



PROTOKOLL – SØRFOLD KONTROLLUTVALG

Møtedato: Onsdag 1. juni 2016 kl. 09.00 – 13.00

Møtested: Møterom hjemmetjenesten, 2. etasje Coop Prix, Straumen

Saksnr.: 11/16 – 16/16

Til stede:

Gisle Hansen, leder
Jannike Moen, nestleder
Finn Arve Moen
Eva Lund Pedersen
Eskild Pedersen

Forfall:

Varamedlemmer:

Ingen

Øvrige:

Rådmann Ørjan Higravf møtte i tilknytning til sakene 12-13/16
Økonomisjef Kjellaug Bendiksen møtte i tilknytning til sak 12-13/16
Forvaltningsrevisor Inger Håkestad, og
Assisterende revisjonssjef Jan Sture Olsen, Salten kommunerevisjon IKS
Sekretariatsleder Lars Hansen, Salten kontrollutvalgsservice

**Godkjenning av innkalling
sakliste**

Innkalling og sakliste ble godkjent.

Merknader:

Det fremkom ikke merknader.

SAKSLISTE

Saksnummer	Sakstittel
11/16	Godkjenning av protokoll fra møte 31. mars 2016
12/16	Årsregnskap Sørfold kommune 2015 – uttalelse fra kontrollutvalget
13/16	Overordnet analyse for Sørfold kommune - Grunnlag for plan for forvaltningsrevisjon
14/16	Bestilling av forvaltningsrevisjon – økonomistyring
15/16	Orienteringer fra revisjon og sekretariat
16/16	Eventuelt

11/16 Godkjenning av protokoll fra møte 31. mars 2016

Forslag til vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 31. mars 2016 godkjennes.

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 31. mars 2016 godkjennes.

12/16 Årsregnskap Sørfold kommune 2015 – uttalelse fra kontrollutvalget

Rådmann Ørjan Higræff og økonomisjef Kjellaug Bendiksen møtte fra administrasjonen for å redegjøre og svare på spørsmål.

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget har i møte 1. juni 2016 behandlet Sørfold kommunes årsregnskap for 2015. Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, revisjonsberetningen for 2015, og rådmannens årsmelding for 2015.

Kontrollutvalget viser til krav i kommunelovens § 48 nr 5 vedrørende rapportering av ikke-økonomiske forhold: tiltak for betryggende kontroll, tiltak for etisk standard og tiltak for likestilling. Utvalget mener dette i for liten grad er ivarettatt i årsmelding for 2015.

Kontrollutvalget mener ut over dette at presentasjon av årsregnskapet med tilhørende spesifikasjoner og noter samt rådmannens årsberetning, tilfredsstillende brukernes informasjonsbehov og gir et riktig inntrykk av Sørfold kommunes aktivitet i 2015.

Kontrollutvalget har merket seg at årsregnskapet viser et regnskapsmessig mindreforbruk med kr 2 880 699.

Utover dette og det som fremgår av revisjonsberetningen, har kontrollutvalget ingen merknader til Sørfold kommunes årsregnskap for 2015.

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget har i møte 1. juni 2016 behandlet Sørfold kommunes årsregnskap for 2015. Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, revisjonsberetningen for 2015, og rådmannens årsmelding for 2015.

Kontrollutvalget viser til krav i kommunelovens § 48 nr 5 vedrørende rapportering av ikke-økonomiske forhold: tiltak for betryggende kontroll, tiltak for etisk standard og tiltak for likestilling. Utvalget mener dette i for liten grad er ivaretatt i årsmelding for 2015.

Kontrollutvalget mener ut over dette at presentasjon av årsregnskapet med tilhørende spesifikasjoner og noter samt rådmannens årsberetning, tilfredsstillende brukernes informasjonsbehov og gir et riktig inntrykk av Sørfold kommunes aktivitet i 2015.

Kontrollutvalget har merket seg at årsregnskapet viser et regnskapsmessig mindreforbruk med kr 2 880 699.

Utover dette og det som fremgår av revisjonsberetningen, har kontrollutvalget ingen merknader til Sørfold kommunes årsregnskap for 2015.

13/16 Overordnet analyse for Sørfold 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 Bestilling av forvaltningsrevisjon – økonomistyring

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner bestilling av forvaltningsrevisjonsprosjektet Økonomistyring slik det er beskrevet i prosjektplan datert 11. mai 2016.

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.