



## MØTEPROTOKOLL

### Kontrollutvalget

---

Møtested: Rådhuset, formannskapsalen  
Møtedato: 18.10.2016  
Varighet: 11.15 – 14.10

---

**Møteleder:** Morten Tomter  
**Sekretær:** Tage Karlsen

#### **Faste medlemmer**

Morten Tomter (leder)  
Bente Bjørnås (nestleder)  
Harald Algarheim  
Sverre Sønnerheim  
Kathrine Midtbø

#### **Fra utvalget møte:**

Morten Tomter (leder)  
Bente Bjørnås (nestleder)  
Harald Algarheim  
Trond-Erik Markussen (vara)  
Kathrine Midtbø

#### **Meldt forfall:**

Sverre Sønnerheim

#### **Fra den politiske ledelse møte:**

#### **Fra administrasjonen møte:**

#### **Fra KomRev NORD IKS møte:**

Revisor Kristin Bakke

#### **Fra K-Sekretariatet IKS møte:**

Seniorrådgiver Tage Karlsen

---

**Merknader til innkalling og sakliste:**

Ingen merknader til innkalling og sakliste.

**Behandlede saker:****SAKLISTE****Saknr. Tittel**

- 32/16 Godkjenning av protokollen fra møte 13.9.2016
- 33/16 Orienteringer
- 34/16 Rapportering fra revisor – revisjonsstrategi 2016 – Måselv kommune
- 35/16 Svar på revisjonsbrev nr. 11 – *Mangelfulle rutiner og intern-kontroll ved billettsalg i Istindportalen*
- 36/16 Svar på revisjonsbrev nr. 12 – *Manglende regulering av investerings-Budsjettet for 2015*
- 37/16 Oppfølging av sak 29/16: *Rapport fra elevundersøkelsen – tema mobbing (vedtakets pkt. 2 er unntatt offentlighet, offl. § 13 jfr. fvl. § 13, 1. ledd nr. 1)*
- 38/16 Overordnet analyse – plan for forvaltningsrevisjon
- 39/16 Eventuelt

**Sak 32/16**  
**GODKJENNING AV PROTOKOLLEN FRA MØTE 13.9.2016**

**Innstilling:**

Protokollen fra møte 13.9.2016 godkjennes.

**Behandling:**

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Protokollen fra møte 13.9.2016 godkjennes.

*(protokollen oversendt til ordføreren, med kopi til rådmannen, 24.10.2016)*

**Sak 33/16**  
**ORIENTERING**

**Saken gjelder:**

NKRFs kontrollutvalgskonferanse 2017

**Innstilling:**

Saken tas til orientering.

**Behandling:**

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Saken tas til orientering.

**Sak 34/16**  
**RAPPORTERING FRA REVISOR – REVISJONSSTRATEGI 2016 –**  
**MÅSELV KOMMUNE**

**Innstilling:**

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

**Behandling:**

Revisor Kristin Bakke redegjorde.

Det ble fattet enstemmig vedtak i henhold til innstillingen.

**Vedtak:**

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

**Sak 35/16****SVAR PÅ REVISJONSBREV NR. 11 – MANGELFULLE RUTINER OG INTERN-KONTROLL VED BILLETTSALG I ISTINDPORTALEN****Innstilling:**

Kontrollutvalget viser til svar gitt i brev av 9.9.2016 fra kommunen på revisjonsbrev nr. 11, og revisjonens vurdering av svaret i brev av 5.10.2016.

Kontrollutvalget viser til revisjonens vurdering, der det fremgår at svarene fra kommunen ikke fullt ut dekker problemstillingene som er omtalt i revisjonsbrevet. Revisjonen har opplyst at saken følges opp, og utvalget ber om en rapportering fra revisor om oppfølgingen i møte 29.11.2016.

**Behandling:**

Det ble fattet enstemmig vedtak i henhold til innstillingen.

**Vedtak:**

Kontrollutvalget viser til svar gitt i brev av 9.9.2016 fra kommunen på revisjonsbrev nr. 11, og revisjonens vurdering av svaret i brev av 5.10.2016.

Kontrollutvalget viser til revisjonens vurdering, der det fremgår at svarene fra kommunen ikke fullt ut dekker problemstillingene som er omtalt i revisjonsbrevet. Revisjonen har opplyst at saken følges opp, og utvalget ber om en rapportering fra revisor om oppfølgingen i møte 29.11.2016.

*(utskrift av møteprotokollen oversendt til rådmannen og KomRev NORD 24.10.2016)*

**Sak 36/16****SVAR PÅ REVISJONSBREV NR. 12 – MANGLENDE REGULERING AV INVESTERINGSBUDSJETTET FOR 2015****Innstilling:**

Kontrollutvalget viser til svar gitt i brev av 9.9.2016 fra kommunen på revisjonsbrev nr. 12, revisjonens vurdering av svaret i brev av 5.10.2016, og tar saken til orientering.

**Behandling:**

Det ble fattet enstemmig vedtak i henhold til innstillingen.

**Vedtak:**

Kontrollutvalget viser til svar gitt i brev av 9.9.2016 fra kommunen på revisjonsbrev nr. 12, revisjonens vurdering av svaret i brev av 5.10.2016, og tar saken til orientering.

*(utskrift av møteprotokollen oversendt til rådmannen 24.10.2016)*

**Sak 37/16****OPPFØLGING AV SAK 29/16: RAPPORT FRA ELEVUNDERSØKELSEN –  
TEMA MOBBING**

*Møtet ble vedtatt lukket med hjemmel i kommunelovens § 31 nr. 1 jfr. forvaltningslovens § 13, 1. ledd nr. 1. Vedtaket var enstemmig.*

**Innstilling:**

1. Kontrollutvalget tar rådmannens redegjørelse og den mottatte dokumentasjonen til orientering.
2. Kontrollutvalget gjennomgår Fylkesmannens tilsynsrapport når denne foreligger.

**Behandling:**

Det ble fremsatt følgende felles forslag til vedtak:

1. *(unntatt offentlighet, offl. § 13 jfr. fvl. § 13, 1. ledd nr. 1)*
2. *Kontrollutvalget ber om å få opplyst om det ble fattet enkeltvedtak etter opplæringslovens kapittel 9a ved Bardufoss ungdomsskole i 2015.*

Forslaget ble enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

1. *(unntatt offentlighet, offl. § 13 jfr. fvl. § 13, 1. ledd nr. 1)*
2. Kontrollutvalget ber om å få opplyst om det ble fattet enkeltvedtak etter opplæringslovens kapittel 9a ved Bardufoss ungdomsskole i 2015.

*(utskrift av møteprotokollen oversendt til rådmannen 24.10.2016)*

**Sak 38/16****OVERORDNET ANALYSE – PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON****Innstilling:**

*(saken fremmet uten innstilling til vedtak)*

**Behandling:**

Det ble fremsatt følgende felles forslag til vedtak:

*Kontrollutvalget anbefaler kommunestyret å fatte følgende vedtak:*

1. *Kommunestyret vedtar følgende plan for forvaltningsrevisjon:*

1. *Kvalitet i grunnskoleopplæringen – herunder eventuelt også undersøkelser knyttet til*
    - a. *ressursbruk i grunnskolen,*
    - b. *elevens psykososiale miljø i skolen (forebygging og bekjempelse av mobbing),*
    - c. *tilbudet om tilpasset opplæring og tildeling av spesialundervisning\**
  2. *Fysisk arbeidsmiljø og inneklima i barnehagene*
  3. *Økonomistyring og økonomisk internkontroll*
  4. *Kvalitet i flyktingetjenestene*
  5. *Kommunehelsetjenester – kvalitet og ressursbruk*
  6. *Offentlige anskaffelser*
2. *Kommunestyret delegerer til kontrollutvalget å vedta endringer i planen i løpet av planperioden*

Forslaget ble enstemmig vedtatt

**Vedtak:**

*Kontrollutvalget anbefaler kommunestyret å fatte følgende vedtak:*

1. *Kommunestyret vedtar følgende plan for forvaltningsrevisjon:*
2. *Kvalitet i grunnskoleopplæringen – herunder eventuelt også undersøkelser knyttet til*
  - a. *ressursbruk i grunnskolen,*
  - b. *elevens psykososiale miljø i skolen (forebygging og bekjempelse av mobbing),*
  - c. *tilbudet om tilpasset opplæring og tildeling av spesialundervisning\**
3. *Fysisk arbeidsmiljø og inneklima i barnehagene*
4. *Økonomistyring og økonomisk internkontroll*
5. *Kvalitet i flyktingetjenestene*
6. *Kommunehelsetjenester – kvalitet og ressursbruk*
7. *Offentlige anskaffelser*
8. *Kommunestyret delegerer til kontrollutvalget å vedta endringer i planen i løpet av planperioden*

*(utskrift av møteprotokollen oversendt til ordføreren 24.10.2016)*

**Sak 39/16**  
**EVENTUELT**

Varamedlem Trond-Erik Markussen opplyser å være ansatt i Målselv kommune. Han er dermed ikke valgbar til kontrollutvalget i henhold til kommunelovens § 77 nr. 2. Kontrollutvalget ber kommunestyret om å foreta nyvalg av varamedlem for Sverre Sønnerheim.

*(utskrift av møteprotokollen oversendt til ordføreren 24.10.2016)*