIG REVISOR

Innstilling:

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig revisor Inge Johannessens vurdering av egen uavhengighet til orientering.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig revisor Inge Johannessens vurdering av egen uavhengighet til orientering.

Sak 21/2023**VURDERING AV UAVHENGIGHET - OPPDRAGSANSVARLIGE FORVALTNINGSREVISORER****Innstilling:**

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Margrete Mjølhus Kleivens og oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Knut Teppan Viks vurdering av egen uavhengighet til orientering.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Margrete Mjølhus Kleivens og oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Knut Teppan Viks vurdering av egen uavhengighet til orientering.

Sak 22/23**STATUS I PÅGÅENDE FORVALTNINGSREVISJONER - NOTAT FRA KOMREV NORD****Innstilling:**

Kontrollutvalget viser til notat fra revisor av 13.9.2023 og tar saken til orientering.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget viser til notat fra revisor av 13.9.2023 og tar saken til orientering.

Sak 23/23**UTSATT SAK FRA MØTET 22.05.2023 - ORIENTERING FRA
KOMMUNEDIREKTØREN – TAP PÅ KRAFTSALG****Innstilling:**

Saken fremmes med åpen innstilling.

Behandling:

Kontrollutvalget vedtok i møte lukking av møtet ved behandling av saken med hjemmel i kommunelovens § 11-5, 3.ledd, jf. offl. §§ 15, 2.ledd og § 23, 1.ledd.

Kommunedirektøren orienterte om saken og svarte på spørsmål fra kontrollutvalget.

Felles forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Forslaget enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Sak 24/23**UTSATT SAK FRA MØTET 22.05.2023 - ORIENTERING FRA
KOMMUNEDIREKTØREN – RÅDET FOR FUNKSJONSHEMMEDE****Innstilling:**

Saken fremmes med åpen innstilling.

Behandling:

Kommunedirektøren orienterte om saken og svarte på spørsmål fra kontrollutvalget.

Felles forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Forslaget enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Sak 25/23**BUDSJETTRAMME 2024 – KONTROLL OG TILSYN - BARDU KOMMUNE****Innstilling:**

1. Budsjettramme for kontroll og tilsyn for 2024 vedtas med netto driftsutgifter på til sammen kr 1.296.000,- 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 og skal følge formannskapetets samlede budsjettinnstilling til kommunestyret.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Budsjettramme for kontroll og tilsyn for 2024 vedtas med netto driftsutgifter på til sammen kr 1.296.000,- 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 og skal følge formannskapetets samlede budsjettinnstilling til kommunestyret.

*Utskrift av saksdokument sendt 27.09.2023 til:
Bardu kommune v/ kommunedirektøren*

Sak 26/2023**REFERATSAKER****Innstilling:**

Saker tas til orientering.

Behandling:

Referert:

- A. SAKSPROTOKOLL FRA KOMMUNESTYRET 14.06.2023
 - Sak 13/2023 – Regnskap 2022
- B. SVAR PÅ OPPSUMMERINGSBREV VED REVISJON AV REGNSKAP 2022
 - Skriv fra Bardu kommune til KomRev NORD

C. NY KONTAKTREVISOR

- Skriv av 18.08.2023 fra KomRev NORD

D. PROTOKOLL FRA MØTE I REPRESENTANTSKAPET I
K-SEKRETARIATET IKS

- Protokoll fra møtet 24.04.2023

E. VALG AV KONTROLLUTVALG – FELLES VARALISTE OG
PERSONLIGE VARA

- Brev til Bardu kommune av 27.07.2023

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Saker tas til orientering.

Sak 27/2023

DRØFTINGSSAKER (EVENTUELT)

(ingen saker meldt)

* * * * *

Møteprotokollen godkjennes av kontrollutvalget i påfølgende møte. Protokollen offentliggjøres derfor med forbehold om at etterfølgende endringer kan skje.

Neste møte avholdes i henhold til møteplanen 20.11.2023