Salten Kontrollutvalgservice
Postboks 54, 8138 Inndyr

Vår dato:	Jnr	ark
28.02.2019	19/132	419– 5.4

PROTOKOLL – SØRFOLD KONTROLLUTVALG

Møtedato: **Torsdag, 28. februar 2019 kl. 10.00 – 13.20**
Møtested: **Møterom Rago, kommunehuset**
Saksnr.: **01/19 – 07/19**

Til stede:
Gisle Hansen, leder
Jannike Moen, nestleder
Eva Lund Pedersen
Eskild Pedersen

Forfall:
Finn Arve Moen

Varamedlemmer:
Zoy Lillegård møtte for Finn Arve Moen

Øvrige:
Rådmann Stig Arne Holtedahl, sak 04-06/19
Økonomisjef Kjellaug Bendiksen, sak 04/19
Ordfører Lars Kr. Evjenth, sak 04/19 og 06/19
Kommunalsjef Kurt Hjelvik, sak 05/19
Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Bjørn Vegard Gamst,
Forvaltningsrevisor Mailen Evjen,
Forvaltningsrevisor Kai Andre Blix, og
Ass. revisjonssjef Jan Sture Olsen, Salten kommunerevisjon IKS
Sekretariatsleder Lars Hansen, Salten kontrollutvalgservice

Godkjenning av innkalling
sakliste
Innkalling og sakliste ble godkjent.

Merknader:
Det fremkom ikke merknader.

SAKSLISTE

Saksnummer	Sakstittel
01/19	Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 18. oktober 2018
02/19	Rapport selskapskontroll / forvaltningsrevisjon IRIS Salten IKS – Selvkost og offentlige anskaffelser
03/19	Rapport forvaltningsrevisjon: Skoleeierrollen
04/19	Redegjørelse til kontrollutvalget om status for økonomi / regnskap
05/19	Redegjørelse til kontrollutvalget om kvalitetssikring av kart
06/19	Orienteringer fra revisjon og sekretariat
07/19	Eventuelt

01/19 Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 18. oktober 2018

Forslag til vedtak:
Protokoll fra kontrollutvalgets møte 18. oktober 2018 godkjennes

Votering:
Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:
Protokoll fra kontrollutvalgets møte 18. oktober 2018 godkjennes

02/19 Rapport selskapskontroll / forvaltningsrevisjon IRIS Salten IKS – Selvkost og offentlige anskaffelser

Forslag til vedtak (innstilling til kommunestyret):

1. Forvaltningsrevisjonsrapporten Iris Salten IKS – Selvkost og Offentlige anskaffelser er forelagt kommunestyret i Sørfold og tas til etterretning.
2. Kommunestyret ber selskapet merke seg rapportens anbefalinger.
3. Kommunestyret vil særlig trekke frem …..

Omforent forslag til vedtak:

1. Forvaltningsrevisjonsrapporten Iris Salten IKS – Selvkost og Offentlige anskaffelser er forelagt kommunestyret i Sørfold og tas til etterretning.
2. Kommunestyret ber selskapet merke seg rapportens anbefalinger.
3. Kommunestyret vil særlig trekke frem anskaffelsesprotokoll og behov for å systematisere dokumentasjon ved anskaffelser.
4. Kontrollutvalget bes rapportere til kommunestyret innen 1. halvår 2020 om oppfølgning av kommunestyrets vedtak.

Votering:
Omforent forslag vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak (innstilling til kommunestyret):

1. Forvaltningsrevisjonsrapporten Iris Salten IKS – Selvkost og Offentlige anskaffelser er forelagt kommunestyret i Sørfold og tas til etterretning.
2. Kommunestyret ber selskapet merke seg rapportens anbefalinger.
3. Kommunestyret vil særlig trekke frem anskaffelsesprotokoll og behov for å systematisere dokumentasjon ved anskaffelser.
4. Kontrollutvalget bes rapportere til kommunestyret innen 1. halvår 2020 om oppfølgning av kommunestyrets vedtak.

03/19 Rapport forvaltningsrevisjon: Skoleeierrollen

Forslag til vedtak (innstilling til kommunestyret):

1. Forvaltningsrevisjonsrapporten Skoleeierrollen er forelagt kommunestyret i Sørfold og tas til etterretning.
2. Kommunestyret ber rådmannen merke seg rapportens anbefalinger.
3. Kommunestyret vil trekke frem følgende forhold for oppfølgning fra administrasjonen:

Omforent forslag til vedtak:

1. Forvaltningsrevisjonsrapporten Skoleeierrollen er forelagt kommunestyret i Sørfold og tas til etterretning.
2. Kommunestyret ber rådmannen merke seg rapportens anbefalinger:
    a. følge opp at skolene i kommunen har oppdaterte skriftlige rutiner som en del av det systematiske arbeidet.
    b. sikre at aktivitetsplanene på skolene i kommunen inneholder alle lovpålagte krav
3. Kontrollutvalget bes vurdere og gjennomføre ytterligere undersøkelser / revisjon på dette området.

Votering:
Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak (innstilling til kommunestyret):

1. Forvaltningsrevisjonsrapporten Skoleeierrollen er forelagt kommunestyret i Sørfold og tas til etterretning.
2. Kommunestyret ber rådmannen merke seg rapportens anbefalinger:
    a. følge opp at skolene i kommunen har oppdaterte skriftlige rutiner som en del av det systematiske arbeidet.
    b. sikre at aktivitetsplanene på skolene i kommunen inneholder alle lovpålagte krav
3. Kontrollutvalget bes vurdere og gjennomføre ytterligere undersøkelser / revisjon på dette området.

04/19 Redegjørelse til kontrollutvalget om status for økonomi / regnskap

Rådmann Stig Arne Holtedahl, og økonomisjef Kjellaug Bendiksen 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 orientering.

Utvalget registrerer at regnskapet er forsinket, og er orientert om årsaker til dette: sykefravær, merarbeid ved regelendring / retaksering eiendomsskatt etc

Votering:
Omforent forslag vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:
Redegjørelsen fra administrasjonen tas til orientering.

Utvalget registrerer at regnskapet er forsinket, og er orientert om årsaker til dette: sykefravær, merarbeid ved regelendring / retaksering eiendomsskatt etc

05/19 Redegjørelse til kontrollutvalget om kvalitetssikring av kart

Rådmann Stig Arne Holtedahl og kommunalsjef Kurt Hjelvik 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.

06/19 Orienteringer fra revisjon og sekretariat

Saken ble behandlet før sak 05/19.

Revisor orienterte:

- Om videre behandling av Nordland fylkeskommunes henvendelse om å tilslutte seg Salten kommunerevisjon IKS. Representantskapsmøtet 19. februar har vedtatt å fortsette med utredningen, men under forutsetning av at kostnader ikke økes, og at fylkeskommunen må stå for de ekstra kostnadene ved sammenslåingen.
- I år leverer kommunene regnskap ganske mye tidligere enn før.
- Revisjonen er fullt bemannet, med unntak av en sykmeldt regnskapsrevisor.

Kontrollutvalgets leder orienterte noe fra drøftingen i representantskapsmøtet, hvor han møtte som representant for Sørfold kommune.

Sekretariatet orienterte:

- Det vises til vedlagte dokumenter til saken.
- Om videre behandling av Nordland fylkeskommunes henvendelse om å tilslutte seg Salten.

Vedtak:

Orienteringene tas til etterretning.

07/19 Eventuelt

Det fremkom ikke ytterligere saker til behandling.

Straumen, den 28. februar 2019

Lars Hansen
Sekretær for kontrollutvalget

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