



## PROTOKOLL – RØDØY KONTROLLUTVALG

**Møtedato:** Onsdag 3. oktober 2018 kl. 10.00 – 11.30

**Møtested:** Møterom 1, rådhuset

**Saksnr.:** 20/18 – 26/18

**Til stede:**

Thor Magne Hoff, leder,  
Bjørn Pedersen, nestleder  
Elin Telnes, medlem

**Forfall:**

Ingen

**Varamedlemmer:**

Ingen

**Øvrige:**

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Harald Halvorsen, Deloitte  
Fungerende ordfører Frank Kristiansen Heimdal  
Sekretær for kontrollutvalget Lars Hansen

**Godkjenning av innkalling  
sakliste**

Innkalling og sakliste til møtet ble godkjent.

**Merknader:**

Ingen.

## SAKSLISTE

Saksnummer	Sakstittel
20/18	Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 20. juni 2018
21/18	Dialog med revisor – regnskapsrevisjon
22/18	Dialog med revisor – forvaltningsrevisjon
23/18	Revisors vurdering av egen uavhengighet
24/18	Budsjett for kontroll og tilsyn 2019
25/18	Orienteringer
26/18	Eventuelt

### 20/18 Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 20. juni 2018

#### **Forslag til vedtak:**

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 20. juni 2018 godkjennes.

#### Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

#### **Vedtak:**

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 20. juni 2018 godkjennes.

### 21/18 Dialog med revisor – regnskapsrevisjon

#### Lukking av dører:

Utvalgets leder tok opp spørsmålet om lukking av utvalgets møte med bakgrunn i at dokumentet Revisjonsplan Rødøy kommune 2018 var unntatt fra offentlighet etter offentleglova § 13, jfr forvaltningsloven § 13.

Utvalgets vedtak: Med hjemmel i kommunelovens § 31 nr. 2 vedtok (organet) å behandle sak 21/18 for lukkede dører. Begrunnelsen er at det foreligger lovbestemt taushetsplikt jfr. off. § 13 samt fvl. § 13.

#### **Forslag til vedtak:**

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

#### Omforent forslag:

Orienteringen fra revisor tas til etterretning.

#### Votering:

Omforent forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

#### **Vedtak:**

Orienteringen fra revisor tas til etterretning.

**Møtet ble deretter åpnet.**

## **22/18 Dialog med revisor – forvaltningsrevisjon**

### **Forslag til vedtak:**

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

### Omforent forslag:

Kontrollutvalget har fått en henvendelse vedrørende spørsmål om forvaltningsrevisjon i forhold til kommunens legetjeneste. Kontrollutvalget ber kommunestyret avklare om en slik forvaltningsrevisjon anses i samsvar med kommunestyrets vedtak i sak 78/016 Plan for forvaltningsrevisjon.

### Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

### **Vedtak:**

Kontrollutvalget har fått en henvendelse vedrørende spørsmål om forvaltningsrevisjon i forhold til kommunens legetjeneste. Kontrollutvalget ber kommunestyret avklare om en slik forvaltningsrevisjon anses i samsvar med kommunestyrets vedtak i sak 78/016 Plan for forvaltningsrevisjon.

## **23/18 Revisors vurdering av egen uavhengighet**

### **Forslag til vedtak:**

Kontrollutvalget i Rødøy kommune tar revisors egenvurdering av sin uavhengighet datert 4. juli 2018 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 Rødøy kommune tar revisors egenvurdering av sin uavhengighet datert 4. juli 2018 til etterretning. Utvalget ber om å bli løpende orientert om forhold som kan endre vurderingen av uavhengighet.

## **24/18 Budsjett for kontroll og tilsyn**

### **Forslag til vedtak:**

Rødøy kommunes utgifter til tilsyn og kontroll (revisjon, sekretariat og kontrollutvalg) 2019 foreslås budsjettert til kr 844 000.

Regnskaps- og forvaltningsrevisjon, selskapskontroll	Kr 700 000
Sekretærbistand	Kr 84 000
Kurs og opplæring, andre driftsutgifter	Kr 60 000
Sum	Kr 844 000

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

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Rødøy kommunes utgifter til tilsyn og kontroll (revisjon, sekretariat og kontrollutvalg) 2019 foreslås budsjettert til kr 844 000.

Regnskaps- og forvaltningsrevisjon, selskapskontroll	Kr 700 000
Sekretærbistand	Kr 84 000
Kurs og opplæring, andre driftsutgifter	Kr 60 000
Sum	Kr 844 000

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

**25/18 Orienteringer**

Sekretariatet orienterte:

- Om dokumenter vedlagt saken.
- Om vedtak i styret i Salten kontrollutvalgsservice i forbindelse med henvendelse fra fylkeskommunen om å slutte seg til Salten kontrollutvalgsservice. Forpliktelsene overfor Rødøy kommune videreføres uavhengig av eventuelle endringer i eierskap.

Omforent forslag til vedtak:

Orienteringene tas til etterretning.

Votering:

Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Orienteringene tas til etterretning.

**26/18 Eventuelt**

Det fremkom ikke ytterligere saker til behandling.