

## **PROTOKOLL – SALTDAL KONTROLLUTVALG**

**Møtedato:** Mandag 7. november 2016 kl 09.00 – 11.00

**Møtested:** Formannskapssalen, Rådhuset, Rognan

**Saksnr.:** 23/16 – 31/16

**Til stede:**

Stig Morten Sletteng, leder,  
Siv Mossleth, nestleder  
Kurt Johansen  
Bjørn Karlsen

**Forfall:**

Anne Olaug Jensen

**Varamedlemmer:**

Edel Russaanes møtte som vara for Anne Olaug Jensen

**Øvrige:**

- Rådmann Ronny Seljeseth (sak 24-26/16)
- Konstituert økonomisjef Elin Sollund, (sak 24-25/16)
- Revisjonssjef Per Asbjørn Andersen, Salten kommunerevisjon IKS
- Sekretær for kontrollutvalget Lars Hansen

**Godkjenning av innkalling  
sakliste**

**Merknader:**

Det fremkom ikke merknader.

## SAKSLISTE

Saksnummer	Sakstittel
23/16	Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 20. juni 2016
24/16	Redegjørelse fra administrasjonen: om status for kommunens økonomi
25/16	Kontrollutvalgets oppfølging av revisors brev nummer 2
26/16	Orientering fra administrasjonen: Kommunens håndtering av varsling
27/16	Plan for selskapskontroll 2016 – 2019
28/16	Budsjett for kontroll og tilsyn 2017
29/16	Revisors vurdering av egen uavhengighet
30/16	Orienteringer fra revisjon og sekretariat
31/16	Eventuelt

### **23/16 Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 20. juni 2016**

#### **Forslag til vedtak:**

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 20. juni 2016 godkjennes.

#### Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

#### **Vedtak:**

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 20. juni 2016 godkjennes.

### **24/16 Redegjørelse fra administrasjonen: om status for kommunens økonomi**

Rådmann Ronny Seljeseth og konstituert økonomisjef Elin Sollund møtte fra administrasjonen for å redegjøre og svare på spørsmål.

#### **Forslag til vedtak:**

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

#### Omforent forslag til vedtak:

Redegjørelsen fra administrasjonen tas til orientering.

#### Votering:

Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

#### **Vedtak:**

Redegjørelsen fra administrasjonen tas til orientering.

## **25/16 Kontrollutvalgets oppfølging av revisors brev nummer 2**

Rådmann Ronny Seljeseth og konstituert økonomisjef Elin Sollund møtte fra administrasjonen for å redegjøre og svare på spørsmål.

### **Forslag til vedtak:**

Kommunens revisor har i nummerert brev nummer 2 av 15. juni 2016 påpekt mangler og feil vedrørende økonomistyring, internkontroll og regnskapsføring. Kontrollutvalget har fulgt opp revisjonsmerknadene overfor rådmannen.

Kontrollutvalget registrerer at rådmannen har gitt en redegjørelse om hvordan de påpekte forholdene blir fulgt opp. Utvalget registrerer videre at revisors brev nummer 2 inneholder mange av de samme påpekninger av feil og mangler som i revisors brev nummer 1 fra juni 2015.

Kontrollutvalgets vedtak, vedlagt nummerert brev og rådmannens svarbrev oversendes kommunestyret til orientering.

### Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

### **Vedtak:**

Kommunens revisor har i nummerert brev nummer 2 av 15. juni 2016 påpekt mangler og feil vedrørende økonomistyring, internkontroll og regnskapsføring. Kontrollutvalget har fulgt opp revisjonsmerknadene overfor rådmannen.

Kontrollutvalget registrerer at rådmannen har gitt en redegjørelse om hvordan de påpekte forholdene blir fulgt opp. Utvalget registrerer videre at revisors brev nummer 2 inneholder mange av de samme påpekninger av feil og mangler som i revisors brev nummer 1 fra juni 2015.

Kontrollutvalgets vedtak, vedlagt nummerert brev og rådmannens svarbrev oversendes kommunestyret til orientering.

## **26/16 Orientering fra administrasjonen: Kommunens håndtering av varsling**

Rådmann Ronny Seljeseth møtte fra administrasjonen for å redegjøre og svare på spørsmål.

### **Forslag til vedtak:**

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

### Omforent forslag til vedtak:

Redegjørelsen fra administrasjonen tas til orientering.

### Votering:

Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.