
PROTOKOLL – SALTDAL KONTROLLUTVALG

Møtedato: Tirsdag, 17. desember 2019 kl 09.00 – 12.30

Møtested: Møterom Kjelleren, Rådhuset, Rognan

Saksnr.: 22/19 – 30/19

Til stede:

Paal Robert Haagensen, leder,
Trine Brændmo, nestleder
Gunnar Eriksen Johansen, medlem
Jeanette Steen Kristensen, medlem
Franck Monheim Kristiansen, medlem

Forfall:

Ingen

Varamedlemmer:

Ingen

Øvrige:

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Tone Z. Hammerfall,
Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Bjørn Vegard Gamst, Salten kommunerevisjon IKS
Sekretær for kontrollutvalget Lars Hansen

**Godkjenning av innkalling
sakliste**

Innkalling ble godkjent. Sakliste ble godkjent.

Paal Robert Haagensen meldte at han har en sak han ønsker å ta opp under eventuelt.

Merknader:

Ingen

SAKSLISTE

Saksnummer	Sakstittel
22/19	Orientering om saker fra forrige periode
23/19	Rapport forvaltningsrevisjon: Forvaltning av kommunale bygg
24/19	Rapport eierskapskontroll: Vensmoen Eiendom AS
25/19	Engasjementsbrev fra revisor
26/19	Revisors vurdering av egen uavhengighet
27/19	Møteplan 2020 for kontrollutvalget
28/19	Budsjett for kontroll og tilsyn 2020
29/19	Orienteringer fra revisjon og sekretariat
30/19	Eventuelt

22/19 Orientering om saker fra forrige periode

Forslag til vedtak:

Saken legges frem til orientering og drøfting. Kontrollutvalget ber om at det legges frem sak med virksomhetsplan til utvalgets første møte i 2020.

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Saken legges frem til orientering og drøfting. Kontrollutvalget ber om at det legges frem sak med virksomhetsplan til utvalgets første møte i 2020.

23/19 Rapport forvaltningsrevisjon: Forvaltning av kommunale bygg

Forslag til vedtak (innstilling til kommunestyret):

1. Forvaltningsrevisjonsrapporten Forvaltning av kommunale bygg er forelagt kommunestyret i Saltdal og tas til etterretning.
2. Kommunestyret ber rådmannen merke seg rapportens anbefalinger.
3. Kommunestyret vil trekke frem følgende forhold for oppfølging fra administrasjonen:

Omførent forslag til vedtak:

1. Forvaltningsrevisjonsrapporten Forvaltning av kommunale bygg er forelagt kommunestyret i Saltdal og tas til etterretning.
2. Kommunestyret ber rådmannen merke seg rapportens anbefalinger.
3. Kommunestyret vil trekke frem følgende forhold for oppfølging fra administrasjonen:
 - 1) Saltdal kommune bør igangsette tiltak for å skaffe betryggende oversikt over tilstanden til bygningsmassen og reelt vedlikeholdsetterslep
 - 2) Saltdal kommune bør følge opp sitt eget vedtak om opptrapping av midler til byggforvaltningen
 - 3) Saltdal kommune bør følge opp sine egne mål om å redusere kommunal bygningsmasse

Votering:

Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak (innstilling til kommunestyret):

1. Forvaltningsrevisjonsrapporten Forvaltning av kommunale bygg er forelagt kommunestyret i Saltdal og tas til etterretning.
2. Kommunestyret ber rådmannen merke seg rapportens anbefalinger.
3. Kommunestyret vil trekke frem følgende forhold for oppfølging fra administrasjonen:
 - 1) Saltdal kommune bør igangsette tiltak for å skaffe betryggende oversikt over tilstanden til bygningsmassen og reelt vedlikeholdsetterslep
 - 2) Saltdal kommune bør følge opp sitt eget vedtak om opptrapping av midler til byggforvaltningen
 - 3) Saltdal kommune bør følge opp sine egne mål om å redusere kommunal bygningsmasse

24/19 Rapport eierskapskontroll Vensmoen Eiendom AS

Forslag til vedtak (innstilling til kommunestyret):

1. Rapport fra eierskapskontroll med Vensmoen AS er lagt frem for Saltdal kommunestyre.
2. Rapporten tas til etterretning.
3. Rapportens funn tas med ved utarbeidelse av kommende saker angående kommunens eierskap.

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak (innstilling til kommunestyret):

1. Rapport fra eierskapskontroll med Vensmoen AS er lagt frem for Saltdal kommunestyre.
2. Rapporten tas til etterretning.
3. Rapportens funn tas med ved utarbeidelse av kommende saker angående kommunens eierskap.

25/19 Engasjementsbrev fra revisor

Forslag til vedtak:

1. Saltdal kontrollutvalg tar engasjementsbrev av 10. oktober 2019 for revisjon av Saltdal kommune til etterretning.
2. Kontrollutvalget ber om at det årlig utarbeides et oppsummeringsbrev med nærmere informasjon om revisors arbeid med revisjon av kommunens regnskap.

3. 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. Saltdal kontrollutvalg tar engasjementsbrev av 10. oktober 2019 for revisjon av Saltdal kommune til etterretning.
2. Kontrollutvalget ber om at det årlig utarbeides et oppsummeringsbrev med nærmere informasjon om revisors arbeid med revisjon av kommunens regnskap.
3. Ved endringer i kommunen eller hos revisor, som tilsier at det er behov for nytt engasjementsbrev, sendes nytt brev i løpet av valgperioden.

26/19 Revisors vurdering av egen uavhengighet

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget i Saltdal 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 Saltdal 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.

27/19 Møteplan 2020 for kontrollutvalget

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget avholder møte følgende datoer i 2020:

Tirsdag 11. februar

Torsdag 26. mars

Onsdag 20. mai (uttalelse til regnskap for kommunen og kommunalt foretak)

Onsdag 18. november

Ytterligere møter avholdes ved behov.

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget avholder møte følgende datoer i 2020:

Tirsdag 11. februar

Torsdag 26. mars

Onsdag 20. mai (uttalelse til regnskap for kommunen og kommunalt foretak)

Onsdag 18. november

Ytterligere møter avholdes ved behov.

28/19 Budsjett for kontroll og tilsyn 2020

Forslag til vedtak:

Saltdal kommunes utgifter til tilsyn og kontroll (revisjon, sekretariat og kontrollutvalg) 2020 foreslås budsjettert til kr 1 358 000.

Regnskaps- og forvaltningsrevisjon, selskapskontroll	Kr 1 164 000
Sekretærbistand	Kr 139 000
Kurs og opplæring, andre driftsutgifter	Kr 55 000
Sum	Kr 1 358 000

Kontrollutvalgets forslag til budsjetttramme for kontroll- og revisjonsarbeidet oversendes formannskapet og kommunestyret.

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Saltdal kommunes utgifter til tilsyn og kontroll (revisjon, sekretariat og kontrollutvalg) 2020 foreslås budsjettert til kr 1 358 000.

Regnskaps- og forvaltningsrevisjon, selskapskontroll	Kr 1 164 000
Sekretærbistand	Kr 139 000
Kurs og opplæring, andre driftsutgifter	Kr 55 000
Sum	Kr 1 358 000

Kontrollutvalgets forslag til budsjetttramme for kontroll- og revisjonsarbeidet oversendes formannskapet og kommunestyret.

29/19 Orienteringer fra revisjon og sekretariat

Sekretariatet orienterte:

- Om dokumenter vedlagt saken.
- Om muligheten for å få saksdokumenter på papir
- Valg til styret i Salten kontrollutvalgsservice, ble gjennomført i kommunestyret i sak 79/19. I saksfremlegget til kommunestyret er det nevnt at styremedlemmer skal velges blant kontrollutvalgets medlemmer, mens vedtaket ble valg av styrerepresentant og vara utenom kontrollutvalget. Sekretariatet har tatt opp med kommunen i epost 24.11.2019, men det er ikke gitt noe svar på dette.

30/19 Eventuelt

Paal Robert Haagensen tok opp en henvendelse han har fått fra en av kommunens innbyggere. Saken gjaldt en vei anlagt på innbyggerens naboeiendom, og hvor det ble tatt opp at veien ikke var i henhold til reguleringsplanen. Utvalget ba om informasjon om saken til førstkommande møte.

Det fremkom ikke ytterligere saker til behandling.

Rognan, 17. desember 2019



Lars Hansen
Sekretær for kontrollutvalget

Utskrift sendes:

Kontrollutvalgets medlemmer, varamedlemmer
Saltdal kommune v/ ordfører og rådmann, Salten kommunerevisjon IKS