Salten Kontrollutvalgservice
Postboks 54, 8138 Inndyr

Vår dato:	Jnr	ark
10.05.2016	16/422	416– 5.4

PROTOKOLL – MELØY KONTROLLUTVALG

Møtedato: **Tirsdag 10. mai 2016 kl. 09.00 – 13.10**
Møtested: **Møterom Støtt, rådhuset**
Saksnr.: **07/16 – 15/16**

Til stede:
Aud Angell, leder,
Bjørn Sleipnes, nestleder
Sture Bang

Forfall:
Ingen

Varamedlemmer:
Ingen

Øvrige:
Økonomisjef Jan Harald Dalen, og controller Stein Gaute Endal
møtte i tilknytning til sak 08/16
Ordfører Sigurd Stormo (sakene 08/16 – 10/16)
Saksbehandler Bjørnar Heimdal
Ansvarlig forvaltningsrevisor Svein Erik Moholt, og
Revisjonssjef Per Asbjørn Andersen, Salten kommunerevisjon IKS
Sekretær for kontrollutvalget Lars Hansen

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

Merknader:
Ingen.

SAKSLISTE

Saksnummer	Sakstittel
07/16	Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 9. februar 2016
08/16	Årsregnskap Meløy kommune 2015 – uttalelse fra kontrollutvalget
09/16	Årsregnskap 2015 Meløy Eiendom KF– uttalelse fra kontrollutvalget
10/16	Årsregnskap 2015 Meløy Utvikling KF– uttalelse fra kontrollutvalget
11/16	Redegjørelse fra administrasjonen: Kommunens skatteoppkreverfunksjon
12/16	Selskapskontroll: Rapport Eierskapskontroll Meløy Energi AS
13/16	Overordnet analyse for Meløy kommune - Grunnlag for plan for forvaltningsrevisjon
14/16	Orienteringer fra revisjon og sekretariat
15/16	Eventuelt

07/16 Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 9. februar 2016

Forslag til vedtak:
Protokoll fra kontrollutvalgets møte 9. februar 2016 godkjennes.

Votering:
Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:
Protokoll fra kontrollutvalgets møte 9. februar 2016 godkjennes.

08/16 Årsregnskap Meløy kommune 2015 – uttalelse fra kontrollutvalget

Økonomisjef Jan Harald Dalen og controller Stein Gaute Endal møtte fra administrasjonen for å redegjøre og svare på spørsmål.

Forslag til vedtak:
Kontrollutvalget har i møte 10. mai 2016 behandlet Meløy kommunes årsregnskap for 2015. Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, revisjonsberetningen for 2015, og rådmannens årsberetning for 2015.

Kontrollutvalget mener for øvrig at presentasjon av årsregnskapet med tilhørende spesifikasjoner og noter samt rådmannens årsberetning, tilfredsstiller brukernes informasjonsbehov og gir et riktig inntrykk av Meløy kommunes aktivitet i 2015.

Kontrollutvalget har merket seg at årsregnskapet for 2015 viser et mindreforbruk med kr 0.

Utover dette og det som fremgår av revisors beretning, har kontrollutvalget ingen merknader til Meløy kommunes årsregnskap for 2015.

Votering:
Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:
Kontrollutvalget har i møte 10. mai 2016 behandlet Meløy kommunes årsregnskap for 2015. Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, revisjonsberetningen for 2015, og rådmannens årsberetning for 2015.

Kontrollutvalget mener for øvrig at presentasjon av årsregnskapet med tilhørende spesifikasjoner og noter samt rådmannens årsberetning, tilfredsstiller brukernes informasjonsbehov og gir et riktig inntrykk av Meløy kommunes aktivitet i 2015.

Kontrollutvalget har merket seg at årsregnskapet for 2015 viser et mindreforbruk med kr 0.

Utover dette og det som fremgår av revisors beretning, har kontrollutvalget ingen merknader til Meløy kommunes årsregnskap for 2015.

09/16 Årsregnskap 2015 Meløy Eiendom KF– uttalelse fra kontrollutvalget
Daglig leder Kjell-Gunnar Isaksen møtte fra foretaket for å redegjøre og svare på spørsmål.

Sture Bang tok opp spørsmålet om egen habilitet ut fra at hans ektefelle er styremedlem i Meløy Eiendom KF. Utvalget fant ham enstemmig inhabil til å behandle saken, og han fratrådte derfor.

Forslag til vedtak:
Kontrollutvalget har i møte 10. mai 2016 behandlet Meløy Eiendom KF sitt årsregnskap for 2015. Sammen med årsregnskapet forelå foretakets årsberetning og revisjonsberetning for 2015.

Kontrollutvalget registrerer at regnskapet legges frem med et regnskapsmessig mindreforbruk med kr 42 092.

Utover dette og det som fremgår av revisjonsberetningen til årsregnskapet datert 14. april 2016, har kontrollutvalget ingen merknader til Meløy Eiendom KF årsregnskap for 2015.

Votering:
Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:
Kontrollutvalget har i møte 10. mai 2016 behandlet Meløy Eiendom KF sitt årsregnskap for 2015. Sammen med årsregnskapet forelå foretakets årsberetning og revisjonsberetning for 2015.

Kontrollutvalget registrerer at regnskapet legges frem med et regnskapsmessig mindreforbruk med kr 42 092.

Utover dette og det som fremgår av revisjonsberetningen til årsregnskapet datert 14. april 2016, har kontrollutvalget ingen merknader til Meløy Eiendom KF årsregnskap for 2015.

10/16 Årsregnskap 2015 Meløy Utvikling KF– uttalelse fra kontrollutvalget

Daglig leder Stine Estensen møtte fra foretaket for å redegjøre og svare på spørsmål.

Forslag til vedtak:
Kontrollutvalget har i møte 10. mai 2016 behandlet Meløy Utvikling KF sitt årsregnskap for 2015. Sammen med årsregnskapet forelå foretakets årsberetning og revisjonsberetning for 2015.

Kontrollutvalget registrerer at regnskapet legges frem med et merforbruk med kr 8 532 641.

Utover dette og det som fremgår av revisjonsberetningen til årsregnskapet datert 11.04.2016, har kontrollutvalget ingen merknader til Meløy Utvikling KF årsregnskap for 2015.

Votering:
Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:
Kontrollutvalget har i møte 10. mai 2016 behandlet Meløy Utvikling KF sitt årsregnskap for 2015. Sammen med årsregnskapet forelå foretakets årsberetning og revisjonsberetning for 2015.

Kontrollutvalget registrerer at regnskapet legges frem med et merforbruk med kr 8 532 641.

Utover dette og det som fremgår av revisjonsberetningen til årsregnskapet datert 11.04.2016, har kontrollutvalget ingen merknader til Meløy Utvikling KF årsregnskap for 2015.

11/16 Redegjørelse fra administrasjonen: Kommunens skatteoppkreverfunksjon

Saksbehandler Bjørnar Heimdal møtte fra administrasjonen for å redegjøre og svare på spørsmål.

Forslag til vedtak:
Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Omforent forslag:
Redegjørelsen fra administrasjonen tas til orientering.

Votering:
Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:
Redegjørelsen fra administrasjonen tas til orientering.

12/16 Selskapskontroll: Rapport Eierskapskontroll Meløy Energi AS

Aud Angell tok opp spørsmålet om egen habilitet i og med at hun er varamedlem til styret i Meløy Energi AS. Utvalget fant henne inhabil, og hun fratrådte av denne grunn behandlingen av saken.

Forslag til vedtak (innstilling til kommunestyret):

1. Gjennomført selskapskontroll / eierskapskontroll med Meløy Energi AS er lagt frem for Meløy kommunestyre.
2. Rapporten tas til etterretning.
3. Rapportens funn tas med ved utarbeidelse av kommende saker vedrørende kommunens eierskap.

Votering:
Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Gjennomført selskapskontroll / eierskapskontroll med Meløy Energi AS er lagt frem for Meløy kommunestyre.
2. Rapporten tas til etterretning.
3. Rapportens funn tas med ved utarbeidelse av kommende saker vedrørende kommunens eierskap.

13/16 Overordnet analyse for Meløy kommune - Grunnlag for plan for forvaltningsrevisjon

Forslag til vedtak:
Saken tas foreløpig til orientering. Innspill fra kontrollutvalget tas med til kontrollutvalgets behandling av plan for forvaltningsrevisjon.

Votering:
Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:
Saken tas foreløpig til orientering. Innspill fra kontrollutvalget tas med til kontrollutvalgets behandling av plan for forvaltningsrevisjon.

14/16 Orienteringer fra revisjon og sekretariat

Revisor orienterte:

- Representantskapet holder møte om 14 dager, bl.a med valg av styre.
- Forvaltningsrevisjon: Stillingen som har vært holdt vakant i ett år lyses nå ut.

Sekretariatet orienterte:

- Om vedlagte dokumenter
- Sekretariatet har bedt administrasjonen om svarbrev til fylkesmannen vedrørende tilsynsrapport datert 08.01.2016. Dette er ikke mottatt så langt.

- Nordland fylkeskommune har vedtatt å utrede kontrollutvalgssekretariat og revisjon pány.
- Konstituerende møte i Salten kontrollutvalgservice. Leder: Gisle Hansen (Sørfold), nestleder Gry Janne Rugås (Fauske), medlem arbeidsutvalg: John Ringstad (Steigen)

Vedtak:

Orienteringene tas til orientering

15/16 Eventuelt

Det fremkom ikke ytterligere saker til behandling.

Ørnes den 10. mai 2016

Lars Hansen
Sekretær for kontrollutvalget

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