



MØTEPROTOKOLL

Kontrollutvalget

Møtested: Senja rådhus, møterom Segla
Møtedato: 27.02.2025
Varighet: 12.00 – 15.40 (i tillegg saksforberedelse med inntil 2 timer)

Møteleder: Jon Kvistad
Sekretær: Audun Haugan / Susan Terese Thoresen

Faste medlemmer

Jon Kvistad (leder)

Kjetil Figenschou (nestleder)
Helga A. Alver
Lisa Grande
Sten Håvard Langseth Langvand

Lars Petter Vik

Frode Sander Haug

Varamedlemmer

1. Alf Tore Kristoffersen
2. Pia Larsen
3. Heidi Merete Hansen

1. Odd Arne Andreassen
2. Gunnar Eide
3. Per Helge Iversen
4. Jorunn Villseth
5. Amita Richardsen
6. Åge Konradsen

1. Gunn-Elin Gauthun
2. Terje Heiberg
3. Katrine Boel Gregussen

1. Svein Alfred Nilsen
2. Tonje Fyhn Walsø
3. Hilde Johansen

Fra utvalget møtte:

Jon Kvistad	Fast medlem
Kjetil Figenschou	Fast medlem
Helga A. Alver	Fast medlem
Lisa Grande	Fast medlem
Lars Petter Vik	Fast medlem
Frode Sander Haug	Fast medlem
Odd Arne Andreassen	Varamedlem

Fast medlem Sten Håvard Langseth Langvand meldte forfall til møte og varamedlem Odd Arne Andreassen var innkalt og møtte.

Fra Senja Avfall IKS møte:

Administrerende direktør Michael Erstad (til stede under behandling av sak 02/25)
 Økonomisjef Bente Merethe Solbjørg (til stede under behandling av sak 02/25)

Fra KomRev NORD møte via teams:

Oppdragsansvarlig revisor Laina M. Karlsen (til stede under behandling av sakene 01/25 til og med 10/25)
 Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Margrete M. Kleiven under sak 05/25.

Fra K-Sekretariatet IKS møte:

Seniorrådgiver Audun Haugan
 Seniorrådgiver Susan Terese Thoresen

Fra Konsek Trøndelag IKS møte:

Seniorrådgiver Ragnhild T. Grønvold under sak 10/2025

Merknader til innkalling og sakliste:

Det fremkom ingen merknader til innkalling og sakliste.

Behandlede saker:

Sak nr.	Tittel	Unntatt offentlighet
01/2025	Godkjenning av protokoll fra møtet 28.11.2024	
02/2025	Orientering fra Senja Avfall IKS	
03/2025	Rapportering fra revisor – løpende revisjonsarbeid - interimfasen	
04/2025	Forenklet etterlevelseskontroll for 2024 - attestasjonsuttalelse	
05/2025	Overordnet prosjektskisse – forvaltningsrevisjonsprosjekt innen helse og omsorg	
06/2025	Uavhengighetserklæring - oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Astrid Indrebø	
07/2025	Kontrollutvalgets årsrapport for 2024	
08/2025	Kontrollutvalgets årsplan for 2025	
09/2025	Orientering fra kontrollutvalgets deltakelse på NKRFs Kontrollutvalgskonferanse 2025	
10/2025	Henvendelse om sak for klagenemda – driftstilskudd fysioterapi	
11/2025	Referatsaker	
12/2025	Eventuelt	

Sak 01/2025**GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTET 28.11.2024****Innstilling:**

Protokoll fra møtet 28.11.2024 godkjennes.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Protokoll fra møtet 28.11.2024 godkjennes.

Sak 02/2025**ORIENTERING FRA SENJA AVFALL IKS****Innstilling:**

Saken fremmes med åpen innstilling.

Behandling:

Administrerende direktør Michael Erstad og økonomisjef Bente Merethe Solbjørg holdt en orientering om følgende tema:

- Generell beskrivelse av virksomheten i Senja Avfall IKS
- Etablering av nytt forbrenningsanlegg: formål, prosess, overskridelser og inndekning.
- Forholdet mellom Senja Avfall IKS og datterselskap som driver i konkurranse: organisering i forhold til selvkost.

Spørsmål fra kontrollutvalgets medlemmer ble besvart.

Det fremkom slikt felles forslag til vedtak:

Saken tas til orientering.

Forslaget enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Saken tas til orientering.

Sak 03/2025**RAPPORTERING FRA REVISOR – LØPENDE REVISJONSARBEID -
INTERIMSFASEN****Innstilling:**

Kontrollutvalget tar regnskapsrevisors rapportering fra interimsfasen til orientering.

Behandling:

Oppdragsansvarlig revisor Laina M. Karlsen orienterte om interimsfasen og svarte på spørsmål fra utvalgets medlemmer.

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar regnskapsrevisors rapportering fra interimsfasen til orientering.

Sak 04/2025**FORENKLET ETTERLEVELSESKONTROLL FOR 2024 -
ATTESTASJONSUTTALELSE****Innstilling:**

Revisors attestasjonsuttalelse etter forenklet etterlevelseskontroll for 2024 tas til orientering.

Behandling:

Oppdragsansvarlig revisor Laina M. Karlsen orienterte om den forenklet etterlevelseskontrollen og svarte på spørsmål fra utvalgets medlemmer.

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Revisors attestasjonsuttalelse etter forenklet etterlevelseskontroll for 2024 tas til orientering.

Sak 05/2025**OVERORDNET PROSJEKTSKISSE –
FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT INNEN HELSE OG OMSORG****Innstilling:**

Kontrollutvalget godkjenner prosjektskissen datert 16.01.2025 og ber revisjonen om å igangsette prosjektet.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner prosjektskissen datert 16.01.2025 og ber revisjonen om å igangsette prosjektet.

Utskrift av saksprotokoll sendt 28.02.2025 til:

- KomRev NORD v/ oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor

Sak 06/2025**UAVHENGIGHETSERKLÆRING - OPPDRAGSANSVARLIG
FORVALTNINGSREVISOR ASTRID INDREBØ****Innstilling:**

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Astrid Indrebøs uavhengighetserklæring til orientering.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Astrid Indrebøs uavhengighetserklæring til orientering.

Sak 07/2025**KONTROLLUTVALGETS ÅRSRAPPORT FOR 2024****Innstilling:**

Kontrollutvalget anbefaler kommunestyret å fatte slikt vedtak:

Kontrollutvalgets årsrapport for 2024 tas til orientering.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget anbefaler kommunestyret å fatte slikt vedtak:

Kontrollutvalgets årsrapport for 2024 tas til orientering.

Utskrift av saksprotokoll sendt 28.02.2025 til:

- Senja kommune v/ordføreren

Sak 08/2025**KONTROLLUTVALGETS ÅRSPLAN FOR 2025****Innstilling:**

Utkast til årsplan for 2025 vedtas.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Utkast til årsplan for 2025 vedtas.

Sak 09/2025**ORIENTERING FRA KONTROLLUTVALGETS DELTAKELSE PÅ NKRF'S
KONTROLLUTVALGSKONFERANSE 2025****Innstilling:**

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

Behandling:

Nestleder Kjetil Figenschou orienterte fra deltakelsen.

Innstilling enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

Sak 10/2025

**HENVENDELSE OM SAK FOR KLAGENEMDA – DRIFTSTILSKUDD
FYSIOTERAPI**

Innstilling:

1. Kontrollutvalget bestiller en undersøkelse av tildelingen av driftstilskudd til fysioterapeutpraksis.

Undersøkelsen bør omfatte:

- Har kommunen system og rutiner for behandlingen av tildeling av driftstilskudd til fysioterapeutpraksis?
- Følges eventuelle system og rutiner?
- Hvilke habilitetsvurderinger er gjort, og gjøres i saker om tildeling av driftstilskudd til fysioterapeutpraksis?
- Annen relevant informasjon

2. Kontrollutvalget ber revisor legge fram en prosjektplan for kontrollutvalget, som skisserer problemstillinger, ressursbruk og tidsramme. Prosjektplanen sendes sekretariatet innen XX.

Behandling:

K-Sekretariatet IKS var inhabil til å behandle saken og fratrådte.

Seniorrådgiver Ragnhild T. Grønvold fra Konsek Trøndelag IKS møtte via Teams på saken.

Det fremkom slikt felles forslag til vedtak:

1. *Kontrollutvalget bestiller en undersøkelse av tildelingen av driftstilskudd til fysioterapeutpraksis*

Undersøkelsen bør omfatte:

- *Har kommunen system og rutiner for behandlingen av tildeling av driftstilskudd til fysioterapeutpraksis?*
- *Følges eventuelle system og rutiner?*
- *Hvilke habilitetsvurderinger er gjort, og gjøres i saker om tildeling av driftstilskudd til fysioterapeutpraksis?*
- *Annen relevant informasjon*

2. *Kontrollutvalget ber revisor legge fram en prosjektplan for kontrollutvalget, som skisserer problemstillinger, ressursbruk og tidsramme. Prosjektplanen sendes sekretariatet innen slutten av mars.*

Forslaget enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget bestiller en undersøkelse av tildelingen av driftstilskudd til fysioterapeutpraksis

Undersøkelsen bør omfatte:

- Har kommunen system og rutiner for behandlingen av tildeling av driftstilskudd til fysioterapeutpraksis?
- Følges eventuelle system og rutiner?
- Hvilke habilitetsvurderinger er gjort, og gjøres i saker om tildeling av driftstilskudd til fysioterapeutpraksis?
- Annen relevant informasjon

2. Kontrollutvalget ber revisor legge fram en prosjektplan for kontrollutvalget, som skisserer problemstillinger, ressursbruk og tidsramme. Prosjektplanen sendes sekretariatet innen slutten av mars.

Utskrift av saksprotokoll sendt 04.03.2025 til:

- KomRev NORD v/ oppdragsansvarlige forvaltningsrevisorer

Sak 11/2025
REFERATSAKER

Innstilling:

(saken fremmes uten innstilling til vedtak)

Behandling:

Referater:

A. KOMMUNESTYRET 12.12.2024

- Sak 182/2024: Finansrapport 2 – 2024 Senja kommune
- Sak 199/2024: Kvalitetsmelding for grunnskolen i Senja kommune – skoleåret 2023/2024

B. FAGKONFERANSEN FOR KONTROLLUTVALG 3. - 4. JUNI 2025

- FKTs fagkonferanse på Gardermoen

Felles forslag til vedtak:

Referatsakene tas til orientering.

Forslaget enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Referatsakene tas til orientering.

Sak 12/2025
EVENTUELT

Innstilling:

(Saken fremmet uten innstilling til vedtak)

Behandling:

Møtereferat fra formannskapet:

Varamedlem Andreassen fortalte om tidligere praksis med å vedlegge møtereferatene fra formannskapet til kontrollutvalgets møte. Det var enighet om at disse for fremtiden skal vedlegges under referatsaker til kontrollutvalgets møter.

Saken avstedkom ikke noe vedtak.

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

Neste møte skal i henhold til møteplanen avholdes 3. april 2025.