

## PROTOKOLL – FAUSKE KONTROLLUTVALG

**Møtedato:** Mandag, 28. oktober 2019 kl. 09.00 – 11.00  
**Møtested:** Kommunestyresalen, Administrasjonsbygget, Fauske  
**Saksnr.:** 21/19 – 26/19

**Til stede:**  
Jørn Stene, leder  
Gisela Hansen Gulstad, nestleder  
Kristin Setså  
Gunnar Bråthen  
Richard Skagen

**Forfall:**  
Ingen

**Varamedlemmer:**  
Ingen

**Øvrige:**  
Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Bjørn Vegard Gamst, og  
Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Barbro Sakariassen, Salten kommunerevisjon IKS  
Sekretær for kontrollutvalget Lars Hansen.

**Godkjenning av innkalling og sakliste**  
Innkalling og sakliste til møtet ble godkjent.

**Merknader:**  
Ingen merknader.

### SAKSLISTE

Saksnummer	Sakstittel
21/19	Orientering om saker fra forrige periode – Utvalgets arbeid i den kommende perioden
22/19	Engasjementsbrev 2019 fra revisor
23/19	Revisors vurdering av egen uavhengighet
24/19	Budsjett for kontroll og tilsyn 2020
25/19	Orienteringer fra revisjon og sekretariat
26/19	Eventuelt

## **21/19 Orientering om saker fra forrige periode – Utvalgets arbeid i den kommende perioden**

### **Forslag til vedtak:**

Saken legges frem til orientering og drøfting.

### Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

### **Vedtak:**

Saken legges frem til orientering og drøfting.

## **22/19 Engasjementsbrev 2019 fra revisor**

### **Forslag til vedtak:**

1. Fauske kontrollutvalg tar engasjementsbrev av 10. oktober 2019 for revisjon av Fauske kommune til etterretning.
2. Ved endringer i kommunen eller hos revisor, som tilsier at det er behov for nytt engasjementsbrev, sendes nytt brev i løpet av valgperioden.

### Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

### **Vedtak:**

1. Fauske kontrollutvalg tar engasjementsbrev av 10. oktober 2019 for revisjon av Fauske kommune til etterretning.
2. Ved endringer i kommunen eller hos revisor, som tilsier at det er behov for nytt engasjementsbrev, sendes nytt brev i løpet av valgperioden.

## **23/19 Revisors vurdering av egen uavhengighet**

### **Forslag til vedtak:**

Kontrollutvalget i Fauske kommune tar revisors egenvurdering av sin uavhengighet datert 1. juli 2019 til etterretning. Utvalget ber om å bli løpende orientert om forhold som kan endre vurderingen av uavhengighet.

### Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

### **Vedtak:**

Kontrollutvalget i Fauske kommune tar revisors egenvurdering av sin uavhengighet datert 1. juli 2019 til etterretning. Utvalget ber om å bli løpende orientert om forhold som kan endre vurderingen av uavhengighet.

## 24/19 Budsjett for kontroll og tilsyn 2020

### Forslag til vedtak:

Fauske kommunes utgifter til tilsyn og kontroll (revisjon, sekretariat og kontrollutvalg) 2020 foreslås budsjettert til kr 1 954 000.

Regnskaps- og forvaltningsrevisjon, selskapskontroll	Kr 1 691 000
Sekretærbistand	Kr 198 000
Kurs og opplæring, andre driftsutgifter	Kr 65 000
Sum	Kr 1 954 000

Kontrollutvalgets forslag til budsjetttramme for kontroll- og revisjonsarbeidet oversendes formannskapet, jfr forskrift om kontrollutvalg § 18.

### Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

### **Vedtak:**

Fauske kommunes utgifter til tilsyn og kontroll (revisjon, sekretariat og kontrollutvalg) 2020 foreslås budsjettert til kr 1 954 000.

Regnskaps- og forvaltningsrevisjon, selskapskontroll	Kr 1 691 000
Sekretærbistand	Kr 198 000
Kurs og opplæring, andre driftsutgifter	Kr 65 000
Sum	Kr 1 954 000

Kontrollutvalgets forslag til budsjetttramme for kontroll- og revisjonsarbeidet oversendes formannskapet, jfr forskrift om kontrollutvalg § 18.

## 25/19 Orienteringer fra revisjon og sekretariat

### Revisor orienterte:

- Bemanning: Fullt bemannet og revisjonen er i rute. Revisor avholder oppstartsmøte med rådmannen og ny regnskapssjef i november.
- Forvaltningsrevisjon: I forrige valgperiode var det full utskiftning av ansatte innen forvaltningsrevisjon, og revisjonen kunne derfor i en periode ikke levere så mye som ønsket.

### Sekretariatet orienterte:

- Om dokumenter vedlagt saken.
- Sakspapirer sendes elektronisk til medlemmene, men sendes også i papirutgave til de som ønsker dette.

## 26/19 Eventuelt

Utvalget tok opp til behandling møteplan for 2020.

Forslag til møteplan, jfr notat fra sekretariatet 22.10.2019:

Onsdag 26. februar

Mandag 27. april (behandling av regnskap kommune og kommunalt foretak)

Mandag 18. mai

Mandag 8. juni (behandling av plan for forvaltningsrevisjon)

Torsdag 10. september

Torsdag 22. oktober

### Votering:

Fremlagt forslag ble enstemmig vedtatt.

### **Vedtak:**

Møteplan for 2020 gjennomføres som følger:

Onsdag 26. februar

Mandag 27. april (behandling av regnskap kommune og kommunalt foretak)

Mandag 18. mai

Mandag 8. juni (behandling av plan for forvaltningsrevisjon)

Torsdag 10. september

Torsdag 22. oktober

Ytterligere møter avholdes etter behov.

Det fremkom ikke ytterligere saker til behandling.

**Fauske, den 28. oktober 2019**

  
Lars Hansen

Sekretær for kontrollutvalget

Utskrift sendes: Kontrollutvalgets medlemmer, varamedlemmer, Fauske kommune v/ ordfører og rådmann, Salten kommunerevisjon IKS