Salten Kontrollutvalgservice
Postboks 54, 8138 Inndyr

Vår dato:	Jnr	ark
18.02.2016	16/xxx	414– 5.4

PROTOKOLL – GILDESKÅL KONTROLLUTVALG

Møtedato: **Torsdag 18. februar kl 08.30 – 10.45**
Møtested: **Formannskapssalen, kommunehuset, Inndyr**
Saksnr.: **01/16 – 10/16**

Til stede:
Tore Laugsand, leder
Bernt Moe Hansen

Forfall:
Odd Kaspersen, nestleder

Varamedlemmer:
Rolf Hessvik møtte som vara for Odd Kaspersen

Øvrige:
Økonomisjef Marianne Stranden møtte i tilknytning til sak 02/16 og 03/16
Virksomhetsleder Rune Reisænen møtte i tilknytning til sak 04/16
Forvaltningsrevisor Inger Håkestad, og
Ansvarlig forvaltningsrevisor Svein Erik Moholt, Salten kommunerevisjon IKS
Sekretær for kontrollutvalget Lars Hansen

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

Merknader:
Ingen

SAKSLISTE

Saksnummer	Sakstittel
01/16	Forvaltningsrevisjon innkjøp: Orientering fra revisor, og tilleggsbestilling
02/16	Redegjørelse fra administrasjonen: Status for kommunens økonomi
03/16	Redegjørelse fra administrasjonen: Om bruk av konsesjonsavgift
04/16	Redegjørelse fra administrasjonen: Om langsiktige planer for vedlikehold i Gildeskål kommune
05/16	Oppstart ny plan for forvaltningsrevisjon: Overordnet analyse
06/16	Budsjett kontroll og tilsyn 2016
07/16	Engasjementsbrev 2015 Salten kommunerevisjon IKS
08/16	Revisors vurdering av egen uavhengighet
09/16	Orienteringer fra revisjon og sekretariat
10/16	Eventuelt

01/16 Forvaltningsrevisjon innkjøp: Orientering fra revisor, og tilleggsbestilling

Forslag til vedtak:
Kontrollutvalget tar revisors gjennomgang av forvaltningsrevisjonsrapporten foreløpig til orientering.

Utvalget ber i tillegg om at revisor foretar nærmere undersøkelser når det gjelder veiprosjekt 2014-2015, sett i forhold til kommunens kontroll med om leveransen er i samsvar med anbudet.

Votering:
Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:
Kontrollutvalget tar revisors gjennomgang av forvaltningsrevisjonsrapporten foreløpig til orientering.

Utvalget ber i tillegg om at revisor foretar nærmere undersøkelser når det gjelder veiprosjekt 2014-2015, sett i forhold til kommunens kontroll med om leveransen er i samsvar med anbudet.

02/16 Redegjørelse fra administrasjonen: Status for kommunens økonomi

Økonomisjef Marianne Stranden 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 etterretning.

Votering:
Omforent ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:
Redegjørelsen fra administrasjonen tas til etterretning.

03/16 Redegjørelse fra administrasjonen: Om bruk av konsesjonsavgift

Økonomisjef Marianne Stranden 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 etterretning.

Votering:
Omforent ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:
Redegjørelsen fra administrasjonen tas til etterretning.

04/16 Redegjørelse fra administrasjonen: Om langsiktige planer for vedlikehold i Gildeskål kommune

Virksomhetsleder Rune Reisænen 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 etterretning.

Kontrollutvalget forventer at kommunen får på plass en langsiktig vedlikeholdsplan i løpet av kort tid. Utvalget ber om å bli orientert når dette foreligger.

Videre registrerer utvalget at det ikke foreligger et fungerende avvikssystem for kommunens bygningsmasse. Utvalget mener dette må komme på plass så snart som mulig.

Votering:
Omforent ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:
Redegjørelsen fra administrasjonen tas til etterretning.

Kontrollutvalget forventer at kommunen får på plass en langsiktig vedlikeholdsplan i løpet av kort tid. Utvalget ber om å bli orientert når dette foreligger.

Videre registrerer utvalget at det ikke foreligger et fungerende avvikssystem for kommunens bygningsmasse. Utvalget mener dette må komme på plass så snart som mulig.

05/16 Oppstart ny plan for forvaltningsrevisjon: Overordnet analyse

Forslag til vedtak:
Gildeskål kontrollutvalg tar til orientering redegjørelse om prosjektplan som grunnlag for overordnet analyse, og senere utarbeidelse av plan for forvaltningsrevisjon.

Votering:
Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:
Gildeskål kontrollutvalg tar til orientering redegjørelse om prosjektplan som grunnlag for overordnet analyse, og senere utarbeidelse av plan for forvaltningsrevisjon.

06/16 Budsjett kontroll og tilsyn 2016

Forslag til vedtak:
Gildeskål kommunes utgifter til tilsyn og kontroll (revisjon, sekretariat og kontrollutvalg) 2016 foreslås budsjettert til kr 694 000:

Regnskaps- og forvaltningsrevisjon, selskapskontroll	Kr 550 000
Sekretærbistand	Kr 94 000
Kurs og opplæring, andre driftsutgifter	Kr 50 000
Sum	Kr 694 000

Saken oversendes formannskapet, jfr forskrift om kontrollutvalg § 18.

Votering:
Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:
Gildeskål kommunes utgifter til tilsyn og kontroll (revisjon, sekretariat og kontrollutvalg) 2016 foreslås budsjettert til kr 694 000:

Regnskaps- og forvaltningsrevisjon, selskapskontroll	Kr 550 000
Sekretærbistand	Kr 94 000
Kurs og opplæring, andre driftsutgifter	Kr 50 000
Sum	Kr 694 000

Saken oversendes formannskapet, jfr forskrift om kontrollutvalg § 18.

07/16 Engasjementsbrev 2015 Salten kommunerevisjon IKS

Forslag til vedtak:

1. Gildeskål kontrollutvalg tar engasjementsbrev for revisjon av Gildeskål kommune til etterretning.

2. Utvalget oppfordrer revisor til å gi noe mer utfyllende informasjon om gjennomføring av revisjonsoppdraget.

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. Gildeskål kontrollutvalg tar engasjementsbrev for revisjon av Gildeskål kommune til etterretning.

2. Utvalget oppfordrer revisor til å gi noe mer utfyllende informasjon om gjennomføring av revisjonsoppdraget.

3. Ved endringer i kommunen eller hos revisor, som tilsier at det er behov for nytt engasjementsbrev, sendes nytt brev i løpet av valgperioden.

08/16 Revisors vurdering av egen uavhengighet

Forslag til vedtak:
Kontrollutvalget i Gildeskål kommune tar revisors egenvurdering av sin uavhengighet datert 1. juli 2015 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 Gildeskål kommune tar revisors egenvurdering av sin uavhengighet datert 1. juli 2015 til etterretning. Utvalget ber om å bli løpende orientert om forhold som kan endre vurderingen av uavhengighet.

09/16 Orienteringer fra revisjon og sekretariat

Sekretariatet orienterte:

- Om dokumenter vedlagt saken.
- Kontrollrapport fra Skatteetaten datert 15.02.2016
- Om notat vedrørende lovlighet av avgiftsparkering.

10/16 Eventuelt

Ytterligere saker til behandling fremkom ikke.

Inndyr den 18. februar 2016

Lars Hansen
Sekretær for kontrollutvalget

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